



รายงานผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี
www.tasaton.go.th

คำนำ

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อันมีผลทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี ซึ่งเป็นหน่วยงานรับตรวจต้องจัดวางระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามแนวทางมาตรฐานการควบคุมภายใน ที่กระทรวงการคลังได้กำหนดขึ้น ในการวางระบบควบคุมภายในนั้น หลังจากสิ้นปีงบประมาณภายใน ๙๐ วัน จะต้องมีการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบที่วางไว้ ว่าระบบควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมกิจกรรมต่าง ๆ และบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด ระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานได้รับการออกแบบไว้อย่างเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่เพียงใด เพื่อนำผลที่ได้รับจากการประเมินมาบริหารจัดการให้ระบบควบคุมภายในเป็นระบบที่สามารถเอื้อต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหายรั่วไหล การสิ้นเปลืองและการทุจริต และการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ

การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้ปฏิบัติตามคู่มือการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้การติดตามประเมินผลเป็นไปตามขั้นตอนวิธีการ แบบฟอร์มต่าง ๆ อันจะทำให้ทราบผลของการวางระบบควบคุมภายในได้อย่างชัดเจนและเป็นธรรมสามารถนำผลการติดตามและประเมินผลมาบริหารจัดการระบบควบคุมภายในที่วางไว้ต่อไป

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
พฤษภาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

	หน้า
คำนิยาม.....	๑
มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ.....	๑
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน.....	๑
องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน.....	๒
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน.....	๓
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑).....	๕
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔).....	๑๑
- แบบ ปค.๔ (ระดับองค์กร).....	๑๒
- แบบ ปค.๔ (สำนักปลัด).....	๑๓
- แบบ ปค.๔ (กองคลัง).....	๒๓
- แบบ ปค.๔ (กองช่าง).....	๓๒
- แบบ ปค.๔ (หน่วยตรวจสอบภายใน).....	๓๙
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕).....	๔๓
- แบบ ปค.๕ (ระดับองค์กร).....	๔๔
- แบบ ปค.๕ (สำนักปลัด).....	๗๙
- แบบ ปค.๕ (กองคลัง).....	๙๘
- แบบ ปค.๕ (กองช่าง).....	๑๐๕
- แบบ ปค.๕ (หน่วยตรวจสอบภายใน).....	๑๑๒
รายงานการสอบทานประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖).....	๑๑๘
ภาคผนวก.....	๑๑๙
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ อบต.ท่าสะท้อน.....	๑๒๐
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด อบต.....	๑๒๒
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง.....	๑๒๓
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง.....	๑๒๔
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ หน่วยตรวจสอบภายใน.....	๑๒๕
- หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน (แบบ วค.๑).....	๑๒๖
- รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน (แบบ วค.๒).....	๑๒๗
- หนังสือส่งอำเภอ.....	๑๓๒
- แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง.....	๑๓๔

คำนิยาม

การควบคุมภายใน หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

ความเสี่ยง หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (Internal Control Standard for Government Agency) มีแนวคิดการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. การควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงานของรัฐบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติงาน กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

๒. การควบคุมภายในเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานของรัฐ การควบคุมภายในเป็นสิ่งที่ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง มิใช่เป็นผลสุดท้ายของการกระทำ

๓. การควบคุมภายในเกิดขึ้นได้โดยบุคลากรของหน่วยงานของรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำให้มีการควบคุมภายในเกิดขึ้น ซึ่งไม่ใช่เพียงการกำหนดนโยบาย ระบบงาน คู่มือการปฏิบัติงานและแบบฟอร์มดำเนินงานเท่านั้น หากแต่ต้องมีการปฏิบัติ

๔. การควบคุมภายในสามารถให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดของหน่วยงานของรัฐ อย่างไรก็ตามการควบคุมภายในที่กำหนดอาจไม่สามารถให้ความมั่นใจแก่ผู้กำกับดูแล และฝ่ายบริการว่าการดำเนินงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์อย่างสมบูรณ์

๕. การควบคุมภายในควรกำหนดให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรและภารกิจของหน่วยงานของรัฐ

วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๑. **วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน (Operations Objectives)** เป็นวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวกับความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน รวมถึงการบรรลุเป้าหมายด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน ตลอดจนการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดของหน่วยงานของรัฐ

๒. **วัตถุประสงค์ด้านการรายงาน (Reporting Objectives)** เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการรายงานทางการเงินและไม่ใช้การเงินที่ใช้ภายในและภายนอกหน่วยงานของรัฐ รวมถึงการรายงานที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส หรือข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

๓. **วัตถุประสงค์ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Objectives)** เป็นวัตถุประสงค์เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานรวมทั้งข้อกำหนดอื่นของทางราชการ

องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment) ประกอบด้วย ๕ หลักการ ดังนี้

- ๑.๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม
- ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน
- ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล
- ๑.๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ
- ๑.๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ

๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) ประกอบด้วย ๔ หลักการ ดังนี้

- ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์
- ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น
- ๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์
- ๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน

๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้

- ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์
- ๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) ประกอบด้วย ๓ หลักการ ดังนี้

- ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด

๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด

๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) ประกอบด้วย ๒ หลักการ ดังนี้

๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้รับการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน

ให้คณะกรรมการของหน่วยงาน สำนัก/กอง ที่ได้รับแต่งตั้งนำส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ต่อเลขานุการคณะกรรมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เสนอรายงานการควบคุมภายในต่อผู้บริหาร ลงนามในเอกสาร พร้อมเสนอให้หน่วยงานผู้กำกับดูแล (อำเภอพุนพิน) ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

หนังสือรับรองการประเมินผล
การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอพุนพิน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอพุนพิน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น**

- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาและไม่รู้ถึงบทบาทหน้าที่ของตนเองในการประชาคมโดยความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำ

- ในแต่ละปีมีการโอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้งตลอดปีงบประมาณ ทำให้งบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่มีประสิทธิภาพ

๑.๒ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

- การตั้งงบประมาณอาศัยสถิติรับ-รายจ่าย ของปีที่ล้ามา เมื่อเวลาเปลี่ยนไป ความต้องการ / ความจำเป็นในการใช้งบประมาณอาจเปลี่ยนแปลง ทำให้ต้องมีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงหลายครั้ง

๑.๓ การนำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศการบริหารจัดการเพื่อการวางแผนและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-plan)

- การนำเข้าข้อมูลในระบบ e-plan ด้านการวางแผนบางครั้งยังมีความคลาดเคลื่อน

๑.๔ การบริหารงานบุคคล

- ระเบียบหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

- นักทรัพยากรบุคคลได้แจ้งให้พนักงานที่จะดำเนินการเลื่อนระดับทราบ แต่เอกสารประกอบผลงานล่าช้าทำให้เกิดความผิดพลาด

๑.๕ การดำเนินงานด้านธุรการและงานสารบรรณ

- เจ้าหน้าที่ธุรการไม่ได้ปฏิบัติตามขั้นตอน อาทิ จอเลขคำสั่งไว้แต่ไม่นำคำสั่งมามอบให้ธุรการกลางไว้ และไม่ได้นำมาติดที่ทะเบียนคุม

- เอกสารเดิมที่เกินระยะเวลาจัดเก็บตามระเบียบงานสารบรรณไม่ได้ถูกทำลาย

- สัญญาณอินเตอร์เน็ตไม่เสถียรทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง

๑.๖ การสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ

- ประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์

- ประชาชนไม่สามารถรับรู้ข่าวสารได้อย่างทั่วถึง เนื่องจากสภาพพื้นที่บางแห่งมีที่อยู่อาศัยห่างไกลชุมชน

๑.๗ การควบคุมโรคไข้เลือดออกและระงับโรคติดต่อ

- โรคติดต่อที่มีการระบาดสามารถกลับมาระบาดได้ตลอดทุกฤดูเนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามข้อห้ามอย่างเคร่งครัด

- บุคลากรด้านสาธารณสุขที่มีความเชี่ยวชาญด้านการควบคุมโรคจำนวนไม่เพียงพอ

๑.๘ การรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

- ประชาชนยังไม่มองเห็นหรือไม่ตระหนักในผลกระทบที่จะเกิดขึ้นยังมองว่าเป็นปัญหาที่ไกลตัว

- จำนวนสุนัขเพิ่มขึ้นในพื้นที่อย่างรวดเร็ว

- นโยบายยังไม่ชัดเจนว่าอยู่ในความรับผิดชอบของหน่วยงานใด

๑.๙ งานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน

- เนื่องจากการจัดทำบัญชีรูปแบบใหม่มีความซับซ้อนหลายขั้นตอน ฝ่ายบัญชีมีการเปลี่ยนแปลงก่อให้เกิดความล่าช้าและการวิเคราะห์ผังบัญชียังไม่แม่นยำข้อมูลไม่ตรง ส่งผลให้การทำงานล่าช้า

- หน่วยงานผู้เบิกไม่ตรวจสอบยอดเงินคงเหลือก่อนการเบิกจ่ายทำให้ขั้นตอนการเบิกจ่ายมีการยกเลิกเอกสาร เช่นยกเลิกฎีกาส่งผลให้การทำงานล่าช้า

๑.๑๐ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ ทำให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า

- ทะเบียนทรัพย์สินไม่ได้คุมให้เป็นปัจจุบันครบถ้วนทุกรายการ

- หน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่ศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่รัฐต้องส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างผิดวัตถุประสงค์

๑.๑๑ งานจัดเก็บรายได้

- ในเขตตำบลท่าสะท้อนมีการซื้อขายเปลี่ยนแปลงเจ้าของที่ดินทำให้การติดต่อให้มาชำระภาษีล่าช้าบางรายไม่สามารถติดต่อได้ทำให้มีผู้ชำระภาษีไม่ครบถ้วน

- เจ้าหน้าที่ขาดการติดตามคำนวณการประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

- มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ไม่เพียงพอ

๑.๑๒ กิจกรรมงานสำรวจออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่าง ๆ ต้องใช้บุคลากรอย่างน้อย ๔ คน

- เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ

๑.๑๓ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

- การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

- เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๒ คนทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อนอาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้

๑.๑๔ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์

- เจ้าหน้าที่มีความเชี่ยวชาญในด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า

๑.๑๕ กิจกรรมงานผังเมือง

- เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการอนุญาตก่อสร้างอาคาร

- การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว

๑.๑๖ การวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปีและแผนการตรวจสอบระยะยาว

- แผนการตรวจสอบครอบคลุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง ปานกลาง ในบางกิจกรรม

๑.๑๗ การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

- การปฏิบัติตรวจสอบมีความล่าช้าในการรายงานตามแผนการตรวจสอบ

ประจำปี

๑.๑๘ การติดตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

- หน่วยรับตรวจมีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในส่วนที่เป็นสาระสำคัญแล้วแต่ยังไม่ปรากฏเป็นลายลักษณ์อักษร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- จัดทำแผนการดำเนินการไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจนมีกรอบเวลาที่แน่นอน

- มีการทบทวนเป้าหมายให้ชัดเจนยิ่งขึ้น

- ยืดหยุ่นระยะเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผน

- ประเมินความสำเร็จของโครงการ พร้อมปัญหาและอุปสรรค และข้อเสนอแนะหลัง

เสร็จสิ้นการประชุม

- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

- ศึกษา ติดตามระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ
- ตรวจสอบข้อมูลย้อนหลังเพื่อเป็นแนวทางในการจัดตั้งงบประมาณ

๒.๓ การนำเข้าข้อมูลในระบบสารสนเทศการบริหารจัดการเพื่อการวางแผนและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-plan)

- ให้ติดตามประเมินผลการนำเข้าข้อมูลในระบบ e-plan รวมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุที่เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุงแก้ไข

- จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจและแจ้งให้หน่วยงานต่าง ๆ ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดและเพื่อให้บุคลากรมีความเข้าใจตรงกัน และให้ทุกหน่วยงานตรวจสอบการขอตั้งงบประมาณให้เป็นไปตามแผนพัฒนาท้องถิ่น

- ทำบันทึกแจ้งทุกส่วนตรวจสอบรายละเอียดในแผนการดำเนินงานและจัดส่งข้อมูลตามระยะเวลาที่กำหนด

๒.๔ การบริหารงานบุคคล

- จัดทำโครงการเพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้สอดคล้องและต่อเนื่อง

- ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

- จัดกิจกรรมและเปลี่ยนความคิดเห็น สันทนาการ เพื่อละลายพฤติกรรมและหัวใจที่สวมใส่ในการปฏิบัติงานจะได้รวมเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกัน

- ผู้บังคับบัญชาต้องกำกับ ควบคุมและให้คำปรึกษาข้อเสนอแนะในข้อสงสัย

๒.๕ การดำเนินงานด้านธุรการและงานสารบรรณ

- จัดให้มีการติดตามสำเนาหนังสือมาเก็บไว้ที่ระบบงานสารบรรณกลาง/ตรวจสอบปัญหาในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม และให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาคู่มือทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์และนำมาปฏิบัติงาน

๒.๖ การสงเคราะห์ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ

- ปรับปรุงการประชาสัมพันธ์การรับเงินเบี้ยยังชีพอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง

- การตรวจเช็คจากทะเบียนราษฎรอำเภอทุกเดือนและประสานงานกับผู้ใหญ่บ้านเพื่อปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันทุกเดือน เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการจ่ายทั้งกรณีเสียชีวิตและย้ายที่อยู่หรือจ่ายเงินซ้ำซ้อน

๒.๗ การควบคุมโรคไข้เลือดออกและระงับโรคติดต่อ

- จัดโครงการประกวดชุมชนและโรงเรียนปลอดลูกน้ำยุงลายเพื่อให้ประชาชนและนักเรียนมีส่วนร่วมในการดำเนินงานป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

- การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับโรคต่าง ๆ ตามฤดูกาลและที่อุบัติขึ้นใหม่ที่รวดเร็วทันต่อสถานการณ์ของโรคแก่ประชาชนในพื้นที่

- มีการประชุมเตรียมความพร้อมในการป้องกันโรคไข้เลือดออกร่วมกับเครือข่ายทุกภาคส่วนอย่างต่อเนื่อง

- จัดเตรียมวัสดุ/อุปกรณ์ใช้การควบคุมป้องกันโรคให้เพียงพอและพร้อมใช้งานอยู่เสมอ

- สำรวจและกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายทุกเดือน

๒.๘ การรณรงค์ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนนำสุนัขมารับวัคซีนให้ครบทุกตัว
- ออกสำรวจจำนวนสุนัขที่มีอยู่จริงในพื้นที่และเป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา

๒.๙ งานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน

- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑

- ศึกษาหาความรู้ทำความเข้าใจแนวทางการบันทึกบัญชี ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๓๐๖๒ ลงวันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖

๒.๑๐ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเข้ารับการอบรมเพื่อให้ได้รู้ความเข้าใจในระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ รวมทั้งกรณีการจัดซื้อจัดจ้างตาม ว ๑๑๙ และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

๒.๑๑ งานจัดเก็บรายได้

- ให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดสำรวจการจัดเก็บภาษีและดำเนินการติดตามทวงถามในส่วนที่ยังค้างชำระให้เป็นไปตามระเบียบต่อไป

- มีการจำหน่ายลูกหนี้ภาษีค้างชำระเกินกว่า ๑๐ ปี ตัดออกจากบัญชีลูกหนี้ตามระเบียบฯ
- ประสานงานกับบุคลากรเพื่อสรรหาตำแหน่งว่างตามกรอบอัตรากำลังที่มี

๒.๑๒ กิจกรรมงานสำรวจออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

- การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๑๓ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

- การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๑๔ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

- ขออัตรากำลังของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต.จังหวัดสุราษฎร์ธานี

- ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อมสำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วยฝ่ายที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การประปาส่วนภูมิภาค เป็นต้น

๒.๑๕ กิจกรรมงานผังเมือง

- ขออัตรากำลังของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต.จังหวัดสุราษฎร์ธานี

- ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด

- ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ

- ๒.๑๖ การวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปีและแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว
 - ร่วมหารือกับหัวหน้าหน่วยรับตรวจเพื่อรับทราบข้อมูลหรือนโยบายความเสี่ยงเพิ่มเติม
 - นำข้อมูลการตรวจสอบจากปีงบประมาณที่แล้วมาเป็นแนวทางในการวางแผน
- ๒.๑๗ การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
 - ร่วมหารือกับหัวหน้าหน่วยรับตรวจเพื่อรับทราบข้อมูลหรือนโยบายความเสี่ยงเพิ่มเติม
 - การบริหารทรัพยากรคน เวลา และงบประมาณให้สอดคล้องกับทรัพยากรที่มีอยู่อย่าง
- จำกััด
 - จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานบริการให้ความเชื่อมั่นและคู่มือการบริการให้คำปรึกษา
- ๒.๑๘ การติดตามผลตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน
 - จัดทำแบบฟอร์มรายงานผลตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบแจ้งเวียนให้หน่วยรับ
- ตรวจ
 - จัดทำทะเบียนคุมระยะเวลาตั้งแต่เริ่มปฏิบัติการตรวจสอบจนถึงขั้นตอนการติดตามผล
- การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ
 - ให้คำปรึกษากับหน่วยรับตรวจในประเด็นที่ได้ให้ข้อเสนอแนะ

(ลงชื่อ).....

(นายชิตติยะ นมะ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าสะทอน

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
ระดับองค์กร

แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินงานเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรที่มีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ในภาพรวม มีความเหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการให้บุคลากรในหน่วยงานดำเนินตามค่านิยมและอัตลักษณ์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยมุ่งเน้นความซื่อสัตย์ รับผิดชอบ สามัคคีและมีจิตบริการ และผู้บริหารได้ประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดีอย่างสม่ำเสมอ ส่งผลให้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติตนตามแบบอย่างที่ดี มีความเสียสละ รับผิดชอบต่อการทำงาน มีความรักสามัคคีในองค์กร - ผู้บริหารของหน่วยงานและหัวหน้าสำนัก/กอง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจขององค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ มีการติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน โดยจะมีมีการรายงานให้ผู้บริหารตามลำดับชั้นเหนือกว่าได้รับทราบเป็นระยะ ๆ - องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการกำหนดคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน และทุกตำแหน่งงานมีคำอธิบายลักษณะงาน (Job Description) ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และนอกเหนือจากการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมยังจัดให้มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้การปฏิบัติงาน - มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอย่างชัดเจนทำให้สามารถดำเนินการตามเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงาน - มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบตามอำนาจหน้าที่ตรงตามความรู้ความสามารถของบุคลากร และมีคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจนบุคลากรแต่ละคน

แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หน่วยงานของรัฐได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <p>(๖) หน่วยงานระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๘) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๙) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>ทราบบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบรวมทั้ง ครอบคลุมถึงหน้าที่รับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและปฏิบัติ - องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณภาพเข้ามาปฏิบัติงานและกำหนดหลักเกณฑ์การเลื่อนตำแหน่ง อัตราเงินเดือน และการโยกย้ายตามหลักเกณฑ์ที่ ก.อบต. กำหนดและบุคลากรในหน่วยงานมีเพียงพอกับปริมาณงานตลอดจนมีการส่งบุคลากรทุกคนเข้ารับการอบรมตามภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ และนำผลการปฏิบัติงานและพฤติกรรมการทำงานมาประกอบในการเลื่อนเงินเดือน <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม สามารถวิเคราะห์และระบุความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้นได้ แต่ควรเพิ่มโอกาสให้บุคลากรร่วมกันดำเนินการวิเคราะห์ถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ซึ่งมีการระบุเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น - ผู้บริหารมอบหมายให้หัวหน้าสำนัก/กอง เป็นผู้กำกับดูแลและติดตามผลการปฏิบัติงานให้บุคลากรในแต่ละงาน เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงการเกิดทุจริตในการปฏิบัติงาน - มีการประเมินความเปลี่ยนแปลง เช่น การโยกย้าย การเลื่อนตำแหน่งของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ว่าจะมีผลกระทบต่อการทำงานในแต่ละกิจกรรมตามภารกิจของงาน บางงานจึงกำหนดแนวทางการ

แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานของรัฐมีกิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้</p> <p>(๑๐) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๑๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๒) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>หน่วยงานของรัฐมีสารสนเทศและการสื่อสารที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <p>(๑๓) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศ ที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๔) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๕) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับสารสนเทศ เกี่ยวกับเรื่องที่มี</p>	<p>ปฏิบัติงานที่ทำให้สามารถทำงานทดแทนกันได้หากเกิดความเปลี่ยนแปลง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม สามารถลดและป้องกันความเสี่ยงได้ แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกประเด็น ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อลดความเสี่ยง หรือควบคุมความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น โดยมีคำสั่งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ การมอบหมายงานให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ปฏิบัติหน้าที่ราชการเป็นลายลักษณ์อักษร - ยังขาดการพัฒนากิจกรรมการควบคุมด้านเทคโนโลยี - มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมอยู่ในขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติจริง <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีสารสนเทศที่สนับสนุนการทำงาน เช่น ข้อมูลด้านการเบิกจ่าย การจัดซื้อจัดจ้าง ระเบียบ กฎหมาย หนังสือเวียน หนังสือสั่งการ แนวทางปฏิบัติ คู่มือการดำเนินงาน เป็นต้น สามารถค้นหาและนำมาสนับสนุนการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด - มีการสื่อสารภายในหน่วยงานกับผู้รับผิดชอบหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมภายใน เพื่อให้ทราบและปฏิบัติตามที่กำหนด เช่น การประชุมประจำเดือน การประชุมภายในหน่วยงานย่อย

แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>เป็นการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือประเมินผลทั้ง ๒ วิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<ul style="list-style-type: none"> - สื่อสารกับบุคลากรภายนอก โดยแจ้งเป็นหนังสือประชุมชี้แจง ใช้สื่อสังคมออนไลน์ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวและรวดเร็ว <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมในบางประเด็น ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากกิจกรรมการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ แยกดำเนินการตามภารกิจของแต่ละสำนัก/กอง หัวหน้าสำนัก/กอง จึงประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานของตนเอง - ขาดการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้บริหาร ทำให้ยังมีความเสี่ยงที่เหลือ ทำให้ต้องมีการปรับปรุงการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบที่มีประสิทธิภาพแต่ยังไม่เพียงพอ บางหลักการยังต้องเพิ่มเติม ปรับปรุง แก้ไข เพื่อให้การดำเนินงานในภารกิจต่าง ๆ บรรลุวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจและหน้าที่ โดยการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน พบว่า องค์ประกอบที่ ๑ และองค์ประกอบที่ ๔ มีความพร้อมและครบถ้วนมากที่สุด สำหรับองค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานควรให้บุคลากรทั้งหมดมีส่วนร่วมในการร่วมกันวิเคราะห์โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน และควรมีการพัฒนากิจกรรมการควบคุมด้านเทคโนโลยีในองค์ประกอบที่ ๓ รวมทั้งควรมีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ในองค์ประกอบที่ ๕ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายชัตติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
สำนักปลัด อบต.

แบบ ปค.๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>(๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p>	<p>(๑) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของสำนักปลัด ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ และมีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรม เป็นไปตามมาตรฐานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินการของหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้แจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ และยึดถือปฏิบัติ</p> <p>(๒) หัวหน้าสำนักปลัดมีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นในการบริหารงานเพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ชัดเจน มีการกระจายอำนาจและติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมาย มีการตรวจสอบและประเมินผลของงาน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๓) สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา ตามอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบไปด้วย</p> <p>(๑) งานบริหารทั่วไป (๒) งานเจ้าหน้าที่ (๓) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (๔) งานนิติการ (๕) งานบริหารงานสาธารณสุข (๖) งานสวัสดิการสังคม (๗) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

แบบ ปค.๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๔) การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น ในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>(๕) การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะมีผล ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <p>(๖) การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะ สามารถระบุ และ ประเมินความเสี่ยงที่ เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๗) การระบุความเสี่ยง ที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่าง ครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความ เสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>(๘) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๔) บุคลากรสำนักปลัดทุกตำแหน่ง มีความรู้ ความสามารถ และทักษะเป็นไปตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งที่มีคำอธิบายลักษณะงาน พร้อม ทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหาร ส่วนตำบลท่าสะท้อน เข้ารับการฝึกอบรมตาม ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะ และ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>(๕) สำนักปลัด มีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบที่เหมาะสมและเป็นไปอย่าง ถูกต้อง ตามคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบ ได้มีการแจ้งให้พนักงานส่วน ตำบลและพนักงานจ้างทุกคนทราบ โดยหัวหน้า สำนักปลัดมีการควบคุม กำกับ ดูแล ประเมิน ประสิทธิภาพของงานที่ได้มอบหมาย และติดตาม ผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>(๖) สำนักปลัด มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้ บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของกิจกรรม และปฏิบัติงานของตน ได้อย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของงาน สามารถวัดผลได้</p> <p>(๗) การระบุความเสี่ยง อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายใน และภายนอก สำนักปลัดมีการกำหนดหลักเกณฑ์ ในการพิจารณาและการจัดลำดับความ เสี่ยง เหมาะสมและชัดเจน</p>

แบบ ปค.๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
(๘) การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	(๘) มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตามกลไกความเสี่ยงเกิดได้จากปัจจัยภายในและภายนอก อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เช่น ระเบียบกฎหมาย มีการแก้ไข เพิ่มเติมหลายครั้ง
(๙) การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	(๙) สำนักปลัด มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงอย่างชัดเจนและควบคุมให้เกิดประสิทธิภาพ
๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยงานของรัฐมีกิจกรรมการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้	
(๑๐) การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	(๑๐) สำนักปลัด มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ชัดเจน
(๑๑) การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	(๑๑) สำนักปลัด มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมต่อความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
(๑๒) การจัดกิจกรรมการควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	(๑๒) สำนักปลัด มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน และมีความเหมาะสมตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ สำนักปลัด และมีบันทึกข้อความแจ้งคำสั่งที่มอบหมายงานให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง รับทราบโดยทั่วกัน และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

แบบ ปค.๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานของรัฐมีสารสนเทศและการสื่อสารที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้</p> <p>(๑๓) การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๑๔) การสื่อสารภายในเกี่ยวกับการสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๕) การสื่อสารกับบุคคลภายในเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>(๑๓) สำนักปลัด มีระบบของข้อมูลสารสนเทศ เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน และการดำเนินการ ปฏิบัติตามนโยบาย กฎ ระเบียบการ ปฏิบัติการต่าง ๆ โดยสื่อสังคมออนไลน์ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรและมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายใน องค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>(๑๔) สำนักปลัด มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร และการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงาน โดยนำมาใช้ในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการและข้อมูลข่าวสารสถานการณ์ปัจจุบันที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรวดเร็ว เรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) สำนักปลัด มีการติดต่อสื่อสาร ประสานงานทั้งในหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กรอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ เช่น การติดต่อประสานงานภายในสำนักและทุกกองขององค์กร การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน รวมทั้งมีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก ผ่านทางช่องทางต่าง ๆ เช่น การร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน กล่องรับความคิดเห็น เป็นต้น</p>

แบบ ปค.๔

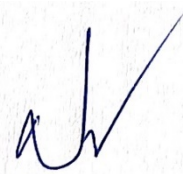
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล เป็นการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน การประเมินผลเป็นรายครั้ง หรือประเมินผลทั้ง ๒ วิธีร่วมกัน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๖) การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๑๗) การติดตามประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>(๑๖) สำนักปลัด มีการติดตามประเมินผลในระหว่างการปฏิบัติงาน และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>(๑๗) สำนักปลัด มีการติดตามผลการปฏิบัติงานระบบควบคุมภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือควรดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี สำนักปลัด ก็ยังพบความเสี่ยงที่ยังคงเกิดขึ้นอยู่ ซึ่งจะต้องดำเนินการติดตามควบคุมและจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมที่พบความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ต่อไป

ลายมือชื่อ.....



(นางสาวปัญชร์สมิ์ พัฒนประดิษฐ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
กองคลัง

แบบ ปค.๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร - แจ้งพนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่ยอมรับ และบทลงโทษตามข้อกำหนดด้านจริยธรรมและแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้อง - มีข้อกำหนดสิ่งจูงใจที่ยุติธรรมและจำเป็นเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะมีความซื่อสัตย์และถือปฏิบัติตามจริยธรรม <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กรรวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก - มีทัศนคติที่เหมาะสมต่อการรายงานทางการเงินงบประมาณ และการดำเนินงาน - มีทัศนคติและการปฏิบัติที่เหมาะสมต่อการกระจายอำนาจ - มีทัศนคติที่เหมาะสมในการจัดการความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ มีการพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง และมีความมุ่งมั่นที่จะให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน 	<p>๑.๑.๑ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสุจริต ไม่เลือกปฏิบัติ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีข้อกำหนดด้านคุณธรรม จริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบเป็นครั้งคราว เช่น การทำทัณฑ์บน งดการเลื่อนขึ้นเงินเดือน มีการพิจารณาความดีความชอบ การเลื่อนขึ้นเงินเดือนด้วยความยุติธรรม</p> <p>๑.๒.๑ บุคลากรของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้การดำเนินงานรายงานผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>

แบบ ปค.๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ - มีการกำหนดโครงการและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน - มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง - มีการจัดทำแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถมีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม - การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุนอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง 	<p>๑.๓.๑ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบไปด้วยงานการเงิน งานบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ โดยผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔.๑ ตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีนักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p>

แบบ ปค.๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - กองคลังมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกองการบริหารส่วนตำบล <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของกองคลังอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ของกองคลัง - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมของกองคลังชัดเจน ปฏิบัติและวัดผลได้ - กองคลังมีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองคลังมีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การ 	<p>๑.๕.๑ กองคลังมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังและมีการรายงานผลการประเมินให้ผู้อำนวยการกองคลังได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๒.๑.๑ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของตนเองได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของงานมีการสื่อสารให้ทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน และวัดผลได้</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒.๑ กองคลัง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยมีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองคลังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอยู่</p>

แบบ ปค.๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม การขาดบุคลากร เป็นต้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองคลังได้พิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยงมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมมีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของกองคลัง - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกองคลังไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๓.๑ กองคลัง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔.๑ กองคลังมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงและกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑.๑ บุคลากรในกองคลังทุกคนทราบและเข้าใจในวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒.๑ กองคลัง มีการจัดทำงบประมาณ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การจัดทำบัญชีผ่านระบบ e-laas การประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ เช่น การลงเว็บไซต์ LINE FACEBOOK แผ่นพับ เป็นต้น</p>

แบบ ปค.๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>- กิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีจากการตั้งกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p> <p>๓.๓ การจัดทำมีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>- มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายและประชาสัมพันธ์ให้ทุกคนทราบ</p> <p>- มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานของกองคลังเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำและการจัดหาและใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการนำระบบ Internet และระบบ Lan ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของกองคลัง สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจเช็คข้อมูลต่าง ๆ ได้รวดเร็ว</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>- มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงิน การรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ไว้อย่างครบถ้วน และนำข้อมูลลงกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๓.๑ กองคลัง มีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และนำไปปฏิบัติ</p> <p>๔.๑.๑ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒.๑ กองคลัง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการศึกษาข้อมูล รวบรวมข่าวสารต่าง ๆ และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญจากภายนอกหน่วยงาน มีการรวบรวมเสนอผู้บริหารเพื่อให้เป็นข้อมูลในการบริหารงาน การตัดสินใจสั่งการเพื่อให้บุคลากรใน อบต.ท่าสะท้อน ได้ทราบข้อมูลเพื่อนำไปปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๓.๑ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ</p>

แบบ ปค.๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อนในเรื่องการเบิกจ่าย การประสานงานด้านอื่นของแต่ละสำนัก กอง เป็นไปอย่างต่อเนื่อง - การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น สำนัก/กอง จังหวัด อำเภอ เทศบาล อบต.ข้างเคียง ในเรื่องของการขอคำชี้แจงแนะนำข้อมูลในการทำงาน - กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อนมีโทรศัพท์ระบบภายในสำนักงาน โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการติดต่อผ่านกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต. ได้เป็นอย่างดี <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ 	<p>เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาจุดอ่อนและแนวทางแก้ไข มีช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกองคลัง มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก เช่น จากกลุ่ม LINE กลุ่ม FACEBOOK และเว็บไซต์ของ อบต.</p> <p>๕.๑.๑ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อนมีการประเมินผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน ประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ</p>

แบบ ปค.๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันท่วงทีต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน - มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ - ติดตามผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และติดตามกำกับดูแล เพื่อให้งานภายในมีการปฏิบัติได้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย 	<p>๕.๒.๑ มีการติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขทันที</p> <p>๕.๒.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๓ มีการสรุปรายงานผลการปฏิบัติงานเช่นการจัดเก็บรายได้ รายงานการเงินและบัญชีให้ผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

สรุปผลการประเมินโดยรวม :

จากการติดตามและวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายแบ่งงานภายในส่วนราชการของ **กองคลัง** องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ และมีการติดตามประเมินผลอยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน ตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผลการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบหลักของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ชื่อผู้รายงาน



(นางนงลักษณ์ ชูแดง)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
กองช่าง

แบบ ปค.๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่าง ๆ ต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน</p> <p>๒. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์และทั่วถึง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิค ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. พื้นที่ตำบลท่าสะท้อนเป็นพื้นที่ราบบางพื้นที่ เป็นหิน งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่</p>	<p>กองช่าง</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์การตามคำสั่งแบ่งงานฯ กองช่าง ในภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <p>๑. งานก่อสร้าง</p> <p>๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๓. งานประสานงานสาธารณสุขปโภค</p> <p>๔. งานผังเมือง</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง กิจกรรมงาน สาธารณูปโภคและกิจกรรม งานผังเมือง ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่ อย่างสม่ำเสมอ</p>

แบบ ปค.๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายดังกล่าว</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์</p> <p>๒. พื้นที่ตำบลท่าสะท้อนเป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการสาธารณูปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p>	

แบบ ปค.๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>๑. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ก่อนใช้งาน และให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง</p> <p>๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>๑. ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จ.สุราษฎร์ธานี</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภคอย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภค และขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>๑. ขออัตราบุคลากรของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จ.สุราษฎร์ธานี</p> <p>๒. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัด</p>	

แบบ ปค.๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ</p> <p>๔. การสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน ให้มีความชัดเจนโดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการ และกฎ ระเบียบ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมด ที่มีอยู่ใน อบต.ท่าสะท้อน อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการและจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไปตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ในอบต.ท่าสะท้อน อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร</p>	

แบบ ปค.๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>๑. ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน กิจกรรมงานควบคุม งานก่อสร้าง</p> <p>๒. ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่าง ๆ ต้องใช้บุคลากรอย่างน้อย ๔ คน

๒. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ

๓. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ

๒. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์และทั่วถึง

๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ

๓. พื้นที่ตำบลท่าสะท้อนเป็นพื้นที่ราบบางพื้นที่มีหิน งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

กิจกรรมงานผังเมือง

๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่ต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร ให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ดังกล่าว

(นายชินรัตน์ ณ ตะกั่วทุ่ง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
หน่วยตรวจสอบภายใน

แบบ ปค.๔

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม	๑.๑ หน่วยตรวจสอบภายในยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตมีคุณธรรม จริยธรรม ตามจรรยาบรรณการ ตรวจสอบภายใน
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความจำเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือ ปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ นักวิชาการตรวจสอบภายในมีทัศนคติที่ดีและ ปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยตรวจสอบภายใน ด้วย ความมุ่งมั่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบ ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ ของ หน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับ ดูแล	๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม โดยการ บริหารงานทั่วไปของหน่วยตรวจสอบภายในขึ้น ตรงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ คือ นายกองคการ บริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เป็นผู้บริหารสูงสุด ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ และมีปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลท่าสะท้อน เป็นผู้บังคับบัญชาข้าราชการ ฝ่ายประจำสูงสุด ตามพระราชบัญญัติระเบียบ บริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ โดย เสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่า สะท้อน ซึ่งมีหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็น ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การ บริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น ในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	๑.๔ นักวิชาการตรวจสอบภายในได้รับโอกาสให้เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ พัฒนาทักษะเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย และเทคนิคต่างๆ เกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายในไม่น้อยกว่าปีละ ๑๘ ชั่วโมง และ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

แบบ ปค.๔

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๕.๑ มีคำสั่งมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๕.๒ นักวิชาการตรวจสอบภายในได้รับโอกาสพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม</p> <p>๑.๕.๓ มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ทราบอย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทาง การดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับ ความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือ ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่ อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มี ผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อ กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความ</p>

แบบ ปค.๔

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไประดับเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดกิจกรรมการควบคุมภายใน โดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำ นโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>เสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไป ปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และ ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การประชาสัมพันธ์หนังสือตามสื่อต่างๆ เช่น ไลน์ ผ่าน QR Code เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อ ชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของ กิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้ง เวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ทราบ</p> <p>๓.๓.๓ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น กลุ่มไลน์ ของหน่วยงาน เป็นต้น</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้ สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุม ภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับการสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มี ต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุม ภายใน</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การ บริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เพื่อใช้เป็น แหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p>

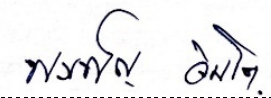
แบบ ปค.๔

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายในเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การติดตามประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๓ จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษา แนะนำ อบรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์และการใช้ระบบสารสนเทศ ในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมเข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันต่อสถานการณ์</p> <p>๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และเพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างทันต่อสถานการณ์</p>

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามก็ยังมีกิจกรรมความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในเกี่ยวกับบุคลากร โดยมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องที่ได้วางแผนการตรวจสอบไม่เพียงพอ และดำเนินการตรวจสอบล่าช้ากว่าแผนที่วางไว้ ซึ่งจะต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในให้บรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ..... 

(นางสาวพรเพ็ญ จินโต)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่...๒...เดือน...ตุลาคม...พ.ศ...๒๕๖๖

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุง
การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
ระดับองค์กร

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง ชื่องาน : ๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์ :</u> ๑. เพื่อให้ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่นด้วยการร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจ เสนอโครงการ/กิจกรรมที่ สะท้อนปัญหาความ ต้องการเพื่อที่จะได้นำมา บรรจุในแผนพัฒนา</p>	<p>๑. การวางแผนไว้ ล่วงหน้า ๕ ปี เมื่อ ถึงเวลาที่จะนำ แผนมาปฏิบัติ ลำดับความสำคัญ หรือความเร่งด่วน ของปัญหาอาจ เปลี่ยนแปลงไป ตามกาลเวลา ทำ ให้ต้องมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงแผน บ่อยครั้ง ๒. กำหนดโครงการ ในแผนพัฒนา ไม่ ครอบคลุมกับ</p>	<p>๑. ให้ความรู้แก่ สมาชิกสภา อบต. ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำ ชุมชน และผู้แทน ประชาคมท้องถิ่น เกี่ยวกับระเบียบ ในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกครั้งที่ระเบียบมี การแก้ไขปรับปรุง หรือเปลี่ยนแปลง ๒. รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทุก ช่องทาง เช่น</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. ประชาชนไม่ให้ ความสำคัญในการ จัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ถึงบทบาท หน้าที่ของตนเอง ในการประชาคม โดยความต้องการ ที่แท้จริงของ ประชาชนเป็น เพียงทางผ่าน ตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนไม่กล้า</p>	<p>๑. จัดทำแผนการ ดำเนินการไว้ ล่วงหน้าให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่ แน่นอน ๒. มีการทบทวน เป้าหมายให้ชัดเจน ยิ่งขึ้น ๓. ยืดหยุ่นระยะเวลา หรือแนวทางใน การเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผน ๔. ประเมิน ความสำเร็จของ โครงการ พร้อม</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ท้องถิ่นและสามารถ นำไปใช้สำหรับจัดทำ งบประมาณต่อไปทำให้ การจัดทำแผนพัฒนา เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพครอบคลุม ทุกปัญหาและความ ต้องการของประชาชน อย่างแท้จริง</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนองความต้องการ ของประชาชนในด้านการ ใช้บริการสาธารณะ พื้นฐาน การพัฒนา</p>	<p>ความต้องการของ ประชาชน</p> <p>๓. แผนพัฒนา ท้องถิ่นมีโครงการ จำนวนมาก แต่ไม่ สามารถ ดำเนินการตาม โครงการได้ ทั้งหมด เนื่องจาก มีงบประมาณ จำนวนจำกัด</p>	<p>ประกาศเสียงตาม สาย ป้าย ประชาสัมพันธ์ ให้ ตระหนักถึง ความสำคัญและ ประโยชน์ของการ เข้าร่วมประชุม และการมีส่วนร่วม ในการพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง</p> <p>๓. โครงการต้องมา จากความต้องการ ของประชาชน อย่างแท้จริง</p>		<p>แสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมใน การจัดทำ</p> <p>๒. ในแต่ละปีมีการ โอนหรือแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ บ่อยครั้งตลอด ปีงบประมาณ ทำ ให้งบประมาณ รายจ่ายประจำปี ไม่มีประสิทธิภาพ</p>	<p>ปัญหาและ อุปสรรคและ ข้อเสนอแนะหลัง เสร็จสิ้นการ ประชุม</p> <p>๕. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง</p>	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๓. คุณภาพชีวิตที่ดีและมี ส่วนร่วมในการบริหาร และการตรวจสอบ เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการ และแก้ไข ปัญหาของประชาชนได้ ตรงตามเป้าหมาย เป็นไป ตามลำดับความสำคัญได้ ทันท่วงที เพื่อนำไปสู่การ พัฒนาของ อบต.ฯ ๔. เพื่อให้เกิดความคุ้มค่า โปร่งใส และเกิด ประโยชน์สูงสุด		๔. การประชาคม หมู่บ้านให้จัดใน ช่วงเวลาที่ เหมาะสมกับ ประชาชนส่วน ใหญ่สามารถเข้า ร่วมประชุมได้ ๕. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ หนังสือ สั่งการ มีการ เร่งรัดตรวจสอบให้ คำแนะนำในการ ปฏิบัติงาน การ ประสานงานเพื่อ ปรับปรุงแก้ไข				

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		เพิ่มเติมเอกสารให้ ครบถ้วนถูกต้อง และกำชับ เจ้าหน้าที่ให้มี ความรอบคอบใน การประมาณการ ค่าใช้จ่ายแต่ละ ประเภท				
ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง ชื่องาน : ๒. การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี	- ส่วนราชการต่าง ๆ เสนอรายละเอียด ประกอบการขอตั้ง งบประมาณล่าช้า ทำให้มีเวลาในการ ตรวจสอบน้อย อาจ ก่อให้เกิดความ	๑. มีการวางแผน วิเคราะห์โครงการ เพื่อนำไปสู่การ จัดตั้งงบประมาณ ๒. สำรองอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ต่าง ๆ ที่	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	<input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ - การตั้งงบประมาณ อาศัยสถิติรายรับ- รายจ่าย ของปีที่ล่วง มา เมื่อเวลา	๑. ศึกษาและติดตาม ระเบียบที่มีการ เปลี่ยนแปลง และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ ๒. ตรวจสอบข้อมูล ย้อนหลังเพื่อเป็น	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>ผิดพลาดในการ จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณ</p>	<p>มีความจำเป็นต้อง ใช้ในการ ปฏิบัติงาน เพื่อ นำมาจัดทำ ข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี</p> <p>๓. ควบคุม งบประมาณของ แต่ละกอง เพื่อง่าย ต่อการตรวจสอบ และให้เป็นข้อมูล ในการประมาณ การค่าใช้จ่ายใน การจัดทำ</p>		<p>เปลี่ยนไป ความ ต้องการ / ความ จำเป็นในการใช้ งบประมาณอาจ เปลี่ยนไป ทำให้ต้อง มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง หลาย ครั้ง</p>	<p>แนวทางในการ จัดตั้งงบประมาณ</p>	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		ข้อบัญญัติ งบประมาณ รายจ่ายประจำปี				
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง ชื่องาน : ๓. การนำเข้าสู่ข้อมูลใน ระบบสารสนเทศการบริหาร จัดการเพื่อการวางแผนและ ประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e- plan) วัตถุประสงค์ : เพื่อติดตาม ประเมินผลการวางแผนและการใช้</p>	<p>- การนำเข้าสู่ข้อมูลใน ระบบ e-plan บางครั้งมีการลง ระบบผิดพลาด เช่น การลงชื่อโครงการ ไม่ตรงกับข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ทำให้ต้องเสียเวลา ในการค้น</p>	<p>๑. เสริมสร้างความ เข้าใจให้ทุก หน่วยงานเห็นถึง ประโยชน์ของการ ติดตามประเมินผล การจัดทำ แผนพัฒนา ๒. ส่งเสริมความ เข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่การ พัฒนาพร้อมขอ ความร่วมมือจาก</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ - การนำเข้าสู่ข้อมูลใน ระบบ e-plan ด้าน การวางแผน บางครั้งยังมีความ คลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. ให้มีการติดตาม ประเมินผลการ นำเข้าสู่ข้อมูลใน ระบบ e-plan รวมทั้งวิเคราะห์ถึง สาเหตุที่เมื่อทราบ สาเหตุแล้วนำมา ปรับปรุงแก้ไข ๒. จัดประชุมชี้แจงทำ ความเข้าใจและ แจ้งให้หน่วยงาน ต่าง ๆ ปฏิบัติตาม</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
จ่ายงบประมาณขององค์การ ปกครองส่วนท้องถิ่น		ทุกกองในการ ตรวจสอบชื่อ โครงการ ๓. นำระบบ Internet แอฟพลิเคชั่น รวมทั้ง smartphone ประสานงานเพื่อ นำข้อมูลมาจัดทำ ต่อไป			ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องโดย เคร่งครัดและ เพื่อให้บุคลากรมี ความเข้าใจตรงกัน และให้ทุก หน่วยงาน ตรวจสอบการขอ ตั้งงบประมาณให้ เป็นไปตาม แผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. ทำบันทึกแจ้งทุก ส่วนตรวจสอบ รายละเอียดใน	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
					แผนการดำเนินงานและจัดส่งข้อมูลตามระยะเวลาที่กำหนด	
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ</p> <p>ภารกิจ : การจัดสรรงบประมาณหรือบุคลากรให้ตามความจำเป็นและสมควร</p> <p>ชื่องาน : ๔. การบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <ol style="list-style-type: none"> เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากรในหน่วยงานให้มี 	<ol style="list-style-type: none"> พนักงานขาดความรับผิดชอบในหน้าที่หรือปฏิบัติหน้าที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง การเลื่อนระดับของพนักงานไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลา 	<ol style="list-style-type: none"> ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการพัฒนาความรู้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านการบริหารงานบุคคล ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้ 	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้</p> <p><input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p> <ol style="list-style-type: none"> ระเบียบและหลักเกณฑ์การบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา นักทรัพยากรบุคคลได้แจ้งให้ 	<ol style="list-style-type: none"> จัดทำโครงการเพื่อพัฒนาศักยภาพของบุคลากรให้สอดคล้องและต่อเนื่อง ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมภายในองค์กร เพื่อสร้าง 	<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p style="text-align: center;">๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>คุณภาพและเกิด ประสิทธิผล</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงาน บริหารบุคคลเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่ง การ</p> <p>๓. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. เพื่อสนับสนุนให้มีการเพิ่ม จำนวนข้าราชการที่มี ความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานที่ตรงตาม ตำแหน่งสายงาน รวมทั้ง</p>		<p>เหมาะสมกับ งบประมาณ ปริมาณงาน หรือ ภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p> <p>๔.เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดทำ บันทึกแจ้งเวียน กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง รวมถึง ประกาศหลักเกณฑ์ ที่มีการเปลี่ยนแปลง ให้แต่ละสำนัก/กอง ทราบ และ มาตรฐานการ</p>		<p>พนักงานที่จะ ดำเนินการเลื่อน ระดับทราบแต่ เอกสารประกอบ ผลงานล่าช้าทำให้ เกิดความผิดพลาด</p>	<p>ความเข้าใจอันดีต่อ กัน</p> <p>๓. จัดกิจกรรมและ เปลี่ยนความ คิดเห็น สันทนาการ การ เพื่อละลาย พฤติกรรมและ หัวโขนที่สวมใส่ ใน การปฏิบัติงานจะ ได้รวมเป็นน้ำหนึ่ง ใจเดียวกัน</p> <p>๔. ผู้บังคับบัญชาต้อง กำกับ ควบคุม และให้คำปรึกษา</p>	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>มีการมอบหมายงานใน หน้าที่อย่างชัดเจน ส่งเสริมและพัฒนา ความรู้ความเข้าใจในงาน ตลอดจนเสริมสร้างพัฒนา ความรู้ ความเข้าใจในงาน ตลอดจนเสริมสร้างขวัญ และกำลังใจต่อหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง</p>		<p>กำหนดตำแหน่ง รายละเอียดของ ลักษณะงาน เพื่อผู้ที่ จะยื่นเลื่อนระดับจะ ได้มีความเข้าใจและ ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ครบถ้วน</p>			<p>คำแนะนำในข้อ สงสัย</p>	
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : - ชื่องาน : ๕. การดำเนินงานด้าน ธุรการและงานสารบรรณ</p>	<p>๑. ขั้นตอนการ ดำเนินการมีความ ล่าช้า ๒. มีการจัดเก็บไม่เป็น ระบบ ค้นหายาก</p>	<p>๑.กรณีเรื่องเร่งด่วนให้ ดำเนินการลงรับใน ทะเบียนและส่งมอบ ผู้รับผิดชอบทันที</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. เจ้าหน้าที่ธุรการ ไม่ได้ปฏิบัติตาม</p>	<p>๑. จัดให้มีการติดตาม สำเนาหนังสือมา เก็บไว้ที่ระบบงาน สารบรรณกลาง/ ตรวจสอบปัญหาใน</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>วัตถุประสงค์ :</p> <ol style="list-style-type: none"> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน ธุรการและงานสารบรรณ ของหน่วยงานเป็นระบบ สามารถสืบค้นได้อย่าง รวดเร็ว เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงานในระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ 		๒.มีคำสั่งแบ่งงานให้ ชัดเจน	<input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	<ol style="list-style-type: none"> ขั้นตอน อาทิ จอง เลขคำสั่งไว้แต่ไม่ นำคำสั่งมามอบให้ ธุรการกลางไว้ และไม่ได้นำมาติด ที่ทะเบียนคุม เอกสารเดิมที่เกิน ระยะเวลาจัดเก็บ ตามระเบียบงาน สารบรรณไม่ได้ถูก ทำลาย สัญญาณ อินเทอร์เน็ตไม่ เสถียรทำให้การ 	<ol style="list-style-type: none"> การปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม และ ให้เจ้าหน้าที่หมั่น ศึกษาคู่่มือทำความ เข้าใจเกี่ยวกับ ระบบงานสาร บรรณ อิเล็กทรอนิกส์และ นำมาปฏิบัติงาน 	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
				ปฏิบัติงานไม่ ต่อเนื่อง		
<p>ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคม เพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดี ภารกิจ : การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส ชื่องาน : ๖. การสงเคราะห์ ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ วัตถุประสงค์ :</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการ เกี่ยวกับการสร้างเสริม สวัสดิการทางสังคมให้แก่</p>	<p>๑. จำนวนผู้มีคุณสมบัติ ๑ มีแนวโน้มสูงขึ้น เรื่อย ๆ ทำให้มี ความคลาดเคลื่อน ในการตรวจสอบ คุณสมบัติ ๒. ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือ ย้ายภูมิลำเนาโดย ไม่ได้มีการแจ้งให้ ทราบ ๓. ผู้นำชุมชน แจ้งการ เสียชีวิตหรือย้าย ภูมิลำเนาของผู้มี</p>	<p>๑.ปรับปรุงการ ประชาสัมพันธ์การ รับเงินเบี้ยยังชีพ อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง ๒.การจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพโดยการโอนเงิน เข้าบัญชีธนาคาร/ การมอบอำนาจใน การรับเงินเบี้ยยังชีพ ๓.กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ ดำเนินการให้เป็นไป</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p> <p>๑. ประชาชนยังขาด ความรู้เกี่ยวกับ สิทธิประโยชน์ ๒. ประชาชนไม่ สามารถรับรู้ ข่าวสารได้อย่าง ทั่วถึง เนื่องจาก สภาพพื้นที่บาง แห่งมีที่อยู่อาศัย ห่างไกลชุมชน</p>	<p>๑. ปรับปรุงการ ประชาสัมพันธ์การ รับเงินเบี้ยยังชีพ อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง ๒. การตรวจเช็คจาก ทะเบียนราษฎร อำเภอทุกเดือน และประสานงาน กับผู้นำหมู่บ้าน เพื่อปรับปรุงข้อมูล ให้เป็นปัจจุบันทุก เดือนเพื่อไม่ให้เกิด</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ผู้สูงอายุ ผู้พิการหรือทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและ ทุพพลภาพและเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p>	<p>สิทธิล่าช้าทำให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผิดพลาด ผู้รับเงินขาดความต่อเนื่อง ในการรับเงินเบี้ยยังชีพ</p>	<p>ตามระเบียบและหนังสือสั่งการโดยเคร่งครัด</p>			<p>ความผิดพลาดในการจ่ายทั้งกรณีเสียชีวิตและย้ายที่อยู่หรือจ่ายเงินซ้ำซ้อน</p>	
<p>ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคม เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดี</p>	<p>๑. จำนวนประชากรที่ติดเชื้อโรค ไข้เลือดออก โรคมือ</p>	<p>๑. จัดทีมในการออกปฏิบัติงานเพิ่ม เน้นการดำเนินงานแบบ</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p>	<p>๑. จัดโครงการประกวดชุมชนและโรงเรียนปลอด</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ภารกิจ : การสาธารณสุข การ อนามัยครอบครัว และการ รักษาพยาบาล ชื่องาน : ๗. การควบคุมโรค ใช้เลือดออกและระงับโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ :</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เพื่อควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายที่เกิดขึ้นในหมู่บ้าน วัด โรงเรียน ๒. เพื่อจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เคมีภัณฑ์ ที่ใช้ในการ ป้องกันและควบคุมโรค ๓. เพื่อกระตุ้นให้ประชาชน รู้จักและเข้าใจในการ ป้องกันและเฝ้าระวังการ 	<p>เท้าปากยังมีจำนวน สูงและมีแนวโน้มจะ เพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. ประชาชนขาดความ ตระหนักถึงอันตราย จากโรคไข้เลือดออก ขาดการดูแลเอาใจ ใส่</p> <p>๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการ เฝ้าระวังและ มาตรการป้องกัน โรค</p>	<p>เชิงรุก กระตุ้นให้ ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการ ดำเนินการป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออกโดย เริ่มต้นที่บ้านของ ตนเอง</p> <p>๒. ฝึกอบรมกลุ่มแกน นำชุมชน/อสม. เพื่อ นำความรู้ไป ถ่ายทอดให้กับคนใน ชุมชน</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑. โรคติดต่อที่มีการ ระบาดสามารถ กลับมาระบาดได้ ตลอดทุกฤดู เนื่องจาก ประชาชนไม่ ปฏิบัติตามข้อห้าม อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. บุคลากรด้าน สาธารณสุขที่มี ความเชี่ยวชาญ ด้านการควบคุม โรคจำนวนไม่ เพียงพอ</p>	<p>ลู่น้ำยุ่งลายเพื่อให้ ประชาชนและ นักเรียนมีส่วนร่วม ในการดำเนินงาน ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออก</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เกี่ยวกับ โรคต่าง ๆ ตาม ฤดูกาลและที่อุบัติ ขึ้นใหม่ที่รวดเร็ว ทันต่อสถานการณ์ ของโรคแก่ ประชาชนในพื้นที่</p>	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>แพร่ระบาดของโรคได้อย่าง ถูกต้อง</p> <p>๔. เพื่อป้องกัน ควบคุม และ เฝ้าระวังโรคติดต่อ เช่น โรคไข้หวัดนก โรค ไข้เลือดออก โรคมือเท้า ปาก โรคติดต่ออื่น ๆ ที่ เกิดขึ้นในชุมชน</p> <p>๕. เพื่อให้งานสาธารณสุขมี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p>		<p>๓.การเฝ้าระวัง โรคติดต่อที่ระบาด ขึ้นในชุมชน</p> <p>๔.การลงพื้นที่เพื่อดูแล และแก้ไขปัญหา และประสาน เครือข่ายแก้ไข ปัญหาอย่างรวดเร็ว ทันเวลา</p> <p>๕.มีการบูรณาการ ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออกใน พื้นที่โดยทุกภาค ส่วน</p>			<p>๓. มีการประชุม เตรียมความพร้อม ในการป้องกันโรค ไข้เลือดออก ร่วมกับเครือข่าย ทุกภาคส่วนอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๔. จัดเตรียมวัสดุ/ อุปกรณ์ใช้การ ควบคุมป้องกันโรค ให้เพียงพอและ พร้อมใช้งานอยู่ เสมอ</p> <p>๕. สํารวจและกําจัด แหล่งเพาะพันธุ์</p>	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		๖.รณรงค์ให้ประชาชน ปฏิบัติตาม คำแนะนำของ กระทรวง สาธารณสุขอย่าง เคร่งครัด และมีการ จัดโครงการอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับโรค ไข้เลือดออก จัดทำ โครงการควบคุม และป้องกันออก ตรวจลูกน้ำยุงลาย ร่วมกับ อสม. ใน พื้นที่			ลูกน้ำยุงลายทุก เดือน	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคม เพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดี ภารกิจ : การสาธารณสุข การ อนามัยครอบครัว และการ รักษาพยาบาล ภารกิจ : ๘. การรณรงค์ป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อป้องกันประชาชนติด เชื้อโรคพิษสุนัขบ้าจาก สัตว์เลี้ยงของตนเองหรือ สัตว์จรจัด</p>	<p>๑. ประชาชนขาดความ รับผิดชอบดูแลหรือ ขาดการเอาใจใส่ใน การเลี้ยงสุนัขและ แมว ๒. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้เฉพาะทาง เช่น สัตวแพทย์</p>	<p>๑. ดำเนินการสำรวจ และขึ้นทะเบียน ประชากรสุนัขและ แมว ๒. จัดทำแผนงาน โครงการรณรงค์ ป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึง อันตรายของโรค และกำหนดวัน รณรงค์ฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษ</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. ประชาชนยังไม่ มองเห็นหรือไม่ ตระหนักใน ผลกระทบที่จะ เกิดขึ้นยังมองว่า เป็นปัญหาที่ไกล ตัว ๒. จำนวนสุนัขเพิ่มขึ้น ในพื้นที่อย่าง รวดเร็ว ๓. นโยบายยังไม่ ชัดเจนว่าอยู่ใน</p>	<p>๑. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนนำสุนัข มารีบวัคซีนให้ครบ ทุกตัว ๒. ออกสำรวจจำนวน สุนัขที่มีอยู่จริงใน พื้นที่และเป็น ปัจจุบันอยู่ ตลอดเวลา</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. เพื่อให้สุนัข แมวได้รับ วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าครอบคลุม ๓. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องโรคพิษ สุนัขบ้าและการดูแลสัตว์ เลี้ยงอย่างถูกต้องและมี ความรับผิดชอบต่อสังคม ๔. เพื่อให้ในพื้นที่ปลอดโรค พิษสุนัขบ้าอย่างยั่งยืน		สุนัขบ้าและทำ หมัน		ความรับผิดชอบ ของหน่วยงานใด		
ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : - ชื่องาน : ๑. งานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน	- เนื่องจากการจัดทำ บัญชีรูปแบบใหม่มี ความซับซ้อนหลาย ขั้นตอน ผังบัญชีมี การเปลี่ยนแปลง	- หัวหน้าหน่วยงาน คลังต้องศึกษาหา ความรู้ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงาน ตาม กฎหมาย ระเบียบ	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง	<input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ - จัดทำใบผ่านยังไม่ แม่นยำเนื่องจาก	- ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การ	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน จัดทำรายงานการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชีภาครัฐในรูปแบบใหม่</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งใบผ่านรายการต่าง ๆ ได้ถูกต้องสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้น</p> <p>- เพื่อให้กระบวนการรับเงินการบันทึกบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัดของอปท. เป็นไปด้วยความถูกต้อง</p>	<p>ก่อให้เกิดความล่าช้าและการวิเคราะห์ผังบัญชียังไม่แม่นยำ ข้อมูลไม่ตรง ส่งผลให้การทำงานล่าช้า</p> <p>- หน่วยงานผู้เบิกไม่ตรวจสอบยอดเงินคงเหลือก่อนการเบิกจ่ายทำให้ขั้นตอนการเบิกจ่ายมีการยกเลิกเอกสาร เช่น ยกเลิกฎีกา ส่งผลให้การทำงานล่าช้า</p>	<p>ข้อบังคับ และระบบการจัดการตรวจสอบข้อมูลศึกษาระบบการปฏิบัติงานในระบบ e-laas ใหม่ ๆ อยู่เสมอ</p> <p>- จัดให้มีเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานเข้ารับการอบรมในระบบการทำงานรูปแบบใหม่อยู่เสมอเพื่อศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่เพียงพอ</p> <p>- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและมติคณะรัฐมนตรี และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน</p> <p>- มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่</p> <p>- หน่วยงานผู้เบิกไม่ตรวจสอบยอดเงินคงเหลือก่อนการเบิกจ่ายทำให้ขั้นตอนการเบิกจ่ายมีการยกเลิกเอกสาร เช่น ยกเลิกฎีกา ส่งผลให้งานล่าช้า</p>	<p>ฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของอปท. พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>- ศึกษาหาความรู้ทำความเข้าใจแนวทางการบันทึกบัญชีของ อปท. ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว</p>	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		- หน่วยงานคลัง ต้อง ตรวจสอบเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายต่าง ๆ ให้ ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่ายทุกครั้ง เพื่อ ลดความเสี่ยงที่ เกิดขึ้น	ถูกต้อง ก่อน ดำเนินการเบิก จ่ายเงินในแต่ละ รายการ		๓๐๖๒ ลงวันที่ ๒๐ กรกฎาคม ๒๕๖๖	
ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : - ชื่องาน : ๒. งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์:	- หน่วยงานผู้มีการ จัดซื้อจัดจ้างยังไม่ เข้าใจในการปฏิบัติ ตามกฎหมายกระทรวง กำหนดพัสดุที่รัฐ ต้องการส่งเสริมหรือ สนับสนุน (ฉบับที่	- ให้ทุกส่วนราชการ แจ้งหรือบันทึกขอ อนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง พร้อมรายละเอียด ประกอบที่ชัดเจน ประกอบการจัดซื้อ จัดจ้างทุกครั้งให้	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	<input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ - การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ ทำให้ การปฏิบัติงานด้าน	- พัฒนาบุคลากรโดย การส่งเข้ารับการ อบรมเพื่อให้ได้รับ ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้อง ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ๒. เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงาน จัดซื้อจัดจ้างตามหนังสือ ว ๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๒ อย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ ๓. เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติตาม กฎกระทรวงกำหนดพัสดุและ วิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่รัฐต้อง ส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓	๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ทำ ให้งานล่าช้าและไม่ เป็นไปตามเงื่อนไข - การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ ทำให้ การปฏิบัติงานด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด ตามระเบียบจัดหา พัสดุ	เจ้าหน้าที่พัสดุเพื่อ รับทราบก่อนจัดซื้อ จัดจ้าง - ให้เจ้าหน้าที่ทุก สำนัก/กอง ศึกษา ระเบียบการจัดซื้อ จัดจ้างตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งกรณี การจัดซื้อจัดจ้าง ตามหนังสือ ว ๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๒	- วางแผนพัฒนา บุคลากรทุกสำนัก/ กอง เพื่อให้ได้รับ ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับงานพัสดุฉบับ ปัจจุบัน	การจัดซื้อจัดจ้าง ล่าช้า - ทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ได้คุมให้เป็น ปัจจุบันครบถ้วนทุก รายการ - หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องไม่ศึกษา ทำความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามกฎกระทรวง กำหนดพัสดุและ วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ที่รัฐต้องส่งเสริม หรือสนับสนุน	และบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ รวมทั้งกรณีการ จัดซื้อจัดจ้างตาม ว ๑๑๙ และให้ถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
				(ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ทำให้การจัดซื้อ จัดจ้างผิด วัตถุประสงค์		
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : - ชื่องาน : ๓. การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างแบบใหม่ เป็นไปตามพระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>- ตาม พ.ร.บ.ภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ มี การประเมินภาษี แบบใหม่ ซึ่ง เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการประเมินภาษี รูปแบบใหม่ทำให้</p>	<p>- มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน เช่นพนักงานสำรวจ พนักงานประเมิน รวมทั้งจัดทำแผนที่ แม่บทในการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามขั้นตอนการ จัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่สำรวจ ประเมิน คำนวณ ภาษีประกาศ ภ.ด.ส.</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p> <p>- ในเขตตำบลท่า สะท้อนมีการซื้อ ขาย/เปลี่ยนแปลง เจ้าของที่ดินทำให้ การติดต่อให้มา ชำระภาษีล่าช้าบาง รายไม่สามารถ</p>	<p>- ให้เจ้าหน้าที่เร่งรัด สำรวจการจัดเก็บ ภาษีและดำเนินการ ติดตามทวงถามใน ส่วนที่ยังค้างชำระให้ เป็นไปตามระเบียบ ต่อไป</p> <p>- มีการจำหน่ายลูกหนี้ ภาษีค้างชำระเกิน กว่า ๑๐ ปี ตัดออก</p>	<p style="text-align: center;">กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
	การจัดเก็บภาษีไม่ ตรงตามเป้าหมาย - ขาดแคลนบุคลากร ในการออกสำรวจผู้ ที่อยู่ในข่ายชำระ ภาษีป้าย ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	ตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ - สรรหาบุคลากรที่มี ความสามารถในการ ออกสำรวจข้อมูล ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง - มีการติดตามทวง ถามเป็นหนังสือไป ยังผู้ประกอบการ รอบปีละครั้งและให้ เป็นไปตามระเบียบ	๑-๘ ให้เป็นไปตาม ระยะเวลาที่ พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างกำหนด - ให้เจ้าหน้าที่เร่งรัด สำรวจการจัดเก็บ ภาษีและดำเนินการ ติดตามทวงถามใน ส่วนที่ยังค้างชำระให้ เป็นไปตามระเบียบ ต่อไป	ติดต่อกันทำให้มีผู้ ชำระภาษีไม่ ครบถ้วน - เจ้าหน้าที่ขาดการ ติดตามคำนวณการ ประเมินภาษีที่ดินสิ่ง ปลูกสร้างตาม พ.ร.บ.ภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ - มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานใน ตำแหน่งเจ้า พนักงานจัดเก็บ รายได้ไม่เพียงพอ	จากบัญชีลูกหนี้ตาม ระเบียบฯ - ประสานงานกับฝ่าย บุคลากรเพื่อสรรหา ตำแหน่งว่างตาม กรอบอัตรากำลังที่มี	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		- เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษี เช่น เสี่ยง ตามสาย ที่ประชุม หมู่บ้านแต่ละเดือน line , facebook เป็นต้น				
ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคมเพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดี ภารกิจ : การผังเมือง ชื่องาน : ๑. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ให้ได้	๑.เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ เช่น งาน สำรวจระดับหรือ แนวต่าง ๆ ต้องใช้	๑. ขออัตราบุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหารส่วน ตำบลท่าสะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จังหวัดสุราษฎร์ ธานี	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	<input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ เช่น งาน	๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และบริหาร	กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และบริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์ เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัด และคุ้มค่ามากที่สุด	บุคลากรอย่างน้อย ๔ คน ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ	๒. เจ้าหน้าที่นำ เครื่องมือเครื่องใช้ ส่วนตัวมาช่วยใน การปฏิบัติงานเพื่อ เพิ่มความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ ชนิดพกพา	- การควบคุมมีความ เสี่ยงคืออุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่ นำมาใช้งานทำให้ เครื่องมีปัญหาใน การทำงาน เช่น ความเร็วของเครื่อง ในการทำงาน หรือ ไวรัสคอมพิวเตอร์	สำรวจระดับหรือ แนวต่าง ๆ ต้องใช้ บุคลากรอย่างน้อย ๔ คน ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ	จัดการเป็นไปตาม ระเบียบ	
ประเด็นการพัฒนาที่ ๓ : พัฒนา โครงข่ายคมนาคมขนส่งเชื่อมโยง ระบบโลจิสติกส์ ภารกิจ : การสาธารณสุขโรคและ การก่อสร้างอื่น ๆ	๑. การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุ ก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้ตามมาตรฐาน หรือตามข้อกำหนด ของแบบก่อสร้าง	๑. จัดให้มีการ ตรวจสอบวัสดุ อุปกรณ์ก่อนใช้ งานและให้ได้รับ การเห็นชอบจาก คณะกรรมการ	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง	<input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุ ก่อสร้างบางส่วน	๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการ ควบคุมการ	กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ชื่องาน : ๒. กิจกรรมงานควบคุม งานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> : เพื่อให้งานควบคุม อาคาร ได้ตามข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้าง และเป็นไปตามระเบียบ และโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์ เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่างประหยัด และคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุม งานก่อสร้าง หลาย โครงการอาจดูแลไม่ ทั่วถึงจึงทำให้ องค์การบริหารส่วน ตำบลท่าสะท้อน อาจเสียเปรียบผู้ รับจ้างได้</p>	<p>ตรวจการจ้างก่อน การใช้งานทุกครั้ง ๒. ให้โบนัสแก่ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเพื่อ เป็นการสร้าง แรงจูงใจและ จิตสำนึกที่ดีในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ - เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ตรวจสอบ วัสดุ อุปกรณ์ก่อนการใช้ งานไม่ทั่วถึงและ บางส่วนไม่ได้ผ่าน ความเห็นชอบของ คณะกรรมการตรวจ การจ้างก่อนการใช้ งาน</p>	<p>ไม่ได้ตามมาตรฐาน หรือตาม ข้อกำหนดของ แบบก่อสร้าง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุม งานก่อสร้างหลาย โครงการอาจดูแล ไม่ทั่วถึง จึงทำให้ องค์การบริหาร ส่วนตำบลท่า สะท้อนอาจ เสียเปรียบผู้รับจ้าง ได้</p>	<p>ก่อสร้างและ บริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบ</p>	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคมเพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดี ภารกิจ : การสาธารณสุขปโภคและ การก่อสร้างอื่น ๆ ชื่องาน : ๓. กิจกรรมงาน สาธารณสุขปโภค วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีการ ดำเนินการด้านสาธารณสุขโดยจัดให้ มีและดูแลรักษาสถานที่พักผ่อน หย่อนใจสำหรับประชาชนเพื่อ พัฒนาเมืองให้น่าอยู่อาศัยอย่าง ยั่งยืน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่ เพียงพอจึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้าน เทคนิคของ ระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า</p>	<p>๑.ขออัตราบุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหารส่วน ตำบลท่าสะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม เกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติ อยู่ซึ่งจะสามารถ นำมาแก้ไขปัญหาใน การปฏิบัติงานได้</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ ๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่จะ โอนย้ายมากองช่าง ๒. งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอจึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ ๒. เจ้าหน้าที่มีความ เชี่ยวชาญในด้าน เทคนิคของ ระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า</p>	<p>๑. ขออัตราบุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบลท่า สะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จังหวัดสุ ราษฎร์ธานี ๒. ให้เจ้าหน้าที่ เตรียมพร้อม สำหรับการบริการ งานด้าน สาธารณสุขปโภคและ ขอรับคำปรึกษา จากหน่วยงานที่ รับผิดชอบโดยตรง</p>	<p>กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
					เช่น การไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค การ ประปาส่วนภูมิภาค เป็นต้น	
<p>ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคมเพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดี ภารกิจ : การผังเมือง ชื่องาน : ๔. กิจกรรมงานผังเมือง วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนมี ความรู้ความเข้าใจเรื่องกฎหมาย ข้อบังคับของการผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้บังคับประกอบการ พิจารณานุญาตก่อสร้างอาคาร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้อง ปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานด้านผัง เมือง ๒. ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ ๑. งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. เจ้าหน้าที่ไม่ มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับ การผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้อง ปฏิบัติให้ถูกต้อง</p>	<p>๑. ขออัตราบุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบลท่า สะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จ.สุราษฎร์ธานี ๒. ปรึกษาหารือกับ ผู้เชี่ยวชาญที่ สำนักงานโยธา</p>	<p>กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>เพื่อเป็นแนวทางในการพัฒนาเมือง ด้านการคมนาคมขนส่ง สาธารณูปโภคและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๒. การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้ ประกอบการ พิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนยังไม่ เพียงพอจึงทำให้ ประชาชนยังไม่ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายดังกล่าว</p>	<p>เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้ ประกอบการ พิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชน</p>	<p>๒. การประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจ เกี่ยวกับการบังคับ ใช้ยังไม่ทั่วถึงและ ประชาชนยังขาด ความเข้าใจในการ บังคับใช้กฎหมาย ควบคุมอาคาร</p>	<p>ตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ๒. การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้ ประกอบการ พิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนยังไม่ เพียงพอ จึงทำให้</p>	<p>ธิการและผังเมือง จังหวัด ๓. ค้นหาข้อมูล เกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมือง และ กฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้ ประกอบการ พิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคาร ให้ ประชาชนหมู่บ้าน ได้เข้าใจ</p>	

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
				ประชาชนยังไม่ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายดังกล่าว		
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : - ชื่องาน : ๑. การวางแผนการ ตรวจสอบภายในประจำปีและ แผนการตรวจสอบระยะยาว วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อให้การจัดทำแผนการ ตรวจสอบอยู่บนพื้นฐานของ การประเมินความเสี่ยงและ จัดลำดับความสำคัญ ความ เสี่ยง สูง ปานกลาง ต่ำ จาก</p>	<p>- การวางแผนการ ตรวจสอบไม่ ครอบคลุมกิจกรรม ความเสี่ยงสูง</p>	<p>- ยึดแนวปฏิบัติของ กรมบัญชีกลาง - จัดทำเกณฑ์ความ เสี่ยงให้ครอบคลุม ทุกภารกิจงานของ ทุกสำนัก/กอง (Audit Universe) - ก่อนการลงตรวจ ตามแผนงานได้มี การสำรวจเบื้องต้น ของข้อมูลหน่วยรับ ตรวจเพื่อหาความ</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p> <p>- แผนการตรวจสอบ ครอบคลุมกิจกรรม ที่มีความเสี่ยงสูง- ปานกลาง ในบาง กิจกรรม</p>	<p>- ร่วมหารือกับหัวหน้า หน่วยรับตรวจเพื่อ รับทราบข้อมูลหรือ นโยบายความเสี่ยง เพิ่มเติม</p> <p>- นำข้อมูลการ ตรวจสอบจาก ปีงบประมาณที่แล้ว มาเป็นแนวทางใน การวางแผน</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
มากไปหาน้อยได้โดยการ ดำเนินการ ดังนี้ - กำหนดปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ ความเสี่ยงและเกณฑ์ความ เสี่ยงที่จะใช้ประเมินความ เสี่ยงของแต่ละหน่วยงานและ ภารกิจงาน - จัดลำดับความสำคัญ นำ คะแนนของกิจกรรมและ หน่วยงานมาจัดลำดับความ เสี่ยง - นำข้อมูลที่ได้จากผลตาม ระดับความเสี่ยงมาจัดทำ แผนการตรวจสอบ		เสี่ยงที่สำคัญ ก่อน การนำมาเขียน แผนการปฏิบัติการ (Engagement Plan)				

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ</p> <p>ภารกิจ : - ชื่องาน : ๒. การปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้สามารถ ประเมินและช่วยสนับสนุนให้มีการ ปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายในและ กระบวนการกำกับดูแล โดยใช้ วิธีการที่เป็นระบบให้งานเสร็จตาม กำหนดเวลา</p>	<p>- การปฏิบัติการ ตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี</p>	<p>- ศึกษาและรวบรวม เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง กับงานตรวจสอบ</p> <p>- เข้ารับการอบรม พัฒนาความรู้ ความสามารถไม่ต่ำกว่า ๑๘ ชั่วโมงต่อปี</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p> <p>- การปฏิบัติการ ตรวจสอบมีความ ล่าช้าในการรายงาน ตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี</p>	<p>- ร่วมหารือกับหัวหน้า หน่วยรับตรวจเพื่อ รับทราบข้อมูลหรือ นโยบายความเสี่ยง เพิ่มเติม</p> <p>- การบริหารทรัพยากร คน เวลาและ งบประมาณให้ สอดคล้องกับ ทรัพยากรที่มีอยู่ อย่างจำกัด</p> <p>- จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานบริการให้ ความเชื่อมั่นและ</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
					คู่มือการบริการให้ คำปรึกษา	
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : - ชื่องาน : ๓. การติดตามผลตาม ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ ภายใน <u>วัตถุประสงค์</u> : เพื่อติดตามการ ดำเนินงานจากข้อตรวจพบตาม รายงานผลการตรวจสอบ หน่วยรับ ตรวจได้มีการนำไปพิจารณา ปรับปรุงและแก้ไขแล้ว</p>	<p>- หน่วยรับตรวจไม่ ปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะ</p>	<p>- จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ในการ ติดตาม</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p> <p>- หน่วยรับตรวจมีการ ปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะในส่วน ที่เป็นสาระสำคัญ แล้วแต่ยังไม่ปรากฏ เป็นลายลักษณ์ อักษร</p>	<p>- จัดทำแบบฟอร์ม รายงานผลตาม ข้อเสนอแนะของ หน่วยตรวจสอบ แจง เวียนให้หน่วยรับ ตรวจ</p> <p>- จัดทำทะเบียนคุม ระยะเวลาตั้งแต่เริ่ม ปฏิบัติการตรวจสอบ จนถึงขั้นตอนการ ติดตามผลการปฏิบัติ ตามข้อเสนอแนะ</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
					- ให้คำปรึกษากับ หน่วยรับตรวจใน ประเด็นที่ได้ให้ ข้อเสนอแนะ	

ลายมือชื่อ.....

(นายชัตติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุง
การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
สำนักปลัด อบต.

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง ชื่องาน : ๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อให้ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่นด้วยการร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจ เสนอโครงการ/กิจกรรมที่ สะท้อนปัญหาความ ต้องการเพื่อที่จะได้นำมา บรรจุในแผนพัฒนา</p>	<p>๑. การวางแผนไว้ ล่วงหน้า ๕ ปี เมื่อ ถึงเวลาที่จะนำแผน มาปฏิบัติลำดับ ความสำคัญหรือ ความเร่งด่วนของ ปัญหาอาจ เปลี่ยนแปลงไปตาม กาลเวลา ทำให้ต้อง มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงแผน บ่อยครั้ง</p> <p>๒. กำหนดโครงการใน แผนพัฒนา ไม่ ครอบคลุมกับความ</p>	<p>๑. ให้ความรู้แก่สมาชิก สภา อบต. ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำ ชุมชน และผู้แทน ประชาคมท้องถิ่น เกี่ยวกับระเบียบใน การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกครั้งทีระเบียบมี การแก้ไขปรับปรุง หรือเปลี่ยนแปลง</p> <p>๒. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทุก ช่องทาง เช่น</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p> <p>๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการ จัดทำแผนพัฒนา และไม่รู้ถึงบทบาท หน้าที่ของตนเอง ในการประชาคม โดยความต้องการ ที่แท้จริงของ ประชาชนเป็น เพียงทางผ่าน ตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนไม่กล้า</p>	<p>๑. จัดทำแผนการ ดำเนินการไว้ ล่วงหน้าให้ชัดเจน มีกรอบเวลาที่ แน่นอน</p> <p>๒. มีการทบทวน เป้าหมายให้ชัดเจน ยิ่งขึ้น</p> <p>๓. ยืดหยุ่นระยะเวลา หรือแนวทางใน การเพิ่มเติม เปลี่ยนแปลงแผน</p> <p>๔. ประเมิน ความสำเร็จของ โครงการ พร้อม</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ท้องถิ่นและสามารถ นำไปใช้สำหรับจัดทำ งบประมาณต่อไปทำให้ การจัดทำแผนพัฒนา เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพครอบคลุม ทุกปัญหาและความ ต้องการของประชาชน อย่างแท้จริง</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนองความต้องการ ของประชาชนในด้านการ ใช้บริการสาธารณะ พื้นฐาน การพัฒนา</p>	<p>ต้องการของ ประชาชน</p> <p>๓. แผนพัฒนาท้องถิ่น มีโครงการจำนวน มาก แต่ไม่สามารถ ดำเนินการตาม โครงการได้ทั้งหมด เนื่องจากมี งบประมาณจำนวน จำกัด</p>	<p>ประกาศเสียงตาม สาย ป้าย ประชาสัมพันธ์ ให้ ตระหนักถึง ความสำคัญและ ประโยชน์ของการ เข้าร่วมประชุมและ การมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น ของตนเอง</p> <p>๓. โครงการต้องมาจาก ความต้องการของ ประชาชนอย่าง แท้จริง</p>		<p>แสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมใน การจัดทำ</p> <p>๒. ในแต่ละปีมีการ โอนหรือแก้ไข เปลี่ยนแปลง งบประมาณ บ่อยครั้งตลอด ปีงบประมาณ ทำ ให้งบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่ มีประสิทธิภาพ</p>	<p>ปัญหาและ อุปสรรคและ ข้อเสนอแนะหลัง เสร็จสิ้นการ ประชุม</p> <p>๕. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง</p>	

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๓. คุณภาพชีวิตที่ดีและมี ส่วนร่วมในการบริหาร และการตรวจสอบ เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการ และแก้ไข ปัญหาของประชาชนได้ ตรงตามเป้าหมาย เป็นไป ตามลำดับความสำคัญได้ ทันท่วงที เพื่อนำไปสู่การ พัฒนาของ อบต.ฯ ๔. เพื่อให้เกิดความคุ้มค่า โปร่งใส และเกิด ประโยชน์สูงสุด		๔. การประชาคม หมู่บ้านให้จัดใน ช่วงเวลาที่เหมาะสม กับประชาชนส่วน ใหญ่สามารถเข้า ร่วมประชุมได้ ๕. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบ หนังสือสั่ง การ มีการเร่งรัด ตรวจสอบให้ คำแนะนำในการ ปฏิบัติงาน การ ประสานงานเพื่อ ปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติมเอกสารให้				

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		ครบถ้วนถูกต้อง และกำชับเจ้าหน้าที่ ให้มีความรอบคอบ ในการประมาณการ ค่าใช้จ่ายแต่ละ ประเภท				
ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง ชื่องาน : ๒. การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย	- ส่วนราชการต่าง ๆ เสนอรายละเอียด ประกอบการขอตั้ง งบประมาณล่าช้า ทำให้มีเวลาในการ ตรวจสอบน้อย อาจ ก่อให้เกิดความ ผิดพลาดในการ	๑.มีการวางแผน วิเคราะห์โครงการ เพื่อนำไปสู่การ จัดตั้งงบประมาณ ๒.สำรวจอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ ต่าง ๆ ที่มีความ จำเป็นต้องใช้ในการ	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	<input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. การตั้งงบประมาณ อาศัยสถิติรายรับ- รายจ่าย ของปีที่ ล่วงมา เมื่อเวลา เปลี่ยนไป ความ	๑. ศึกษาและติดตาม ระเบียบที่มีการ เปลี่ยนแปลง และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ ๒. ตรวจสอบข้อมูล ย้อนหลังเพื่อเป็น	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
ประจำปี เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณ	ปฏิบัติงาน เพื่อ นำมาจัดทำ ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี ๓.ควบคุมงบประมาณ ของแต่ละกอง เพื่อ ง่ายต่อการ ตรวจสอบและให้ เป็นข้อมูลในการ ประมาณการ ค่าใช้จ่ายในการ จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี		ต้องการ/ความ จำเป็นในการใช้ งบประมาณอาจ เปลี่ยนไป ทำให้ ต้องมีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลง หลายครั้ง	แนวทางในการ จัดตั้งงบประมาณ	

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นของตนเอง ชื่องาน : ๓. การนำเข้าสู่ข้อมูลใน ระบบสารสนเทศการบริหาร จัดการเพื่อการวางแผนและ ประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e- plan) <u>วัตถุประสงค์</u> : เพื่อติดตาม ประเมินผลการวางแผนและการใช้ จ่ายงบประมาณขององค์การ ปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>- การนำเข้าสู่ข้อมูลใน ระบบ e-plan บางครั้งมีการลง ระบบผิดพลาด เช่น การลงชื่อโครงการ ไม่ตรงกับข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ทำให้ต้องเสียเวลา ในการค้น</p>	<p>๑. เสริมสร้างความ เข้าใจให้ทุก หน่วยงานเห็นถึง ประโยชน์ของการ ติดตามประเมินผล การจัดทำ แผนพัฒนา ๒. ส่งเสริมความ เข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่การ พัฒนาพร้อมขอ ความร่วมมือจาก ทุกกองในการ ตรวจสอบชื่อ โครงการ</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ - การนำเข้าสู่ข้อมูลใน ระบบ e-plan ด้าน การวางแผน บางครั้งยังมีความ คลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. ให้มีการติดตาม ประเมินผลการ นำเข้าสู่ข้อมูลใน ระบบ e-plan รวมทั้งวิเคราะห์ถึง สาเหตุที่เมื่อทราบ สาเหตุแล้วนำมา ปรับปรุงแก้ไข ๒. จัดประชุมชี้แจงทำ ความเข้าใจและ แจ้งให้หน่วยงาน ต่าง ๆ ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องโดย</p>	<p style="text-align: center;">สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		๓. นำระบบ Internet แอปพลิเคชัน รวมทั้ง smartphone ประสานงานเพื่อ นำข้อมูลมาจัดทำ ต่อไป			เครื่องคิดและ เพื่อให้บุคลากรมี ความเข้าใจตรงกัน และให้ทุก หน่วยงาน ตรวจสอบการขอ ตั้งงบประมาณให้ เป็นไปตาม แผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. ทำบันทึกแจ้งทุก ส่วนตรวจสอบ รายละเอียดใน แผนการ ดำเนินงานและ จัดส่งข้อมูลตาม	

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
					ระยะเวลาที่ กำหนด	
<p>ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : การจัดสรรงบประมาณ หรือบุคลากรให้ตามความจำเป็น และสมควร ชื่องาน : ๔. การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อพัฒนาและเพิ่ม ประสิทธิภาพของบุคลากรใน หน่วยงานให้มีคุณภาพและเกิด ประสิทธิภาพ</p>	๑. พนักงานขาด ความรับผิดชอบ ในหน้าที่ หรือ ปฏิบัติหน้าที่ไม่ เป็นไปตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง ๒. การเลื่อนระดับ ของพนักงานไม่ เป็นไปตามกรอบ ระยะเวลา	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้ารับ การพัฒนาความรู้ ในกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมด้าน การบริหารงาน บุคคล ๓. ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้ เหมาะสมกับ	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	<input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. ระเบียบและ หลักเกณฑ์การ บริหารงานบุคคลมี การเปลี่ยนแปลง อยู่ตลอดเวลา ๒. นักทรัพยากร บุคคลได้แจ้งให้ พนักงานที่จะ ดำเนินการเลื่อน	๑. จัดทำโครงการเพื่อ พัฒนาศักยภาพ ของบุคลากรให้ สอดคล้องและ ต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริม กระบวนการสร้าง วัฒนธรรมภายใน องค์กร เพื่อสร้าง ความเข้าใจอันดีต่อ กัน	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานบริหาร บุคคลเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือ สั่งการ ๓. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถ และทักษะใน การปฏิบัติงาน ๔. เพื่อสนับสนุนให้มีการเพิ่ม จำนวนข้าราชการที่มีความรู้ ความสามารถ ปฏิบัติงานที่ตรง ตามตำแหน่งสายงาน รวมทั้งมี การมอบหมายงานในหน้าที่ อย่างชัดเจน ส่งเสริมและ พัฒนา ความรู้ความเข้าใจใน งานตลอดจนเสริมสร้างพัฒนา		งบประมาณ ปริมาณงาน หรือ ภารกิจที่ปฏิบัติ จริง ๔. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดทำ บันทึกแจ้งเวียน กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึง ประกาศ หลักเกณฑ์ที่มีการ เปลี่ยนแปลงให้แต่ ละสำนัก/กอง ทราบ และ		ระดับทราบแต่ เอกสารประกอบ ผลงานล่าช้าทำให้ เกิดความผิดพลาด	๓. จัดกิจกรรมและ เปลี่ยนความ คิดเห็น สันทนา การ เพื่อละลาย พฤติกรรมและ หัวข้อที่สวมใส่ ใน การปฏิบัติงานจะ ได้รวมเป็นน้ำหนึ่ง ใจเดียวกัน ๔. ผู้บังคับบัญชาต้อง กำกับ ควบคุม และให้คำปรึกษา คำแนะนำในข้อ สงสัย	

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
ความรู้ ความเข้าใจในงาน ตลอดจนเสริมสร้างขวัญและ กำลังใจต่อหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้อง		มาตรฐานการ กำหนดตำแหน่ง รายละเอียดของ ลักษณะงาน เพื่อผู้ ที่จะยื่นเลื่อน ระดับจะได้มีความ เข้าใจและ ปฏิบัติงานได้ ถูกต้องครบถ้วน				
ภารกิจสนับสนุน : ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ และ อื่น ๆ ภารกิจ : - ชื่องาน : ๕. การดำเนินงานด้าน ธุรการและงานสารบรรณ	๑. ขั้นตอนการ ดำเนินการมีความ ล่าช้า ๒. มีการจัดเก็บไม่เป็น ระบบ ค้นหายาก	๑. กรณีเรื่องเร่งด่วน ให้ดำเนินการลง รับในทะเบียนและ ส่งมอบ ผู้รับผิดชอบทันที	<input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง	<input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. เจ้าหน้าที่ธุรการ ไม่ได้ปฏิบัติตาม	๑. จัดให้มีการติดตาม สำเนาหนังสือมา เก็บไว้ที่ระบบงาน สารบรรณกลาง/ ตรวจสอบปัญหา	สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน ธุรการและงานสารบรรณของ หน่วยงานเป็นระบบ สามารถ สืบค้นได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานในระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์</p>		<p>๒. มีคำสั่งแบ่งงานให้ ชัดเจน</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>ขั้นตอน อาทิ จอง เลขคำสั่งไว้แต่ไม่ นำคำสั่งมามอบให้ ธุรการกลางไว้ และไม่ได้นำมาติด ที่ทะเบียนคุม</p> <p>๒. เอกสารเดิมที่เกิน ระยะเวลาจัดเก็บ ตามระเบียบงาน สารบรรณไม่ได้ถูก ทำลาย</p> <p>๓. สัญญาณ อินเตอร์เน็ตไม่ เสถียรทำให้การ</p>	<p>ในการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม และ ให้เจ้าหน้าที่หมั่น ศึกษาคู่มือทำความ เข้าใจเกี่ยวกับ ระบบงานสาร บรรณ อิเล็กทรอนิกส์และ นำมาปฏิบัติงาน</p>	

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
				ปฏิบัติงานไม่ ต่อเนื่อง		
<p>ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคม เพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดี ภารกิจ : การสังคมสงเคราะห์ และการพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส ชื่องาน : ๖. การสงเคราะห์ ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการ และทุพพลภาพ วัตถุประสงค์ : ๑. เพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับ การสร้างเสริมสวัสดิการทาง</p>	<p>๑. จำนวนผู้มีคุณสมบัติ ๑ มีแนวโน้มสูงขึ้น เรื่อย ๆ ทำให้มี ความคลาดเคลื่อน ในการตรวจสอบ คุณสมบัติ ๒. ผู้มีสิทธิเสียชีวิตหรือ ย้ายภูมิลำเนาโดย ไม่ได้มีการแจ้งให้ ทราบ ๓. ผู้นำชุมชน แจ้งการ เสียชีวิตหรือย้าย</p>	<p>๑. ปรับปรุงการ ประชาสัมพันธ์การ รับเงินเบี้ยยังชีพ อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง ๒. การจ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพโดยการโอนเงิน เข้าบัญชีธนาคาร/ การมอบอำนาจใน การรับเงินเบี้ยยังชีพ ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. ประชาชนยังขาด ความรู้เกี่ยวกับ สิทธิประโยชน์ ๒. ประชาชนไม่ สามารถรับรู้ ข่าวสารได้อย่าง ทั่วถึง เนื่องจาก สภาพพื้นที่บาง</p>	<p>๑. ปรับปรุงการ ประชาสัมพันธ์การ รับเงินเบี้ยยังชีพ อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง ๒. การตรวจเช็คจาก ทะเบียนราษฎร อำเภอทุกเดือน และประสานงานกับ ผู้นำหมู่บ้าน เพื่อ ปรับปรุงข้อมูลให้ เป็นปัจจุบันทุก</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>สังคมให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ หรือทุพพลภาพ และผู้ป่วย เอดส์ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ ประชาชนผู้ยากไร้ ไร้ที่พึ่ง คนชรา คนพิการและทุพพล ภาพและเงินช่วยเหลือการเลี้ยง ดูเด็กแรกเกิด</p>	<p>ภูมิลำเนาของผู้มี สิทธิล่าช้าทำให้การ เบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ผิดพลาด ผู้รับเงิน ขาดความต่อเนื่อง ในการรับเงินเบี้ยยัง ชีพ</p>	<p>ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบและ หนังสือสั่งการโดย เครื่องครัด</p>		<p>แห่งมีที่อยู่อาศัย ห่างไกลชุมชน</p>	<p>เดือนเพื่อไม่ให้เกิด ความผิดพลาดใน การจ่ายทั้งกรณี เสียชีวิตและย้ายที่ อยู่หรือจ่ายเงิน ชำซ้อน</p>	
<p>ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคม เพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดี</p>	<p>๑. จำนวนประชากรที่ ติดเชื้อโรค ไข้เลือดออก โรคมือ</p>	<p>๑. จัดทีมในการออก ปฏิบัติงานเพิ่ม เน้น การดำเนินงานแบบ</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้</p>	<p>๑. จัดโครงการ ประกวดชุมชนและ โรงเรียนปลอด</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ภารกิจ : การสาธารณสุข การ อนามัยครอบครัว และการ รักษาพยาบาล ชื่องาน : ๗. การควบคุมโรค ไข้เลือดออกและระงับโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ :</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เพื่อควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายที่เกิดขึ้นในหมู่บ้าน วัด โรงเรียน ๒. เพื่อจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เคมีภัณฑ์ ที่ใช้ในการป้องกัน และควบคุมโรค ๓. เพื่อกระตุ้นให้ประชาชนรู้จัก และเข้าใจในการป้องกันและ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. เฝ้าปากยังมีจำนวน สูงและมีแนวโน้มจะ เพิ่มมากขึ้น ๒. ประชาชนขาดความ ตระหนักถึงอันตราย จากโรคไข้เลือดออก ขาดการดูแลเอาใจ ใส่ ๓. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการ เฝ้าระวังและ มาตรการป้องกัน โรค 	<p>เชิงรุก กระตุ้นให้ ประชาชนเข้ามามี ส่วนร่วมในการ ดำเนินการป้องกัน และควบคุมโรค ไข้เลือดออกโดย เริ่มต้นที่บ้านของ ตนเอง</p> <p>๒. ฝึกอบรมกลุ่มแกน นำชุมชน/อสม. เพื่อ นำความรู้ไป ถ่ายทอดให้กับคนใน ชุมชน</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<ol style="list-style-type: none"> ๑. โรคติดต่อที่มีการ ระบาดสามารถ กลับมาระบาดได้ ตลอดทุกฤดู เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติ ตามข้อห้ามอย่าง เคร่งครัด ๒. บุคลากรด้าน สาธารณสุขที่มี ความเชี่ยวชาญ ด้านการควบคุม โรคจำนวนไม่ เพียงพอ 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ให้นำยุงลายเพื่อให้ ประชาชนและ นักเรียนมีส่วนร่วม ในการดำเนินงาน ป้องกันและ ควบคุมโรค ไข้เลือดออก ๒. การประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เกี่ยวกับ โรคต่าง ๆ ตาม ฤดูกาลและที่อุบัติ ขึ้นใหม่ที่รวดเร็ว ทันต่อสถานการณ์ ของโรคแก่ ประชาชนในพื้นที่ 	

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๔. เพื่อป้องกัน ควบคุม และเฝ้า ระวังโรคติดต่อ เช่น โรคไข้หวัด นก โรคไข้เลือดออก โรคมือเท้า ปาก โรคติดต่ออื่น ๆ ที่เกิดขึ้น ในชุมชน ๕. เพื่อให้งานสาธารณสุขมี ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น		๓.การเฝ้าระวัง โรคติดต่อที่ระบาด ขึ้นในชุมชน ๔. การลงพื้นที่เพื่อดูแล และแก้ไขปัญหา และประสาน เครือข่ายแก้ไข ปัญหาอย่างรวดเร็ว ทันเวลา ๕.มีการบูรณาการ ป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออกใน พื้นที่โดยทุกภาค ส่วน			๓. มีการประชุม เตรียมความพร้อม ในการป้องกันโรค ไข้เลือดออก ร่วมกับเครือข่าย ทุกภาคส่วนอย่าง ต่อเนื่อง ๔. จัดเตรียมวัสดุ/ อุปกรณ์ใช้การ ควบคุมป้องกันโรค ให้เพียงพอและ พร้อมใช้งานอยู่ เสมอ ๕. สํารวจและกําจัด แหล่งเพาะพันธุ์	

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		๖.รณรงค์ให้ประชาชน ปฏิบัติตาม คำแนะนำของ กระทรวง สาธารณสุขอย่าง เคร่งครัด และมี การ จัดโครงการอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับโรค ไข้เลือดออก จัดทำ โครงการควบคุม และป้องกันออก ตรวจลูกน้ำยุงลาย ร่วมกับ อสม. ใน พื้นที่			ลูกน้ำยุงลายทุก เดือน	

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>ประเด็นการพัฒนาที่ ๔ : เสริมสร้างพลังทางสังคม เพื่อ คุณภาพชีวิตที่ดี ภารกิจ : การสาธารณสุข การ อนามัยครอบครัว และการ รักษาพยาบาล ภารกิจ : ๘. การรณรงค์ป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า <u>วัตถุประสงค์ :</u> ๑. เพื่อป้องกันประชาชนติดเชื้อ โรคพิษสุนัขบ้าจากสัตว์เลี้ยง ของตนเองหรือสัตว์จรจัด ๒. เพื่อให้สุนัข แมวได้รับวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ครอบคลุม</p>	<p>๑. ประชาชนขาดความ รับผิดชอบดูแลหรือ ขาดการเอาใจใส่ใน การเลี้ยงสุนัขและ แมว ๒. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้เฉพาะทาง เช่น สัตวแพทย์</p>	<p>๑. ดำเนินการสำรวจ และขึ้นทะเบียน ประชากรสุนัขและ แมว ๒. จัดทำแผนงาน โครงการรณรงค์ ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบถึง อันตรายของโรค และกำหนดวัน รณรงค์ฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าและทำหมัน</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมีการ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> ยอมรับได้ <input type="checkbox"/> ยอมรับไม่ได้ ๑. ประชาชนยังไม่ มองเห็นหรือไม่ ตระหนักใน ผลกระทบที่จะ เกิดขึ้นยังมองว่า เป็นปัญหาที่ไกลตัว ๒. จำนวนสุนัขเพิ่มขึ้น ในพื้นที่อย่าง รวดเร็ว ๓. นโยบายยังไม่ ชัดเจนว่าอยู่ใน</p>	<p>๑. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนนำสุนัขมา รับวัคซีนให้ครบทุก ตัว ๒. ออกสำรวจจำนวน สุนัขที่มีอยู่จริงใน พื้นที่และเป็น ปัจจุบันอยู่ ตลอดเวลา</p>	<p>สำนักปลัด ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๓. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า และการดูแลสัตว์เลี้ยงอย่าง ถูกต้องและมีความรับผิดชอบ ต่อสังคม ๔. เพื่อให้ในพื้นที่ปลอดโรคพิษ สุนัขบ้าอย่างยั่งยืน				ความรับผิดชอบ ของหน่วยงานใด		

ลายมือชื่อ.....
 (นางสาวบุญศรี สมิ พัฒนประดิษฐ์)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุง
การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
กองคลัง

แบบ ปค.๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะทอน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>๑. งานการเงินและบัญชีการรับ และเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วน ตำบลท่าสะทอนจัดทำ รายงานการเงินให้เป็นไปตาม มาตรฐานบัญชีภาครัฐใน รูปแบบใหม่ ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งไปผ่านรายการต่าง ๆ ได้ถูกต้องสะดวกรวดเร็ว ยิ่งขึ้น</p>	<p>- เนื่องจากการจัดทำ บัญชีรูปแบบใหม่มี ความซับซ้อนหลาย ขั้นตอน ผังบัญชีมี การเปลี่ยนแปลง ก่อให้เกิดความ ลำบากและการ วิเคราะห์ผังบัญชียัง ไม่แม่นยำข้อมูลไม่ ตรงส่งผลให้การ ทำงานล่าช้า - หน่วยงานผู้เบิกไม่ ตรวจสอบยอด คงเหลือก่อนการ</p>	<p>- หัวหน้าหน่วยงาน คลัง ศึกษาหา ความรู้ เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงาน ตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และระบบ การจัดการ ตรวจสอบข้อมูล ศึกษากระบวนการ ปฏิบัติงานในระบบ e-LAAS ใหม่ ๆ อยู่ เสมอ - จัดให้มีเจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบงานเข้า</p>	<p>- สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ หนังสือสั่งการและ มติคณะรัฐมนตรี และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน - มีการตรวจสอบ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อน ดำเนินการเบิก</p>	<p>๑. จัดทำไปผ่านยังไม่ แม่นยำเนื่องจาก เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการบันทึกบัญชี รูปแบบใหม่ ๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ ตรวจสอบยอดเงิน คงเหลือก่อนการ เบิกจ่ายทำให้ ขั้นตอนการ เบิกจ่ายมีการ ยกเลิกเอกสาร</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินของ อปท. พ.ศ.๒๕๕๘ (ฉบับที่ ๔) ๒. ศึกษาหาความรู้ทำ ความเข้าใจแนว ทิศทางการบันทึก บัญชี ของ อปท.</p>	<p>กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๓. เพื่อให้กระบวนการรับเงิน การบันทึกบัญชีของ หน่วยงานภายใต้สังกัดของ อปท. เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง	เบิกจ่ายทำให้ ขั้นตอนการเบิกจ่าย มีการยกเลิกเอกสาร เช่น ยกเลิกฎีกา ส่งผลให้การทำงาน ล่าช้า	รับการอบรมใน ระบบการทำงาน รูปแบบใหม่อยู่เสมอ เพื่อศึกษาหาความรู้ ในการปฏิบัติงาน - หน่วยงานคลัง ต้อง ตรวจสอบเอกสาร ประกอบการ เบิกจ่ายต่าง ๆ ให้ ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่ายทุกครั้ง เพื่อ ลดความเสี่ยงที่ เกิดขึ้น	จ่ายเงินในแต่ละ รายการ	เช่น ยกเลิกฎีกา ส่งผลให้งานล่าช้า	ตามหนังสือกรม ส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่นที่ มท.๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘	
๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	- หน่วยงานผู้มีการ จัดซื้อจัดจ้างยังไม่	๑. ในทุกส่วนราชการ แจ้งหรือบันทึกขอ	- วางแผนการพัฒนา บุคลากรทุกสำนัก/	๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตาม	- พัฒนาบุคลากรโดย การส่งเข้ารับการ	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>๒. เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงาน จัดซื้อจัดจ้างตามหนังสือ ว.๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๒ อย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ</p> <p>๓. เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติตาม กฎกระทรวงกำหนดพัสดุและ วิธีการจัดซื้อจัดจ้างที่รัฐต้อง</p>	<p>เข้าใจในการปฏิบัติ ตามกฎกระทรวง กำหนดพัสดุและ วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุที่รัฐต้องการ ส่งเสริมหรือ สนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ทำให้ งานล่าช้าและไม่ เป็นไปตามเงื่อนไข</p> <p>- การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตามแผนการ จัดหาพัสดุ ทำให้ การปฏิบัติงานด้าน</p>	<p>อนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง พร้อมรายละเอียด ประกอบที่ชัดเจน ประกอบการจัดซื้อ จัดจ้างทุกครั้งให้ เจ้าหน้าที่พัสดุเพื่อ รับทราบก่อนจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ ทุก สำนัก/กอง ศึกษา ระเบียบการจัดซื้อ จัดจ้างตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ พ.ศ.</p>	<p>กอง ระดับ เพื่อให้ ได้รับความรู้ความ เข้าใจในระเบียบฯ พ.ร.บ. ที่เกี่ยวข้อง กับงานพัสดุฉบับ ปัจจุบัน</p>	<p>แผนการจัดหา พัสดุ ทำให้การ ปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้า</p> <p>๒. ทะเบียนทรัพย์สิน ไม่ได้คุมให้เป็น ปัจจุบันครบถ้วน ทุกรายการ</p> <p>๓. หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องไม่ศึกษา ทำความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามกฎกระทรวง และกำหนดพัสดุ และวิธีการจัดซื้อ</p>	<p>อบรมเพื่อให้ได้รับ ความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ รวมทั้งกรณีการ จัดซื้อจัดจ้างตาม ว.๑๑๙ และให้ถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p>	

แบบ ปค.๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
ส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับ ที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓	การจัดซื้อจัดจ้างไม่ เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด ตามระเบียบจัดหา พัสดุ	๒๕๖๐ รวมทั้งกรณี การจัดซื้อจัดจ้าง ตามหนังสือ ว.๑๑๙ ลงวันที่ ๗ มีนาคม ๒๕๖๒		จัดจ้างที่รัฐต้อง ส่งเสริมหรือ สนับสนุน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓ ทำให้การจัดซื้อ จัดจ้างผิด วัตถุประสงค์		
๓. งานจัดเก็บรายได้ - การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างแบบใหม่ให้	๑. ตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ มีการ ประเมินภาษีแบบ ใหม่ ซึ่งเจ้าหน้าที่ยัง ขาดความรู้ความ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน เช่น พนักงานสำรวจ พนักงานประเมิน รวมทั้งจัดทำแผนที่ แม่บทในการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป	๑. ให้เจ้าหน้าที่ สำรวจประเมิน คำนวณภาษี ประกาศ ภ.ด.ส. ๑-๘ ให้เป็นไป ตามระยะเวลาที่ พ.ร.บ. ภาษีที่ดิน	๑. ในเขตตำบลท่า สะท้อนมีการซื้อ ขาย/เปลี่ยนแปลง เจ้าของที่ดินทำให้ การติดต่อให้มา ชำระภาษีล่าช้า บางรายไม่สามารถ	๑. ให้เจ้าหน้าที่เร่งรัด สำรวจการจัดเก็บ ภาษีและ ดำเนินการติดตาม ทวงถามในส่วนที่ ยังค้างชำระให้	กองคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๗

แบบ ปค.๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒</p>	<p>เข้าใจในการ ประเมินภาษี รูปแบบใหม่ทำให้ การจัดเก็บภาษีไม่ ตรงตามเป้าหมาย ๒. ขาดแคลนบุคลากร ในการออกสำรวจผู้ ที่อยู่ในข่ายชำระ ภาษีป้าย ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>ตามขั้นตอนการ จัดเก็บจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างตาม พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒. สรรหาบุคลากรที่มี ความสามารถในการ ออกสำรวจข้อมูล ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ๓. มีการติดตามทวง ถามเป็นหนังสือไป ยังผู้ประกอบการ</p>	<p>และสิ่งปลูกสร้าง กำหนด ๒. ให้เจ้าหน้าที่เร่งรัด สำรวจการจัดเก็บ ภาษีและดำเนินกา ติดตามทวงถามใน ส่วนที่ยังค้างชำระ ให้เป็นไปตาม ระเบียบต่อไป</p>	<p>ติดต่อได้ทำให้มีผู้ ชำระภาษีไม่ ครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดการ ติดตามคำนวณ การประเมินภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้างตาม พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ๓. มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานใน ตำแหน่งเจ้า</p>	<p>เป็นไปตามระเบียบ ต่อไป ๒. มีการจำหน่าย ลูกหนี้ภาษีค้าง ชำระเกินกว่า ๑๐ ปี ตัดออกจาก บัญชีลูกหนี้ตาม ระเบียบฯ ๓. ประสานงานกับ บุคลากรเพื่อสรร หาตำแหน่งว่าง ตามกรอบ อัตรากำลังที่มี</p>	

แบบ ปค.๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
		รอบปีละครั้งและให้ เป็นไปตามระเบียบ ๔. เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษี เช่น เสียง ตามสายที่ประชุม หมู่บ้านแต่ละเดือน Line Facebook เป็นต้น		พนักงานจัดเก็บ รายได้ไม่เพียงพอ		

ชื่อผู้รายงาน



(นางนงลักษณ์ ชูแดง)
 ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุง
การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
กองช่าง

แบบ ปค.๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>๑. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้างให้ได้ตาม ข้อกำหนดของแบบก่อสร้างและ บริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบและโปร่งใส ใช้อุปกรณ์ เครื่องมือเท่าที่มีอยู่อย่าง ประหยัดและคุ้มค่ามากที่สุด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ เช่น งาน สำรวจระดับหรือ แนวต่าง ๆ ต้องใช้ บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ</p>	<p>๑. ข้ออัตราบุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหารส่วน ตำบลท่าสะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จ.สุราษฎร์ธานี ๒. เจ้าหน้าที่นำ เครื่องมือเครื่องใช้ ส่วนตัวมาช่วยใน การปฏิบัติงาน เพื่อ เพิ่มความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ ชนิดพกพา</p>	<p>- การควบคุมมีความ เสี่ยงคืออุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่ นำมาใช้งานทำให้ เครื่องมีปัญหาใน การทำงาน เช่น ความเร็วของเครื่อง ในการทำงาน หรือ ไวรัสคอมพิวเตอร์</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์ เช่น งาน สำรวจระดับหรือ แนวต่าง ๆ ต้องใช้ บุคลากรอย่างน้อย ๔ คน ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ</p>	<p>๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบและบริหาร จัดการเป็นไปตาม ระเบียบ</p>	<p>กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>
<p>๒. กิจกรรมงานควบคุมงาน ก่อสร้าง</p>	<p>๑. การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุ</p>	<p>๑. จัดให้มีการ ตรวจสอบวัสดุ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุ</p>	<p>๑. การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตาม ข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และ เป็นไปตามระเบียบและโปร่งใส รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือเท่าที่ มีอยู่อย่างประหยัดและคุ้มค่า มากที่สุด	ก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้ตามมาตรฐาน หรือตามข้อกำหนด ของแบบก่อสร้าง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุม งานก่อสร้างหลาย โครงการอาจดูแลไม่ ทั่วถึงจึงทำให้ องค์การบริหารส่วน ตำบลท่าสะท้อน อาจเสียเปรียบผู้ รับจ้างได้	อุปกรณ์ก่อนใช้งาน และให้ได้รับความ เห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจ การจ้างก่อนการใช้ งานทุกครั้ง ๒. ให้โบนัสแก่ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเพื่อเป็น การสร้างแรงจูงใจ และจิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงาน	ตรวจสอบ วัสดุ อุปกรณ์ก่อนการใช้ งานไม่ทั่วถึงและ บางส่วนไม่ได้ผ่าน ความเห็นชอบของ คณะกรรมการตรวจ การจ้างก่อนการใช้ งาน	ก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้ตาม มาตรฐานหรือตาม ข้อกำหนดของ แบบก่อสร้าง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานมีเพียง ๒ คน ทำให้การควบคุม งานก่อสร้างหลาย โครงการอาจดูแล ไม่ทั่วถึงจึงทำให้ องค์การบริหาร ส่วนตำบลท่า สะท้อนอาจ เสียเปรียบผู้รับจ้าง	๒. การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการ ควบคุมการ ก่อสร้างและ บริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบ	

แบบ ปค.๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>๓. กิจกรรมงานสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้มีการดำเนินการด้าน สาธารณะโดยจัดให้มีและดูแล รักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ สำหรับประชาชนเพื่อพัฒนา เมืองน่าอยู่น่าอาศัยอย่างยั่งยืน 	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่ เพียงพอจึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้าน เทคนิคของ ระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า</p>	<p>๑. ขอดีตราบุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหารส่วน ตำบลท่าสะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จ.สุราษฎร์ธานี</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม เกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติ อยู่ซึ่งจะสามารถ นำมาแก้ไขปัญหาใน การปฏิบัติงานได้</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่จะ โอนย้ายมากองช่าง</p> <p>๒. งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอจึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สมบูรณ์</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้าน เทคนิคของ ระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า</p>	<p>๑. ขอดีตราบุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบลท่า สะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จ.สุราษฎร์ธานี</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ เตรียมพร้อม สำหรับการบริการ ด้านสาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึก ปฏิบัติการแก้ไข</p>	<p>กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
					ปัญหาเร่งด่วน อย่างสม่ำเสมอ ๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมงาน ด้านสาธารณูปโภค และขอรับ คำปรึกษาจาก หน่วยงานที่ รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค การ ประปาส่วนภูมิภาค ฯลฯ	

แบบ ปค.๕


กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
<p>๔. กิจกรรมงานผังเมือง วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจเรื่องกฎหมายข้อบังคับของ การผังเมืองและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้บังคับ ประกอบการพิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคาร เพื่อเป็นแนวทาง ในการพัฒนาเมืองด้านการ คมนาคมขนส่งสาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญเกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้อง ปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้องที่ จะต้องนำมาใช้</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม เกี่ยวกับกฎระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับ การปฏิบัติงานด้าน ผังเมือง</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้ ประกอบการ พิจารณาอนุญาต</p>	<p>๑.งบประมาณมีไม่ เพียงพอในการเข้า รับการอบรม</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจ เกี่ยวกับการบังคับ ใช้ยังไม่ทั่วถึงและ ประชาชนยังขาด ความเข้าใจในการ บังคับใช้กฎหมาย ควบคุมอาคาร</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ไม่ มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับ ผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องตาม วัตถุประสงค์ของ การขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่</p>	<p>๑. ขออัตราบุคลากร ของกองช่าง องค์การบริหาร ส่วนตำบลท่า สะท้อน เพิ่มไปที่ ก.อบต. จ.สุราษฎร์ธานี</p> <p>๒. ปรึกษาหารือกับ ผู้เชี่ยวชาญที่ สำนักงานโยธา การและผังเมือง จังหวัด</p> <p>๓. ค้นหาข้อมูล เกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมือง และ</p>	<p>กองช่าง ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
	ประกอบการ พิจารณานุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนยังไม่ เพียงพอจึงทำให้ ประชาชนยังไม่ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายดังกล่าว	ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชน		เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้ ประกอบการ พิจารณานุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนยังไม่ เพียงพอจึงทำให้ ประชาชนยังไม่ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายดังกล่าว	กฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่จะต้อง นำมาใช้ ประกอบการ พิจารณานุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนหมู่บ้าน ได้เข้าใจ	


 (นายชินรัตน์ วัฒนกัณฑ์)
 ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุง
การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
หน่วยตรวจสอบภายใน

แบบ ปค.๕

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>งานตรวจสอบภายใน</p> <p>๑. การวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีและแผนการ ตรวจสอบระยะยาว</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดทำแผนการ ตรวจสอบอยู่บนพื้นฐาน ของการประเมินความเสี่ยง และจัดลำดับความสำคัญ ความเสี่ยง สูง ปานกลาง</p>	<p>การวางแผนการ ตรวจสอบไม่ ครอบคลุมกิจกรรม ความเสี่ยงสูง</p>	<p>- ยึดแนวปฏิบัติของ กรมบัญชีกลาง - จัดทำเกณฑ์ความ เสี่ยงให้ครอบคลุม ทุกภารกิจงานของ ทุกสำนัก/กอง (Audit Universe) - ก่อนการลงตรวจ ตามแผนงานได้มี การสำรวจเบื้องต้น ของข้อมูลหน่วยรับ</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>แผนการตรวจสอบ ครอบคลุมกิจกรรมที่ มีความเสี่ยงสูง-ปาน กลาง ในบางกิจกรรม</p>	<p>- ร่วมหารือกับ หัวหน้าหน่วยรับ ตรวจเพื่อรับทราบ ข้อมูลหรือนโยบาย ความเสี่ยงเพิ่มเติม - นำข้อมูลการ ตรวจสอบจาก ปีงบประมาณที่แล้ว มาเป็นแนวทางใน การวางแผน</p>	<p>หน่วยตรวจสอบ ภายใน/ ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>ต่ำ จากมากไปหาน้อยได้ โดยการดำเนินการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดปัจจัยเสี่ยงและ เกณฑ์ความเสี่ยงที่จะใช้ ประเมินความเสี่ยงของแต่ละ หน่วยงานและภารกิจ งาน - จัดลำดับความสำคัญ นำ คะแนนของกิจกรรมและ หน่วยงานมาจัดลำดับความ เสี่ยง - นำข้อมูลที่ได้จากผลตาม ระดับความเสี่ยงมาจัดทำ แผนการตรวจสอบ 		<p>ตรวจ เพื่อหาความ เสี่ยงที่สำคัญ ก่อน นำมาเขียน แผนปฏิบัติการ (Engagement)</p>				

แบบ ปค.๕

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. การปฏิบัติงานตรวจสอบ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้สามารถประเมินและ ช่วยสนับสนุนให้มีการ ปรับปรุงการบริหารความ เสี่ยงและการควบคุม ภายในและกระบวนการ กำกับดูแล โดยใช้วิธีการที่ เป็นระบบให้งานเสร็จตาม กำหนดเวลา</p>	<p>การปฏิบัติการ ตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ศึกษาและรวบรวม เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับการ ตรวจสอบ - เข้ารับการอบรม พัฒนาความรู้ ความสามารถ ไม่ ต่ำกว่า ๑๘ ชั่วโมง ต่อปี 	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>การปฏิบัติการ ตรวจสอบมีความ ล่าช้าในการรายงาน ตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี</p>	<ul style="list-style-type: none"> - การบริหาร ทรัพยากร คน เวลา และงบประมาณ ให้ สอดคล้องกับ ทรัพยากรที่มีอยู่ อย่างจำกัด - จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานบริการให้ ความเชื่อมั่นและ คู่มือการบริการให้ คำปรึกษา 	<p>หน่วยตรวจสอบ ภายใน/ ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

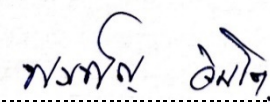
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. การติดตามผลตาม ข้อเสนอแนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อติดตามการดำเนินงานจาก ข้อตรวจพบตามรายงานผล การตรวจสอบ หน่วยรับตรวจ ได้มีการนำไปพิจารณา ปรับปรุงและแก้ไขแล้ว</p>	<p>หน่วยรับตรวจไม่ ปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะ</p>	<p>- จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ในการ ติดตาม</p>	<p><input type="checkbox"/> เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- หน่วยรับตรวจมี การปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะใน ส่วนที่เป็น สาระสำคัญแล้วแต่ ยังไม่ปรากฏเป็น ลายลักษณ์อักษร</p>	<p>- จัดทำแบบฟอร์ม รายงานผลตาม ข้อเสนอแนะของ หน่วยตรวจสอบ แจ้งเวียนแก่หน่วย รับตรวจ</p> <p>- จัดทำทะเบียนคุม ระยะเวลาตั้งแต่เริ่ม ปฏิบัติการ ตรวจสอบจนถึงขั้น ติดตามผลการ ปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะ</p>	<p>หน่วยตรวจสอบ ภายใน/ ๓๐ ก.ย. ๖๗</p>

แบบ ปค.๕

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
					- ให้คำปรึกษากับ หน่วยรับตรวจใน ประเด็นที่ได้ให้ ข้อเสนอแนะ	

ลายมือชื่อ 

(นางสาวพรเพ็ญ จินโต)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผล
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(แบบ ปค.๖)

แบบ ปค.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ ด้านงบประมาณ การโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ โดยในแต่ละปีมีการโอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้งตลอดปีงบประมาณ ทำให้งบประมาณรายจ่ายประจำปีไม่มีประสิทธิภาพ
- ๑.๒ ด้านการดำเนินงาน กิจกรรมการใช้และรักษารถยนต์ราชการ – ไม่มีการจัดทำตรวจสอบและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถแต่ละคัน เพื่อเป็นหลักฐานในการเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง และการจัดทำแบบ ๓ และแบบ ๔ ยังไม่ถูกต้องครบถ้วนในบางรายการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ ด้านงบประมาณ กิจกรรมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ โดยจัดให้มีการประเมินความสำเร็จของโครงการ บันทึกสถิติการใช้งบประมาณ พร้อมปัญหาและอุปสรรคและข้อเสนอแนะหลังเสร็จสิ้นการประชุม
- ๒.๒ ด้านการดำเนินงาน กิจกรรมการใช้และรักษารถยนต์ราชการ – จัดให้มีการตรวจสอบและกำหนดเกณฑ์การใช้สิ้นเปลืองน้ำมันเชื้อเพลิงของรถทุกคันเป็นประจำทุกปีงบประมาณ และควบคุมการบันทึกรายละเอียดในแบบ ๓ และแบบ ๔ ให้ครบถ้วนถูกต้อง

(ลงชื่อ)..... พงษ์ ใจ

(นางสาวพรเพ็ญ จินโต)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
สำนักงานปลัดฯ



คำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ที่ ๒๒๘/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้ทุกส่วนราชการที่เป็นหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค.๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ดังนั้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในระบบควบคุมภายใน และการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ให้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความถูกต้องเรียบร้อย ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในการดำเนินการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในระดังองค์กร

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะทำงาน |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ | คณะทำงาน/เลขานุการ |

มีหน้าที่

๑. ประเมินผลความพร้อมเพียงในการจัดวางระบบควบคุมภายในและการติดตามประเมินผลในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตรวมถึงการรั่วไหลของงบประมาณ ของทุกสำนัก/กอง และกำกับดูแลหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ในสังกัด

๒. ประเมินจุดอ่อนและประเมินการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำกิจกรรมต่างๆมาประเมินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจและโครงสร้างของฝ่าย/งาน ให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๓. รายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ในระดับองค์กร

ทั้งนี้ ให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ทุกกอง สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อนำกิจกรรมต่างๆมาจัดวางระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

-๒-

๒.ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน งวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและรวบรวมแบบรายงาน ดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร ภายในวันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๖ ดังนี้

๑) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย

๒) แบบ ปค. ๔ ระดับหน่วยงานย่อย

๓) แบบ ปค.๕ ระดับหน่วยงานย่อย

๔) คำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละสำนัก/กอง

๓.ให้หน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของมาตรฐานการควบคุมภายในที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกำหนดขึ้น เพื่อป้องกันหรือลดโอกาสการเกิดการทุจริต ตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนดฯ ดังนี้

๑) แบบ ปค.๖

๔.ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เพื่อให้รายงานผู้กำกับดูแลทราบ ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์ม ดังนี้

๑) แบบ ปค.๑

๒) แบบ ปค.๔

๓) แบบ ปค.๕

๕.ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯตามแบบที่กำหนด ข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ทราบ ในทันที

๖.ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงาน เป็นที่เล็ง ที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้มีการจัดวางระบบการควบคุมในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง และให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชิตติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน



คำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ที่ ๒๘๕ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ
ดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วน
ตำบลท่าสะท้อน ดังต่อไปนี้

๑. หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะทำงาน
๒. นักวิชาการศึกษา	คณะทำงาน
๓. นักพัฒนาชุมชน	คณะทำงาน
๔. นักทรัพยากรบุคคลฯ	คณะทำงาน
๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ	คณะทำงาน
๖. เจ้าพนักงานธุรการฯ	คณะทำงานและเลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล
ท่าสะท้อน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้า
สำนักปลัดทราบตามที่กำหนด เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในองค์การบริหาร
ส่วนตำบลท่าสะท้อน ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชิตติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ที่ ๔๔๗ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

.....

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายใน โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เพื่อให้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน จัดให้มีการบริหารจัดการควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายใน กองคลัง ดังต่อไปนี้

- | | |
|-------------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๕. เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายชัชติยะ นมะมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ผ่าน.....
ตรวจ.....
ทราบ.....
พิมพ์.....

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ที่ ๙๙๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ ฯ
ดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล
ท่าสะท้อน ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|------------------------|
| ๑. นายชินรัตน์ ณ ตะกั่วทุ่ง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายณัฐพงศ์ ช่วยชัย | คณะกรรมการ |
| ๓. นายวรเดช ฤกษ์วัลย์ | คณะกรรมการ |
| ๔. นายอรุศักดิ์ เพชรคง | คณะกรรมการ |
| ๕. นายวินัย คงสำเร็จ | คณะกรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล
ท่าสะท้อน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการ
กองช่างทราบตามกำหนด เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วน
ตำบลท่าสะท้อน ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชัชติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
ที่ ๑๒๘ / ๒๕๖๖
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ที่ ๑๕/๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ลงวันที่ ๕ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ การนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน ดังต่อไปนี้

- นางสาวศุภกร รอดมณี ปลัด อบต.ท่าสะท้อน ประธานกรรมการ
 - นางสาวพรเพ็ญ จินโต นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ กรรมการ/เลขานุการ
- โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน แล้วจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการฯ ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๘ กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๖

(นายสัตตติยะ นมะ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วก.๑)
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

แบบ วก.๑

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอพุนพิน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้ปรับโครงสร้างใหม่ ตามการแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและกิจการอันเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วนตำบล ตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ และมติคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดสุราษฎร์ธานี ในการประชุมครั้งที่ ๕/๒๕๖๔ แล้ว เมื่อวันที่ ๒๕ เดือน พฤษภาคม พ.ศ.๒๕๖๔ ให้มีหน่วยตรวจสอบภายใน และได้จัดวางระบบการควบคุมภายใน แล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๒๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอพุนพิน

(ลงชื่อ).....

(นายชิตติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

วันที่ ๒๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๖

รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค.๒)
 หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

แบบ วค.๒

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๔ ถึง ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. การวางแผนการตรวจสอบ</p> <p>ขั้นตอนการดำเนินงานประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ มีการจัดลำดับความสำคัญ และมีความเหมาะสม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เป็นการประเมินความเสี่ยงของหน่วยงาน ตามกฎกระทรวงการแบ่งส่วนราชการเพื่อนำข้อมูลมาพิจารณาว่าควรตรวจสอบหน่วยงานไหน/กิจกรรมใดบ้าง ตามลำดับความเสี่ยงสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดปัจจัยเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยงที่จะใช้ประเมินหน่วยงาน - วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อให้ได้คะแนนความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงาน - จัดลำดับความเสี่ยง นำคะแนนของกิจกรรมและหน่วยงาน มาจัดลำดับความเสี่ยงสูงมาก สูง ปานกลาง น้อย น้อยมาก 	<p>หน่วยตรวจสอบภายในมีสภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมที่เหมาะสม เพียงพอตามหลักการที่กำหนด โดยมีการกำหนดกฎบัตร นโยบายการตรวจสอบภายใน เพื่อแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในการปฏิบัติงานที่มีความเป็นอิสระและความเที่ยงธรรม โดยมีโครงสร้างสายการบังคับบัญชาขึ้นตรงกับผู้บริหาร และมีคำสั่งมอบหมายงานอย่างเป็นทางการในคำสั่งเลขที่ ๑๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๕ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ หน่วยงานได้มีการส่งเสริมให้หน่วยตรวจสอบภายในได้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานและการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐานวิชาชีพ</p> <p>๒. ขาดความพร้อมของข้อมูลเกี่ยวกับการกิจ/การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ เพื่อประกอบการกำหนดเกณฑ์ความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ</p> <p>๓. แผนการตรวจสอบไม่เป็นไปตามความต้องการของผู้บริหาร เนื่องจากผู้ตรวจสอบไม่มีการขอรับนโยบายจากผู้บริหาร</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งตรวจสอบภายในไว้ชัดเจนแล้ว</p> <p>๒. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๑๒๓ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๓. ปฏิบัติตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการตรวจสอบภายในของส่วนราชการอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. การดำเนินการตามแผนการตรวจสอบประจำปีต้องมีความพร้อมของเอกสาร/หลักฐานในการตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ</p> <p>๕. ส่งผู้ตรวจสอบภายในไปเข้ารับการฝึกอบรม สัมมนา จากทุกแหล่งความรู้ และหน่วยงานที่</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

~ ๒ ~

แบบ วก.๒

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๔ ถึง ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. การปฏิบัติงานตรวจสอบ กระบวนการตรวจสอบ สอบทาน และรวบรวม หลักฐานเพื่อวิเคราะห์และประเมินผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยรับตรวจว่าการดำเนินการตามกิจกรรมที่ ตรวจสอบได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย</p>		<p>๑. การตรวจสอบในครั้งแรกยังไม่ มีตัวอย่างหรือแนวทางการ ตรวจสอบ จึงทำให้การตรวจสอบ ล่าช้ากว่ากำหนดเนื่องจากต้อง สืบค้นระเบียบฯ อ้างอิงเพิ่มเติม</p>	<p>เกี่ยวข้องกับจัดอบรมเกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายในเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจให้สามารถปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานวิชาชีพ ๖. แจงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของ หน่วยรับตรวจทราบล่วงหน้าเพื่อ เตรียมความพร้อมเป็นลายลักษณ์ อักษร ๗. ศึกษาหาข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจในการวาง แผนการตรวจสอบจากการ ค้นคว้าทางอินเทอร์เน็ต</p> <p>๑. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในให้สามารถนำมา ปฏิบัติได้จริงเพื่อเป็นแนวทางการ ปฏิบัติงาน</p>	

~ ๓ ~

แบบ วก.๒

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ถึง ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบสามารถปฏิบัติงานตามกฎหมายและ ระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อจะได้รายงาน ผู้บริหารทราบต่อไป</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถประเมิน และช่วยสนับสนุนให้มีการ ปรับปรุงระบบบริหารความเสี่ยง การควบคุมและ กระบวนการกำกับดูแลโดยใช้วิธีการที่เป็นระบบและ ระเบียบ แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>๓. การจัดทำรายงาน เป็นการรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบ ถึงวัตถุประสงค์ ขอบเขต วิธีปฏิบัติงานและผลการ ตรวจสอบข้อมูลทั้งหมด ทุกขั้นตอน สรุปข้อบกพร่อง ที่ตรวจพบ ประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ และควบคุม</p>		<p>๑. การรายงานผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบบางส่วนล่าช้ากว่า ๒ เดือนเนื่องจากมีภาระงานมาก และต้องใช้ความรู้ความสามารถ ในการตรวจสอบ</p>	<p>๒. ผู้ตรวจสอบภายในค้นหา เทคนิคหรือวิธีการอื่น ๆ ให้ เหมาะสมกับงานที่ต้องปฏิบัติการ ตรวจสอบ</p> <p>๓. แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบของ หน่วยรับตรวจล่วงหน้าเพื่อเตรียม ความพร้อมในการเข้าตรวจของผู้ ตรวจสอบ</p> <p>๔. ศึกษาหาข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานตรวจสอบจากการ ค้นคว้าข้อมูลทางอินเทอร์เน็ต</p> <p>๑. สรุปข้อตรวจพบให้ครอบคลุม ทุกกระบวนการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ยืนยันความถูกต้องครบถ้วน ของข้อสรุปกับหน่วยรับตรวจ เช่น การประชุมเปิด-ปิดการตรวจสอบ</p>	

~ ๔ ~

แบบ วก.๒

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๒๕ พฤษภาคม ๒๕๖๔ ถึง ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>รวมทั้งเรื่องสำหรับผู้บริหารทราบ พร้อมเสนอแนะในการแก้ไข ปรับปรุง เพื่อเสนอผู้บริหารหรือผู้เกี่ยวข้อง พิจารณาสั่งการแก้ไขปรับปรุง และเพื่อกำชับให้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้อง ความครบถ้วน ในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ต่อไป</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ผู้บริหารทราบประเด็นและผลการตรวจสอบที่ได้จากการเข้าตรวจสอบหน่วยรับตรวจ รวมถึงแนะนำการปฏิบัติเพื่อให้ มีการควบคุมที่ดีขึ้น สามารถปฏิบัติได้จริงและหน่วยรับตรวจ จะได้นำ ข้อเสนอแนะที่ได้จากหน่วยตรวจสอบภายใน ถือปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. การติดตามผล</p> <p>เมื่อผู้ตรวจสอบภายในเสนอรายงานผลการปฏิบัติ ต่อผู้บริหารแล้ว ผู้ตรวจสอบภายในต้องติดตามผลว่า</p>		<p>๒. การสรุปข้อตรวจพบอาจมี บางส่วนที่ไม่ครอบคลุมในเรื่องที่ ตรวจสอบ</p> <p>๑. หน่วยรับตรวจยังไม่เห็น ความสำคัญในการปรับเปลี่ยน หรือพัฒนาตามข้อเสนอแนะของ</p>	<p>๑. ผู้ตรวจสอบภายในยืนยันความ ถูกต้อง ครบถ้วนของข้อสรุปกับ หน่วยรับตรวจ เช่น การประชุม</p>	

~ ๕ ~

แบบ วค.๒

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
 รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ถึง ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>ผู้บริหารได้สั่งการหรือไม่ประการใด และหากสั่งการแล้ว หน่วยรับตรวจดำเนินการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในที่ผู้บริหารสั่งการหรือไม่ เพื่อให้แน่ใจว่าข้อบกพร่องที่พบได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสม หรือมีปัญหาและอุปสรรคอย่างไร และรายงานผลการติดตามผู้บริหารต่อไป</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อติดตามการดำเนินงานจากข้อตรวจพบตาม รายงานผลการตรวจสอบ หน่วยรับตรวจได้มีการนำไปพิจารณาปรับปรุงและแก้ไข</p>		<p>หน่วยตรวจสอบภายใน อาจไม่ได้รับการยอมรับจากหน่วยรับตรวจ เนื่องจากการนำเสนอรายงานไม่มี ความชัดเจนเพียงพอ</p>	<p>เปิด-ปิดการตรวจสอบ การชี้แจง ให้หน่วยรับตรวจ/ผู้ปฏิบัติ ทราบ โดยวาจาและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. ให้คำแนะนำหน่วยรับตรวจถึง แนวทางการปฏิบัติให้เป็นไปตาม ข้อเสนอแนะ และติดตามอย่าง ใกล้ชิด</p>	

(ลงชื่อ)

(นายชัตติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน

วันที่ ๒๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หนังสือส่งอำเภอ

ที่ สฎ ๘๒๖๐๑/พ/๓๔



องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน
๑๑/๑ หมู่ที่ ๒ ต.ท่าสะท้อน อ.พุนพิน
จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๘๔๑๓๐

๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ประจำปี ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอพุนพิน

อ้างถึง ๑. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑
๒. หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๓๔๔๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑
๓. หนังสือที่ รน ๐๐๒๓.๕/ว ๕๑๑๑ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด
๓. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) จำนวน ๑ ชุด
๕. หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน (แบบ วค.๑) จำนวน ๑ ชุด
๖. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน (แบบ วค.๒) จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ต้องดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสาม ให้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมา...

~ ๒ ~

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายชิตติยะ นมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าสะท้อน



ลิงก์ส่งมาด้วย Word



ลิงก์ส่งมาด้วย PDF

สำนักปลัด

โทร. ๐-๗๗๓๘-๐๖๙๐ ต่อ ๑๐๑,๑๐๒

โทรสาร ๐-๗๗๓๘-๐๖๙๐ ต่อ ๑๐๘

<http://www.tasaton.go.th>

“ซื่อสัตย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”

แบบวิเคราะห์ความเสี่ยง :

ปีงบประมาณ พ.ศ.

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล :

ตำแหน่ง :

ประจำปีงบประมาณ :

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง **ต้องนำไปควบคุมภายใน**
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก **ต้องนำไปควบคุมภายใน**

ลงชื่อ.....ผู้จำแนก

(.....)

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ตำแหน่ง.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นายอภิญา คงเพชร.....
ตำแหน่ง : เจ้าพนักงานธุรการ.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานธุรการ งานสารบรรณและงานบันทึกข้อมูล	๕	๕	๒๕	๑
๒	งานดูแลลงทะเบียนหนังสือรับ-ส่ง และจัดส่งเอกสาร	๑	๒	๒	๗
๓	งานร่างพิมพ์ โต้ตอบหนังสือราชการต่าง ๆ	๒	๒	๔	๖
๔	งานฎีกาเบิกจ่ายเงิน	๓	๓	๙	๒
๕	งานเกี่ยวกับรัฐพิธีหรืองานราชพิธีต่าง ๆ	๑	๒	๒	๘
๖	งานติดต่อประสานงานกับบุคคลและหน่วยงานอื่น ๆ	๓	๓	๙	๓
๗	งานจัดเก็บเอกสาร	๓	๓	๙	๔
๘	งานบันทึกและตรวจสอบข้อมูลระบบ ITA / LPA	๓	๓	๙	๕
๙	งานทะเบียนพาณิชย์	๑	๒	๒	๙
๑๐	งานกิจการสภา	๑	๒	๒	๑๐

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....อภิญา คงเพชร.....ผู้จำแนก
 (นายอภิญา คงเพชร)
 ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน.....
 วันที่.....๓๑.....เดือน.....มกราคม พ.ศ.๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นายฉลองรัตน์ อินทร์ชู.....
ตำแหน่ง : นักทรัพยากรบุคคล.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานบริหารงานบุคคลของพนักงาน	๔	๔	๑๖	๑
๒	งานสวัสดิการของพนักงาน	๓	๓	๙	๒
๓	งานพัฒนาและส่งเสริมสมรรถภาพบุคลากร	๒	๒	๔	๘
๔	การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของพนักงาน	๓	๓	๙	๓
๕	การสรรหาและเลือกสรรพนักงาน	๓	๓	๙	๔
๖	การจัดทำแผนอัตรากำลัง	๒	๒	๔	๙
๗	งานจัดทำทะเบียนการลาและควบคุมการลงเวลาปฏิบัติราชการ	๔	๒	๘	๖
๘	การบันทึกข้อมูลในระบบ LHR	๔	๒	๘	๗
๙	การจัดทำทะเบียนประวัติพนักงาน	๓	๓	๙	๕
๑๐	การขอรับบำเหน็จบำนาญ และขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์	๑	๒	๒	๑๐

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....ฉลองรัตน์ อินทร์ชู.....ผู้จำแนก
 (.....นายฉลองรัตน์ อินทร์ชู.....)
 ตำแหน่ง.....นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ.....
 วันที่.....๓๑.....เดือน.....มกราคม.....พ.ศ.....๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาวสุคนธา พันธุ์ประทุม.....
ตำแหน่ง : นักวิเคราะห์นโยบายและแผน.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ติดตามประเมินผล	๔	๔	๑๖	๓
๒	การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีและรายจ่ายเพิ่มเติม	๕	๕	๒๕	๑
๓	การจัดเตรียมเอกสาร แนวทางในการปฏิบัติงานประจำปี	๒	๒	๔	๗
๔	การเสนอแนะและให้คำปรึกษาแนะนำเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณ	๑	๒	๒	๙
๕	การลงพื้นที่จัดเก็บข้อมูล	๓	๓	๙	๔
๖	การประสานงานในพื้นที่	๓	๓	๙	๕
๗	การอำนวยความสะดวกของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ	๒	๒	๔	๘
๘	การจัดเวทีประชาคมการจัดทำแผน และอื่น ๆ	๓	๒	๖	๖
๙	งานศูนย์ข้อมูลการพัฒนาจังหวัด	๒	๑	๒	๑๐
๑๐	การจัดเก็บข้อมูลระบบ e-Plan	๔	๕	๒๐	๒

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....สุคนธา พันธุ์ประทุม.....ผู้จำแนก
 (นางสาวสุคนธา พันธุ์ประทุม)
 ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
 วันที่.....๓๑.....เดือน.....มกราคม.....พ.ศ.๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาวปญชรัสมิ์ พัฒนประดิษฐ์.....
 ตำแหน่ง : หัวหน้าสำนักปลัด อบต. (รักษาราชการแทนในตำแหน่งนิติกร).....
 ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	การจัดทำข้อบัญญัติตำบลตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ	๓	๓	๙	๑
๒	การรับและดำเนินการเรื่องร้องเรียน-ร้องทุกข์และอุทธรณ์ต่าง ๆ	๑	๑	๑	๘
๓	การดำเนินการคดีแพ่ง คดีอาญา คำสั่งทางปกครอง	๒	๒	๔	๕
๔	การช่วยงานวินัยของพนักงาน	๑	๒	๒	๖
๕	การจัดทำ ตรวจสอบความถูกต้องการอนุมัติตามข้อบัญญัติ	๓	๓	๙	๒
๖	การตรวจสอบ ชี้แจงและแก้ปัญหาเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ต่าง ๆ	๒	๑	๒	๗
๗	งานศูนย์ยุติธรรมชุมชน ตำบลและให้คำปรึกษาทางกฎหมาย	๑	๑	๑	๙
๘	งานตรวจสอบการจัดทำนิติกรรม สัญญา ข้อตกลงต่าง ๆ	๔	๒	๘	๓
๙	งานกฎหมายเกี่ยวกับภาษี การเร่งรัดติดตามลูกหนี้	๒	๔	๘	๔

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....ปญชรัสมิ์ พัฒนประดิษฐ์.....ผู้จำแนก
 (นางสาวปญชรัสมิ์ พัฒนประดิษฐ์).
 ตำแหน่ง.....หัวหน้าสำนักปลัด อบต.....
 วันที่.....๓๑.....เดือน.....มกราคม.....พ.ศ.๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาวพัชรินทร์ ทองสกุล
ตำแหน่ง : นักพัฒนาชุมชน (รักษาราชการแทนในตำแหน่งนักวิชาการสาธารณสุข)
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานศึกษา หาข้อมูล วิเคราะห์ วิจัย งานด้านการส่งเสริมสุขภาพ	๒	๓	๖	๔
๒	งานด้านส่งเสริมสุขภาพอนามัยของประชาชนในพื้นที่	๑	๒	๒	๙
๓	การปฏิบัติงานด้านการอนามัยแม่และเด็ก การวางแผนครอบครัว การส่งเสริม ภาวะโภชนาการ	๒	๒	๔	๗
๔	งานด้านการให้ความรู้ด้านสาธารณสุขและบุคคลต่าง ๆ	๓	๒	๖	๕
๕	งานจัดอบรมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสาธารณสุข	๔	๒	๘	๓
๖	งานส่งเสริมสุขภาพตามแผนพัฒนาสาธารณสุข	๒	๓	๖	๖
๗	งานสรรหาและจัดสรรเวชภัณฑ์ เครื่องมือ อุปกรณ์การแพทย์	๓	๓	๙	๒
๘	ประสานงาน งานรักษาพยาบาล งานสุขภาพภิบาล งานควบคุมโรคกับหน่วยงาน ด้านสาธารณสุขในพื้นที่	๔	๔	๑๖	๑
๙	งานกองทุนหลักประกันสุขภาพประจำตำบล	๒	๒	๔	๘

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....พัชรินทร์..ทองสกุล.....ผู้จำแนก
(นางสาวพัชรินทร์..ทองสกุล.)
ตำแหน่ง.....นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ.....
วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : ..นางสาวพัชรินทร์..ทองสกุล.....
ตำแหน่ง : ..นักพัฒนาชุมชน.....
ประจำปีงบประมาณ : ..พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานสังคมสงเคราะห์ สวัสดิการ และการพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี ผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาส คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์	๔	๔	๑๖	๑
๒	งานบันทึกข้อมูลในระบบกรมกิจการเด็กและเยาวชน	๓	๓	๙	๒
๓	งานบันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศการจัดการข้อมูลเบี่ยงชีพของ อปท.	๔	๒	๘	๔
๔	งานรายงานการเบิกจ่ายเบี่ยงชีพผู้สูงอายุ คนพิการ จากระบบบูรณาการฐาน สวัสดิการสังคม	๔	๒	๘	๕
๕	งานฝึกอบรมและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชน	๑	๒	๒	๙
๖	งานดำเนินการพัฒนาชุมชนในด้านเศรษฐกิจ สังคม วัฒนธรรม การศึกษา การอนามัยและสุขภาพ	๒	๒	๔	๗
๗	งานสังคมสงเคราะห์	๒	๓	๖	๖
๘	งานส่งเสริมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในชุมชน	๑	๓	๓	๘
๙	งานจัดทำโครงการช่วยเหลือประชาชนในด้านต่าง ๆ ให้แก่ชุมชน	๓	๓	๙	๓

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....พัชรินทร์..ทองสกุล.....ผู้จำแนก
 (นางสาวพัชรินทร์..ทองสกุล.)
 ตำแหน่ง.....นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ.....
 วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาวสุรัญญา ศรีรักษา.....
ตำแหน่ง : นักวิชาการศึกษา.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษา	๒	๒	๔	๕
๒	งานส่งเสริมสนับสนุนและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๒	๒	๔	๖
๓	งานส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาปฐมวัยและการศึกษาขั้นพื้นฐาน	๓	๓	๙	๑
๔	งานส่งเสริมและสนับสนุนศาสนา ศิลปวัฒนธรรมและประเพณีท้องถิ่น	๓	๓	๙	๒
๕	งานการศึกษานอกระบบและตามอัธยาศัย	๔	๒	๘	๓
๖	งานการเรียนการสอนเทคโนโลยีสารสนเทศ	๒	๓	๖	๔
๗	งานส่งเสริมการท่องเที่ยว กิจกรรมกีฬาและนันทนาการ	๑	๑	๑	๗

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

ลงชื่อ.....สุรัญญา ศรีรักษา.....ผู้จำแนก
 (.นางสาวสุรัญญา ศรีรักษา.)
 ตำแหน่ง.....นักวิชาการศึกษานานาญการ.....
 วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖.....

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นายรัชตะ บุษบงศ์.....
ตำแหน่ง : เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	๓	๓	๙	๑
๒	งานป้องกันและระงับอัคคีภัยธรรมชาติและสาธารณภัย	๓	๓	๙	๒
๓	งานอาสาสมัครป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (อปพร.)	๒	๓	๖	๕
๔	งานประสานและส่งเสริมช่วยเหลือผู้ประสบภัย พิ้นฟูบูรณะสิ่งชำรุดเสียหาย	๓	๒	๖	๖
๕	งานป้องกันและลดอุบัติเหตุทางท้องถนนในช่วงเทศกาลสำคัญ	๒	๔	๘	๔
๖	งานควบคุม กำกับ ติดตาม เฝ้าระวังการปฏิบัติการป้องกันบรรเทาและฟื้นฟูด้านสา ธารณภัยให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๒	๒	๔	๗
๗	งานการเฝ้าระวัง รับแจ้งเหตุรายงานประเมินสถานการณ์ รายงานระดับความ รุนแรงของสาธารณภัยให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	๑	๓	๓	๘
๘	งานกู้ภัยต่าง ๆ	๓	๓	๙	๓

ค่าความเสี่ยง
ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

ลงชื่อ.....รัชตะ บุษบงศ์.....ผู้จำแนก
(..นายรัชตะ บุษบงศ์..)

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติงาน...
วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาววิไลวรรณ...เพือกเหล็ก.....
ตำแหน่ง : นักวิชาการเงินและบัญชี.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน	๒	๒	๔	๖
๒	การจัดทำงบประมาณของอบต.	๑	๒	๒	๙
๓	การดูแลการรับเงิน/จ่ายเงิน	๒	๒	๔	๗
๔	การตรวจสอบฎีกาและเอกสารสำคัญการรับ/จ่ายเงิน	๕	๔	๒๐	๑
๕	การจัดทำทะเบียนคุมต่าง ๆ	๒	๓	๖	๓
๖	ตรวจสอบและจัดเก็บเอกสารต่าง ๆ	๓	๒	๖	๔
๗	การจัดทำแผนปฏิบัติงาน	๑	๑	๑	๑๐
๘	การประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ	๓	๒	๖	๕
๙	การให้คำปรึกษาด้านการ จัดทำ การเงินและบัญชี	๑	๓	๓	๘
๑๐	การจัดเก็บข้อมูลด้านสถิติต่าง ๆ	๓	๓	๙	๒

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....วิไลวรรณ...เพือกเหล็ก.....ผู้จำแนก
 (.นางสาววิไลวรรณ...เพือกเหล็ก.)
 ตำแหน่ง...นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ.
 วันที่...๓๑...เดือน...มกราคม...พ.ศ..๒๕๖๖...

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาวสุนิสลา สິงษ์เพชร.....
ตำแหน่ง : เจ้าพนักงานธุรการ (ปฏิบัติงานในตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้).....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีป้าย และรายได้อื่น ๆ	๕	๕	๒๕	๑
๒	การเร่งรัด ติดตาม ตรวจสอบการจัดเก็บภาษีค้างชำระ	๔	๒	๘	๕
๓	การตรวจสอบการรับเงิน เก็บรักษาเงิน นำส่งเงิน และออกไปเสร็จ	๓	๓	๙	๒
๔	การรวบรวมเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บรายได้	๒	๒	๔	๙
๕	การจัดทำทะเบียนคุมต่าง ๆ	๓	๓	๙	๓
๖	การให้คำแนะนำ ตอบปัญหา ชี้แจงเกี่ยวกับงานการจัดเก็บรายได้	๒	๓	๖	๗
๗	การจัดทำใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน	๔	๒	๘	๖
๘	การจัดทำรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน ประจำปี	๓	๒	๖	๘
๙	การจัดทำสรุปผลการดำเนินการจัดเก็บรายได้	๒	๑	๒	๑๐
๑๐	การเก็บรักษาเอกสารหลักฐานในการรับชำระภาษีต่าง ๆ	๓	๓	๙	๔

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....สุนิสลา สິงษ์เพชร.....ผู้จำแนก
(..นางสาวสุนิสลา สິงษ์เพชร..)
ตำแหน่ง...เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน.....
วันที่...๓๑...เดือน...พฤษภาคม...พ.ศ..๒๕๖๖...

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาววรรณธนา นาควิสัย.....
ตำแหน่ง : นักวิชาการพัสดุ.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๗.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	การจัดการ จัดซื้อ และการบริหารพัสดุ	๕	๕	๒๕	๑
๒	การจัดทำทะเบียนการเบิกจ่ายพัสดุ	๓	๓	๙	๒
๓	การร่างและตรวจสอบสัญญาซื้อ สัญญาจ้าง หนังสือโต้ตอบ	๒	๒	๔	๘
๔	การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือน ประจำไตรมาส ประจำปี	๔	๒	๘	๕
๕	การประเมินและสรุปผลการจัดซื้อจัดจ้างแบบต่าง ๆ	๒	๑	๒	๑๐
๖	การตรวจสอบพัสดุประจำปี	๑	๓	๓	๙
๗	การดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนฯ	๓	๓	๙	๓
๘	การจัดทำบัญชีรับจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์	๓	๒	๖	๗
๙	การบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ด้วยระบบ e-GP	๒	๔	๘	๖
๑๐	การจัดทำทะเบียนคุมหลักประกันสัญญา	๓	๓	๙	๔

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....วรรณธนา นาควิสัย.....ผู้จำแนก
 (.นางสาววรรณธนา นาควิสัย.)
 ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุชำนาญการ.....
 วันที่ ๓๑ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาวสุนิสา สังข์เพชร.....
ตำแหน่ง : เจ้าพนักงานธุรการ.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	การปฏิบัติงานธุรการ งานสารบรรณ	๒	๒	๔	๙
๒	การจัดเก็บเอกสาร หนังสือราชการ	๓	๒	๖	๓
๓	การรวบรวมข้อมูล จัดเก็บข้อมูลสถิติ	๒	๓	๖	๔
๔	การตรวจสอบ และการสอบทานความถูกต้องของเอกสาร	๓	๓	๙	๒
๕	การจัดทำและแจกจ่าย ข้อมูล เอกสาร หลักฐาน หนังสือเวียน	๒	๒	๔	๑๐
๖	การประสานงานกับส่วนราชการ	๓	๒	๖	๕
๗	การให้คำแนะนำแก่ผู้มาติดต่อราชการ	๒	๓	๖	๖
๘	การศึกษาและติดตามเทคโนโลยีองค์ความรู้ และระเบียบกฎหมาย	๒	๓	๖	๗
๙	การควบคุมพัสดุครุภัณฑ์ยานพาหนะ	๓	๒	๖	๘
๑๐	การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน	๔	๔	๑๖	๑

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....สุนิสา สังข์เพชร.....ผู้จำแนก
 (.นางสาวสุนิสา สังข์เพชร.)
 ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน.....
 วันที่.....๓๑.....เดือน มกราคม.....พ.ศ.๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นายวินัย คงสำเริง.....
ตำแหน่ง : นายช่างโยธา.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานการโยธา	๒	๒	๔	๖
๒	งานเครื่องจักรกล	๒	๒	๔	๗
๓	งานก่อสร้างและบูรณะถนน	๓	๓	๙	๓
๔	งานก่อสร้างและบูรณะสะพาน และโครงสร้างพิเศษ	๓	๓	๙	๔
๕	งานระบบข้อมูลและแผนที่เส้นทางคมนาคม	๒	๒	๔	๘
๖	งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง	๒	๒	๔	๙
๗	งานสำรวจและออกแบบ เขียนแบบ	๕	๕	๒๕	๑
๘	งานควบคุมงานก่อสร้าง	๔	๔	๑๖	๒
๙	งานประมาณราคา	๒	๒	๔	๑๐
๑๐	งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับกิจการของกองช่าง	๑	๑	๑	๑๑
๑๑	งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ	๑	๑	๑	๑๒
๑๒	งานดูแล บำรุงรักษาและซ่อมแซมรถส่วนกลาง(กองช่าง)	๓	๓	๙	๕

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....วินัย คงสำเริง.....ผู้จำแนก
(.....นายวินัย คงสำเริง.....)

ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน.....

วันที่.....๓๑.....เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นายณัฐพงศ์ ช่วยชัย.....
ตำแหน่ง : นายช่างโยธา.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานการโยธา	๒	๒	๔	๙
๒	งานเครื่องจักรกล	๒	๒	๔	๑๐
๓	งานก่อสร้างและบูรณะถนน	๓	๓	๙	๓
๔	งานก่อสร้างและบูรณะสะพาน และโครงสร้างพิเศษ	๓	๓	๙	๔
๕	งานระบบข้อมูลและแผนที่เส้นทางคมนาคม	๓	๓	๙	๕
๖	งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง	๓	๓	๙	๖
๗	งานสำรวจและออกแบบ เขียนแบบ	๔	๔	๑๖	๒
๘	งานควบคุมงานก่อสร้าง	๕	๕	๒๕	๑
๙	งานประมาณราคา	๓	๓	๙	๗
๑๐	งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับกิจการของกองช่าง	๒	๒	๔	๑๑
๑๑	งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ	๑	๑	๑	๑๒
๑๒	งานดูแล บำรุงรักษาและซ่อมแซมรถส่วนกลาง(กองช่าง)	๓	๓	๙	๘

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....ณัฐพงศ์ ช่วยชัย.....ผู้จำแนก
(.....นายณัฐพงศ์ ช่วยชัย.....)

ตำแหน่ง.....นายช่างโยธาชำนาญงาน.....

วันที่.....๓๑.....เดือน มกราคม.....พ.ศ.๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นายอรุศักดิ์ เพชรคง
ตำแหน่ง : เจ้าพนักงานประปา
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานด้านกิจการประปา(งานสาธารณูปโภค)	๕	๕	๒๕	๑
๒	ดูแลรักษาระบบประปา	๓	๓	๙	๒
๓	งานซ่อมแซมท่อประปาแตกรั่ว	๓	๓	๙	๓
๔	การติดตั้งและตรวจเช็คมิเตอร์น้ำ	๓	๓	๙	๔
๕	การทำความสะอาดบริเวณหอดึงประปา	๓	๓	๙	๕
๖	การทำความสะอาดระบบกรองน้ำประปา	๓	๓	๙	๖
๗	งานดูแล บำรุงรักษาและซ่อมแซมรถส่วนกลาง(กองช่าง)	๓	๓	๙	๗

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....อรุศักดิ์ เพชรคง.....ผู้จำแนก

(.....นายอรุศักดิ์ เพชรคง.....)

ตำแหน่ง.....เจ้าพนักงานประปาชำนาญงาน.....

วันที่.....๓๑.....เดือน มกราคม.....พ.ศ.๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นายวรเดช ฤกษ์วัลย์
ตำแหน่ง : นายช่างไฟฟ้า
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานไฟฟ้าสาธารณะ(งานสาธารณูปโภค)	๔	๔	๑๖	๑
๒	การตรวจสอบ ดูแลบำรุง รักษาซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะและไฟฟ้าตามจุดเสี่ยงต่าง ๆ	๓	๓	๙	๒
๓	การตรวจสอบ ดูแลมิเตอร์ไฟฟ้า	๓	๓	๙	๓
๔	งานดูแล บำรุงรักษาและซ่อมแซมรถส่วนกลาง(กองช่าง)	๓	๓	๙	๔

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้วไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....วรเดช ฤกษ์วัลย์.....ผู้จำแนก
 (...นายวรเดช ฤกษ์วัลย์...)
 ตำแหน่ง...นายช่างไฟฟ้าชำนาญงาน.....
 วันที่...๓๑...เดือน...มกราคม...พ.ศ..๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์ความเสี่ยง : กองช่าง
ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาวทิพย์สุดา ภูมิ.....
ตำแหน่ง : ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ.....
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	งานธุรการ งานสารบรรณ	๒	๒	๔	๖
๒	การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน	๒	๒	๔	๗
๓	การจัดเก็บเอกสาร หนังสือราชการ	๓	๓	๙	๑
๔	การแจ้งเวียนหนังสือราชการ	๓	๓	๙	๒
๕	การเสนอเรื่องให้ผู้บริหารพิจารณาลงนาม	๒	๒	๔	๘
๖	การเบิกจ่ายพัสดุ	๓	๓	๙	๓
๗	การติดต่อประสานงาน	๓	๓	๙	๔
๘	การจัดทำเอกสารเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานและภารกิจของกองช่าง	๓	๓	๙	๕
๙	การเตรียมการประชุม	๒	๒	๔	๙
๑๐	การค้นหาเอกสาร	๑	๑	๑	๑๐

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
 ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

ลงชื่อ.....ทิพย์สุดา ภูมิ.....ผู้จำแนก
 (...นางสาวทิพย์สุดา ภูมิ...)
 ตำแหน่ง...ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ.....
 วันที่...๓๑...เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖.....

แบบวิเคราะห์จำแนกประเภทความเสี่ยง (Risk Identification) ตามหลัก COSO: Enterprise Risk Management

ชื่อ-สกุล : นางสาวพรเพ็ญ จินโต
ตำแหน่ง : นักวิชาการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ : พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับที่ ความเสี่ยง	ภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน	ระดับความเสี่ยง			
		โอกาส	ผลกระทบ	ค่าความเสี่ยง	จัดเรียงลำดับ ความเสี่ยง
๑	การวางแผนการตรวจสอบประจำปี	๕	๔	๒๐	๒
๒	การปฏิบัติงานตรวจสอบ	๕	๕	๒๕	๑
๓	การติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ	๔	๔	๑๖	๓
๔	การวิเคราะห์และตรวจสอบความถูกต้องและความน่าเชื่อถือ	๓	๓	๙	๔
๕	การตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงาน	๓	๒	๖	๘
๖	การจัดทำกระดาษทำการ	๔	๒	๘	๖
๗	การจัดทำรายงานการตรวจสอบ	๔	๒	๘	๗
๘	การควบคุมและการรวบรวมข้อมูลเอกสารต่าง ๆ	๓	๓	๙	๕
๙	การเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงการควบคุมภายใน	๒	๒	๔	๙
๑๐	การให้คำปรึกษาด้านต่าง ๆ	๑	๓	๓	๑๐

ค่าความเสี่ยง ระดับ ๑ - ๔ เท่ากับค่าความเสี่ยงระดับต่ำ ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๕ - ๙ เท่ากับความเสี่ยงระดับกลาง ไม่ต้องควบคุมภายใน
 ระดับ ๑๐ - ๒๐ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูง ต้องนำไปควบคุมภายใน
 ระดับ ๒๑ - ๒๕ เท่ากับความเสี่ยงระดับสูงมาก ต้องนำไปควบคุมภายใน

ลงชื่อ.....พรเพ็ญ จินโต.....ผู้จำแนก

(นางสาวพรเพ็ญ จินโต.)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ.

วันที่.....๓๑.....เดือน มกราคม.....พ.ศ.๒๕๖๖.....

หลักการ นำค่าความเสี่ยงที่จัดเรียงลำดับความเสี่ยงในช่องสุดท้ายเรียบร้อยแล้ว
ไปจัดทำแบบ ปค.๕ ของตนเองตามลำดับ ในแต่ละส่วนราชการ

