



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี
ระดับองค์กร

๑. แบบ ปค.๑ (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน)
๒. แบบ ปค.๔ (รายงานผลการประเมินระดับองค์กร)
๓. แบบ ปค.๕ (รายงานผลการประเมินผลฯระดับองค์กร)
๔. แบบปค. ๖ (รายงานการสอบทานการประเมินผลฯ)



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี
ระดับองค์กร

๑. แบบ ปค.๑ (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน)
๒. แบบ ปค.๔ (รายงานผลการประเมินระดับองค์กร)
๓. แบบ ปค.๕ (รายงานผลการประเมินผลระดับองค์กร)
๔. แบบ ปค. ๖ (รายงานการสอบทานการประเมินผลฯ)



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับองค์กร

แบบ ปค.๑ (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองสุพรรณบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีประมาณ ๒๕๖๗ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก สำหรับปีประมาณ ๒๕๖๗ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในวรรคแรก อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ที่ต้องมีการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในดังนี้

๑. สำนักปลัด โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ

๑.๑. กิจกรรมการบริหารทั่วไป ยังคงมีความเสี่ยงการบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับ การขาดบุคลากรแผนอัตรากำลังของพนักงานส่วนตำบลเกิดความล่าช้าและผิดพลาดในทางปฏิบัติ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่ ทำให้ระบบการปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความเสี่ยงในการเกิดข้อผิดพลาด

๑.๒. กิจกรรมงานธุรการ จะพบได้ว่า การกำกับและดูแลระบบงานสารบรรณไม่มีมาตรฐานและการจัดการยังไม่มีประสิทธิภาพ มีการนำเอาเทคโนโลยีและสารสนเทศเข้ามาทำให้มีกระบวนการทำงานให้ง่ายและสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้นแต่ เนื่องจากยังไม่มีความรู้ความชำนาญ แนวทางแก้ไขปัญหาลังจำเป็นต้องพัฒนาบุคลากรโดยให้บุคลากรเข้าอบรม

๑.๓. กิจกรรมงานนโยบายและแผน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ครอบคลุม เนื่องจากมีข้อจำกัดในเรื่องพื้นที่ งบประมาณ ความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำข้อบัญญัติท้องถิ่น แนวทางแก้ไขปัญหาลังจำเป็นต้องพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๑. ๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า ยังมีปัญหาเสพติดในชุมชน แนวทางแก้ไขปัญหาลังจำเป็นต้องพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้อง อุดหนุนงบประมาณให้ ศตส.จ.สพ หรือจัดทำโครงการแล้วนำบรรจุแผนลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี

๑.๕. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง ขาดวัสดุอุปกรณ์และขาดกำลังอปพร. และอปพร. ยังขาดการพัฒนาทักษะความรู้อย่างต่อเนื่อง แนวทางแก้ไขปัญหาลังจำเป็นต้องพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี

๒. กองคลัง โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม โดยประเมินจากภารกิจงานประจำ การควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงานโดยไม่พบความเสี่ยง โดยมีกิจกรรม ดังนี้

๒.๑.ภารกิจตามกฎหมาย กิจกรรมการตรวจเอกสารประกอบฎีกาหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ก่อนการเบิกจ่ายเงิน โดยกำชับให้เจ้าหน้าที่หน่วยงานผู้ขอเบิกรวบรวม จัดทำรายงานเอกสารให้ทันตามกำหนด เวลา ตามระเบียบเบิกจ่าย และเพิ่มความละเอียดรอบคอบในการจัดทำเอกสารให้ครบถ้วนก่อนนำส่งเบิกจ่ายพร้อม แจ้งปัญหาอุปสรรคในการเบิกจ่ายให้หน่วยงานผู้ขอเบิกทราบในการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

๓. กองช่าง โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม ดังนี้

๓.๑ กระบวนการงาน การขออนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงอาคารต่างๆ การยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ได้รับ ใบอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต เป็นผลทำให้การทำงานล่าช้า

๔. กองสวัสดิการสังคม โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๔.๑. กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ได้แก่ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ที่เสียชีวิตแล้ว เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลไม่ได้ดำเนินการงาน ทะเบียนราษฎรเอง แนวทางแก้ไขปัญหาลงถึงต้องประสานกับงานทะเบียนราษฎรอำเภอและทางอำเภอได้แจ้งการ เสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพเข้า จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าคนพิการหรือผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิตแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัย การรับรู้ข้อมูลจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียวเป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย

๔.๒. กิจกรรมการด้านสังคมสงเคราะห์ พบว่าการให้ความช่วยเหลือประชาชนยังไม่ทั่วถึง เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ในระเบียนแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการให้ข้อมูลกับผู้มาติดต่อขอข้อมูลจึงเป็นเหตุให้ ดำเนินการล่าช้าและประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของหน่วยงานภาครัฐที่พึงได้รับเป็น เหตุให้เสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว แนวทางแก้ไขปัญหาลงถึงต้องมีการประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วกัน

๕. กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม ดังนี้

๕.๑. งานบริหารการศึกษา

๕.๑.๑ งานการบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ใน สังกัด อบต.ทับตีเหล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.ทับตีเหล็ก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๕.๑.๒ กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการต่าง ๆ ยังมีข้อผิดพลาดและ ล่าช้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีบุคลากรในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ สาเหตุจากการวิเคราะห์และสรุปผลการปฏิบัติงาน ประจำปี พบว่าการดำเนินการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้างยังคงพบข้อบกพร่องและล่าช้า และมีข้อผิดพลาดใน เรื่องเอกสารเป็นประจำ

๕.๑.๓.ด้านบุคลากร ขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงาน ในกองการศึกษาพนักงาน/บุคลากรทางการ ศึกษา มีจำนวนไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบ สาเหตุมีตำแหน่งว่างที่ยังไม่มีบุคลากรมา ปฏิบัติงาน-ปริมาณงานมีเพิ่มมากขึ้นกว่าจำนวนบุคลากรในปัจจุบัน

๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๕ กิจกรรม ดังนี้

๖.๑. ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมที่ แบ่งภารกิจงาน ออกเป็น ๕ งาน โดยประเมินจากภารกิจงานประจำการควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้

๖.๑.๑. กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาด พบว่าประชาชนยังขาดจิตสำนึกในการจัดเก็บขยะ คัด แยก และทิ้งไม่เป็นที่ เป็นทาง ทำให้เกิดความสกปรก และอาจเจอขยะมีพิษทำให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บได้รับอันตรายได้

๖.๑.๒. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจงานอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมิน แล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบความเสี่ยงในการวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะ สาขาวิชาในการวางแผนแก้ไขปัญห

๖.๑.๓.งานป้องกันและควบคุมโรค การขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เนื่องจากมีภารกิจงานเพิ่มมากขึ้นจากการถ่ายโอน ทำให้ไม่ตอบสนองความต้องการของประชาชนเท่าที่ควร

๖.๑.๔.งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๗ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อพบความเสี่ยงประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการส่งเสริมสุขภาพและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

๖.๑.๕. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ยังพบว่าหน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนและวัตถุประสงค์การดำเนินงานของกองทุนฯ ประกอบกับบุคลากรมีไม่เพียงพอกับภาระงาน

ลายมือชื่อ



(นายอำนาจ หนุมงกุฏ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับองค์กร

แบบ ปค.๔ (รายงานผลการประเมินระดับองค์กร)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก แบบ ปค.๔
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายในโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานมีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างบุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้ ประสบ ผลสำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่ กำหนดไว้ อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุ ความเสี่ยงทั้งจาก ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่ อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ขององค์กรมีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่สามารถชี้ให้เห็นถึงการเปลี่ยนแปลงของ ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆเช่น การเปลี่ยนแปลง ของราคาน้ำมัน อัตราดอกเบี้ย อัตรา ค่าแรง เป็นต้น</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหาร ส่วนตำบลทับตีเหล็กในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพอย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตี เหล็กยังมีกองการศึกษาและกองสาธารณสุขที่ไม่มี ผู้บริหารในระดับผู้อำนวยการกองอยู่ระหว่างการ สรรหาเพื่อให้รองรับการดำเนินงานในอนาคตได้ อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีการ ประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความ เสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความ เสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่ เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดอย่างไรก็ตามในส่วนของสำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม และกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตาม ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสมกล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์การบริหารส่วนตำบล ทับตีเหล็ก และหน่วยงานอื่นๆทุกแห่ง รวมทั้ง จัดหา รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและ สะดวกต่อ ผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้ง ได้จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้ง ภายใน และภายนอกองค์กร</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีการประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตาม การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติของ ฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผล แบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือ ข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและ การ สอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการ วินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมิน ตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงานรวมทั้งมี การประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการ ประเมินมีการจัดการรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอ ผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการ แก้ไขและกำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและมีการควบคุมที่เพียงพอ หน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอ ข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

ลายมือชื่อ



(นายอำนาจ หนุมงกุฎ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับสำนัก/กอง

๑. แบบ ปค.๔ (รายงานการประเมินการควบคุมภายใน)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ดังนี้</p> <p>๑.๑.๑ ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัดที่แบ่งภารกิจออกเป็นงาน โดยประเมินจากภารกิจประจำการควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้</p> <p>(๑) งานบริหารทั่วไป การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์ การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับของพนักงานส่วนตำบล เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทางปฏิบัติ การขาดแคลนบุคลากรในอัตรากำลังด้วยข้อจำกัดของงบประมาณและการสรรหาตำแหน่ง</p> <p>(๒) มีการเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานท้องถิ่นด้านต่าง ๆ ทำให้ระบบการปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความเสี่ยงในการเกิดข้อผิดพลาด</p> <p>(๓) นโยบายและแผน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุม เนื่องจากมีข้อจำกัดในเรื่องพื้นที่ งบประมาณ ความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>(๔) การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่ายังมีปัญหาเสพติดในชุมชนแนวทางแก้ปัญหาประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอุดหนุนงบประมาณให้ หน่วยงานรับผิดชอบโดยตรงและบรรจุแผนลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี</p> <p>(๕) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่าปัจจุบันขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง และขาดกำลังอปพร.เนื่องจากต้องไปประกอบอาชีพ ขาดการพัฒนาทักษะความรู้ แนวทางแก้ไขปัญหาคัดหาบุคลากรและรับสมัครอปพร.พร้อมบรรจุแผนการฝึกอบรมทวนทักษะ อปพร. ลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี</p>	<p>สำนักงานปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๕ งาน คือ</p> <p>๑.งานบริหารงานทั่วไป ๒.งานนโยบายและแผน ๓.งานการเกษตร ๔. งานกฎหมายและคดี ๕.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในโดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยงซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p style="text-align: center;">๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>โดยประเมินจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่มีต่อการควบคุม โดยประเมินประเมินความเสี่ยงจาก (๑) ระเบียบต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงใช้บังคับและนโยบายของรัฐบาลเป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ เช่น การดำเนินการอุดหนุนงบประมาณองค์กรและหน่วยงานต่าง ๆ</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โดยการประเมินจากสภาพแวดล้อมภายในพบว่ามีความเสี่ยงจากปัจจัยภายในที่ทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์เช่นบุคลากรและการจัดวางระบบ ส่วนการประเมินจากสภาพแวดล้อมภายนอกพบว่า</p> <p style="text-align: center;">๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) มีการกำหนดนโยบาย วิธีปฏิบัติงานและกำกับดูแลการปฏิบัติงานในแต่ละหน้าที่ให้เกิดผลสำเร็จและเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>(๒) ส่งพนักงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการศึกษาเพื่อให้เกิดความชำนาญ</p> <p>(๓) ดำเนินการตามหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่กระทรวงมหาดไทยสั่งการอย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร สื่อต่าง ๆ</p> <p>- ช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เพื่อให้ทันข่าวสารต่าง ๆ อยู่เสมอ</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด</p> <p>(๑) การประสานงานภายในสำนักปลัดทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก โดยเฉพาะส่วนการคลัง เพื่อประสานด้านการเบิกจ่ายในการช่วยเหลือประชาชนได้ทันที</p> <p>(๒) การประสานงานจากภายนอกเพื่อประสานงานขอความช่วยเหลือจากอำเภอจังหวัด หรือ อปท.ใกล้เคียง เมื่อภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นเกินกำลังของ อบต. รวมทั้งขอความช่วยเหลือจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้านองค์กรเอกชน และประชาชน เพื่อเข้ามามีส่วนร่วมในการช่วยเหลือ</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>(๑) วิธีการติดตามประเมินผลใช้วิธีการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p>(๒) วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>(๓) การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผลในกรณีที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากภายนอก อบต.ทับตีเหล็กใช้การสอบถามความพึงพอใจ</p>	

สรุปผลการประเมิน

มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวศรีอรุณ ดอกกุหลาบ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
 รายละเอียดการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม มีการกำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน มีโครงสร้างองค์กร สายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ให้ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ และมีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมควบคุมของ กองคลัง สังกัด องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กรมีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บางกิจกรรมยังพบความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างก่อนการเบิกจ่าย ๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุน้ำความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร กองคลัง มีการวิเคราะห์นอกจากนี้กลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น</p>	<p>กองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีการประเมินความเสี่ยงที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ มีการวิเคราะห์และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ประเมินพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างก่อนการเบิกจ่าย พบว่า ฎีกาเบิกจ่ายหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างในคราวเดียวกันหลายๆโครงการ เจ้าหน้าที่ใช้เวลาในการรวบรวมเอกสารรายงานผลการก่อสร้างค่อนข้างช้า ส่งผลให้ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า ไม่ทันตามกำหนดเวลา ตามระเบียบเบิกจ่าย ๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พบว่า ยังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ การลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ซึ่งระบบยังไม่สมบูรณ์เมื่อมีคนเข้าใช้เป็นจำนวนมากก็จะขัดข้อง จึงทำให้เจ้าหน้าที่ทำงานล่าช้าในการลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ประกอบกับแนวทางปฏิบัติและหนังสือสั่งการที่ออกมามีหลายเรื่อง เจ้าหน้าที่ติดตามและปฏิบัติไม่ทัน

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
 รายละเอียดการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพผลพอสมควรในกองคลัง มีการดำเนินการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมการตรวจเอกสารประกอบฎีกาหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างก่อนการเบิกจ่าย</p> <p>๑. นักวิชาการเงินและบัญชีตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาก่อนเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกกลางมือซื้อหน้าฎีกาก่อนมีการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองคลัง ในฐานะหัวหน้าเจ้าหน้าที่ ศึกษา ตรวจสอบและให้คำแนะนำในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุแก่เจ้าหน้าที่</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ ศึกษา และปฏิบัติงานด้วยความรอบครอบเพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของกองคลัง รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายใน กองคลัง ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม</p> <p>๑. การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกกองคลัง เช่น (๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ตั้งแต่พนักงาน ชำราชากร เป็นต้น (๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบจ. อบต. เทศบาล ไกล่เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด และ(๓) การติดต่อประสานทางโทรศัพท์ โทรสาร และเฟสบุค มีโทรศัพท์ โทรสาร ไลน์และเฟสบุค ที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในกิจหน้าที่ของกองคลังได้เป็นอย่างดี</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
 รายละเอียดการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และ เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินผลของกองคลังมีการความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐของกระทรวงการคลัง มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในดังนี้

๑. กิจกรรมการตรวจเอกสารประกอบฎีกาหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างก่อนการเบิกจ่ายฎีกาเบิกจ่ายหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างมีในคราวเดียวกันหลายๆโครงการ เจ้าหน้าที่ใช้เวลาในการรวบรวมเอกสารรายงานผลการก่อสร้างค่อนข้างช้า ส่งผลให้ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า

๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแล้วนำความรู้มาปฏิบัติงาน พบว่า ยังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ การลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ซึ่งระบบยังไม่สมบูรณ์เมื่อมีคนเข้าใช้เป็นจำนวนมากก็จะขัดข้อง จึงทำให้เจ้าหน้าที่ทำงานล่าช้าในการลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ประกอบกับแนวทางปฏิบัติและหนังสือสั่งการที่ออกมามีหลายเรื่อง เจ้าหน้าที่ติดตามและปฏิบัติไม่ทัน

ลายมือชื่อ



(นางชุตติมา นวมทอง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์ธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมั่นคงในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำกับให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>จุดแข็ง</p> <p>กองช่าง มีความซื่อตรงและมีจริยธรรมความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนด</p> <p>จุดอ่อน</p> <p>การยื่นขออนุญาต ดัดแปลง รื้อถาวรหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ได้รับการอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นอนุญาต</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ กระบวนการระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จคาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>จุดแข็ง กองช่าง มีการรายงานข้อมูลการขออนุญาตการสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก และท่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก</p> <p>จุดอ่อน เนื่องจาก ผู้ที่มาติดต่อราชการไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการขออนุญาตดำเนินการต่างๆ/หรือปฏิบัติไม่ครบถ้วน หลังจากการได้รับอนุญาต</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>จุดแข็ง บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการจัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับขั้นตอน แนวทางการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้ที่มาติดต่อขออนุญาตและประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่นลงเว็บไซต์ของหน่วยงาน อบรม ประชาสัมพันธ์ตามหอกระจายข่าว เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบทั่วไป</p> <p>จุดอ่อน ประชาชนไม่มีแบบแปลนประกอบการขออนุญาตและให้เจ้าหน้าที่เขียนแบบแปลนทำให้เกิดความล่าช้า</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. การสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔. การสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>จุดแข็ง</p> <p>มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างพอเพียง เหมาะสมเชื่อถือได้ ทันต่อเหตุการณ์ และรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>จุดอ่อน</p> <p>ผู้รับบริการไม่ได้ศึกษาข้อมูลที่อยู่ในระบบสื่อสารสารสนเทศต่างๆ</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>จากปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ติดตามประเมินผลมาถึงรอบสิ้นปีงบประมาณ กิจกรรมการควบคุมอาคารยังไม่มีเพียงพอและเหมาะสม ความเสี่ยงดังกล่าวยังไม่หมดไป อยู่ในระดับความเสี่ยงสูงเหมือนเดิม เพื่อไม่ให้ระดับความเสี่ยงสูงเพิ่มมากขึ้น ในการปฏิบัติงานในปีงบประมาณถัดไปของหน่วยตรวจสอบภายใน จึงควบคุมและติดตามในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗</p>	<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>การควบคุมภายในของกองช่าง ยังไม่มีเพียงพอและเหมาะสม ควรปรับปรุงการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมและสามารถปฏิบัติงานตรวจสอบได้ครอบคลุมทุกภารกิจขององค์กรได้เพิ่มมากขึ้น ปีละ ๕ -๑๐ % โดยเทียบจากแผนการตรวจสอบเดิมในปีงบประมาณที่ลวงหน้ามา</p>

สรุปผลการประเมิน

การติดตามประเมินผลการควบคุมใน พบว่ากิจกรรม การขออนุญาตก่อสร้าง และดัดแปลงอาคารต่างๆของกองช่าง การยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน ผู้ได้การอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต เป็นกิจกรรมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ติดตามประเมินผลความเสี่ยงมาถึงสิ้นรอบปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ พบว่ามีความเสี่ยงที่เหลืออยู่นั้น อยู่ในระดับกลาง ความเสี่ยงนี้จะไม่หมดไปจาก กองช่าง แต่กองช่างได้ดำเนินการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติม ครบถ้วนแล้ว เพื่อนำไปควบคุมและติดตามประเมินผลในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายชัยวัฒน์ ลภัสวรสกุล)

ผู้รายงาน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสวัสดิการสังคม/งานพัฒนาชุมชน/งานสวัสดิการสังคม/งานสังคมสงเคราะห์ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้รับเบี่ยงชีพผู้สูงอายุและเบี่ยงชีพความพิการยังขาดความเข้าใจกรณีการย้ายออกนอกพื้นที่ โดยไม่มีการแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า ทำให้เกิดข้อผิดพลาด อาจทำให้เสียสิทธิในการรับเบี่ยงชีพฯ อย่างต่อเนื่อง <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การมอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง สังกัดกองสวัสดิการสังคม - ระเบียบ หนังสือสั่งการ หน่วยงานกำกับดูแล <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการเพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับ หนังสือสั่งการ โดยการเตรียมรายละเอียดไว้ก่อน เมื่อได้รับหนังสือแล้วจะทำให้ดำเนินการได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกส่วนสวัสดิการสังคม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การติดต่อประสานงานภายในส่วนสวัสดิการสังคมและทุกส่วนภายใน อบต.ทับตีเหล็ก ๒. การติดต่อประสานงานทำความเข้าใจเกี่ยวกับการเบิกจ่ายต่าง ๆ กับหน่วยงานภายนอก 	<p style="text-align: center;">กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ที่ ๗๔๖/๒๕๖๗ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองสวัสดิการสังคม <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประสานงานให้สมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบลแจ้งประชาสัมพันธ์เรื่องข้อมูลสิทธิและสวัสดิการในกรณีผู้สูงอายุ/ผู้พิการ กรณีย้ายออกนอกเขตพื้นที่ตำบลทับตีเหล็ก ให้ไปลงทะเบียนขอรับเบี่ยงชีพในเขตพื้นที่แห่งใหม่ เพื่อให้ได้รับสิทธิการรับเบี่ยงชีพฯ อย่างต่อเนื่อง <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบหมายและหน้าที่ความรับผิดชอบภายในกองสวัสดิการสังคม - ระเบียบหนังสือสั่งการ หน่วยงานกำกับดูแล ควบคุมการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคลากร <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ด้วยการเพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบเพิ่มมากขึ้น - มีการตรวจสอบข้อมูลผู้รับเบี่ยงชีพจากระบบสารสนเทศ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">- การติดตามประเมินผลการดำเนินงาน รายงาน ความก้าวหน้า ตามโครงการ/กิจกรรมอย่างต่อเนื่อง หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที- การวัดผล และประเมินผล ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน- การประเมินความคุ้มค่า ของการใช้จ่ายงบประมาณ ตามโครงการ/กิจกรรม ที่ได้ดำเนินงาน	<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน รายงาน ความก้าวหน้าตามโครงการ/กิจกรรม- มีการวัดผล และประเมินผล ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน- มีการประเมินความคุ้มค่า ของการใช้จ่ายงบประมาณ ตามโครงการ/กิจกรรม ที่ได้ดำเนินงาน

ผลการประเมิน

ผลการประเมินการควบคุมภายในโดยรวมของกองสวัสดิการสังคม ยังมีความเสี่ยงในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ กรณีย้ายออกนอกพื้นที่แล้วไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็กได้ดำเนินการประชาสัมพันธ์การยืนยันสิทธิขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและเบี้ยความพิการ ให้ผู้สูงอายุและเพื่อให้ประชาชนได้เข้าถึงข้อมูลและการบริการขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นางสาวชินานาฏ วงศ์ทวีทรัพย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑. การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การจัดทำกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการจัดทำพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการต่าง ๆ ยังมีข้อผิดพลาดและล่าช้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - จัดหาบุคลากรตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงเพื่อปฏิบัติหน้าที่ - จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่ให้เข้ารับการอบรมเรื่องพัสดุ - จัดส่งบุคลากรได้เข้ารับการอบรมงานด้านที่เกี่ยวข้อง <p>๓.๔ ขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงาน ในกองการศึกษา</p>	<p>บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดย รก.ผู้อำนวยการกองการศึกษามีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรของหน่วยงานและจัดกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติงานจริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันจัดระบบการแบ่งงาน การมอบหมายงานให้พนักงานในส่วนอื่นๆ ร่วมดำเนินการรวมทั้งการจ้างเหมาบริการต่างๆถ้าจำเป็นเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบ จัดสรร / รับโอน(ย้าย)/สรรหา จ้างเหมาพนักงานบุคลากรทางการศึกษา เพื่อมอบหมายงานได้ตามความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็กมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถสืบค้นข้อมูลด้าน เพื่อให้ประกอบการปฏิบัติงาน และติดตามข้อมูลข่าวสารจากเว็บไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น อื่นๆ เพื่อสืบค้นข้อมูลต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของ กองการศึกษาเช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดต่อประสานงานด้านการศึกษาที่โรงเรียนในเขตพื้นที่ ที่มีศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อยู่ในความดูแล - ติดต่อกับผู้ปกครองในเรื่องต่างๆ เกี่ยวกับเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.ทับตีเหล็ก - ติดต่อประสานงานส่วนราชการอื่น ในอบต.ทับตีเหล็กขอความร่วมมือในการดำเนินงาน ส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม 	<p>มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการทำงานตามภารกิจและ มีการใช้สารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารมีการให้บริการต่าง ๆ เช่น การให้บริการปรึกษาแนะนำเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันโดยการแจ้งเวียนข้อมูลสารสนเทศและสอบถามงานในความรับผิดชอบที่จะเป็นการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๕.๓ ขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงาน ในกองการศึกษา</p> <p>๕.๔ กิจกรรมการจัดทำพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการต่าง ๆ ยังมีข้อผิดพลาดและล่าช้า</p>	<p>มีการกำหนดปฏิทินเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานและรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างสม่ำเสมอ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล และมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๖ ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตามเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๑.๗ สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน ใน ภารกิจ</p> <p>(๑) งานบริหารงานการศึกษา</p> <p>(๒) งานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>(๓) งานกิจการโรงเรียน</p> <p>(๔) งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>- บุคลากรกองการศึกษาปฏิบัติตามโดยยึดหลักปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยมีนโยบายในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม</p> <p>- รก.ผู้อำนวยการกองการศึกษา มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>- มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอรวมทั้งกำหนดแนวทางการสร้างขวัญกำลังใจและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p>
<p>๒. ประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีต่อผลการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อการกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๒.๔ ไม่มีบุคลากร ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรง จึงทำให้เกิดการทำงานที่บกพร่องและล่าช้า ในจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒.๕ บุคลากรของกองการศึกษาไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้นทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า ไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้ แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ เพื่อนำไปปฏิบัติแต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจงาน งานการบริหาร จัดการด้านการเงิน การบัญชี และการ พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.ทับตีเหล็ก ยังคงต้องมีการปรับปรุงและควบคุม เพื่อให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น และบรรลุวัตถุประสงค์ บุคลากรไม่เพียงพอต่อภาระงานที่เพิ่มมากขึ้นจากตำแหน่ง (ว่าง) ดังกล่าวทำให้ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ต้องรับผิดชอบจำนวนมาก ได้แก่ ด้านแผนงาน ด้านบริหารงาน ด้านการบริหารงานบุคคล ด้านงบประมาณ ฯลฯ</p> <p>กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง ให้ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดทำพัสดุ ศึกษาและเรียนรู้ในรายงานพัสดุให้มากขึ้น เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จัดทำการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๗ ที่ผ่านมา กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีโครงสร้างควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ ซึ่งในการจัดทำมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีแนวทางการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานไม่สร้างความเสียหายต่อองค์กรเพียงพอและมีประสิทธิภาพ จึงได้วิเคราะห์ความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอยู่ มีความเสี่ยงในเรื่อง การปฏิบัติงานด้านงานบริหารการศึกษางานการบริหารจัดการ ด้านบุคลากร ด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.ทับตีเหล็ก ต้องมีการปรับปรุงและควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ



(นางสาวนันทกษิสรณ์ ธารารัตนสุวรรณ)

นักวิชาการศึกษา ชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒๙ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน</p> <p>๑.๑.๑ ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมที่ แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๕ งาน โดยประเมินจากภารกิจงานประจำการควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้</p> <p>๑.งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งแบ่งงานมี ภารกิจงานอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบความเสี่ยงในการวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาในการวางแผนแก้ไขปัญห</p> <p>๒.งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๗ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อพบความเสี่ยงประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการส่งเสริมสุขภาพและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.๒.๑ คำสั่งแบ่งงาน คำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมมีบุคลากรทั้งสิ้น ๖ คน คือนางสาวศรีอรุณ ดอกกุหลาบตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และมีพนักงานจ้างทั่วไป ๑ คน ได้แก่ นายธวัชชัย ขำอรุณ และพนักงานจ้างเหมา ๔ คน ได้แก่ ๑.นางสาวเบญญาภา ภักดีวงษ์ ๒.นายเอกชัย แก้ววิชิต ๓.นายปราโมทย์ จำปาเงิน ๔.นายอานนท์ กิตติดาวุฒิ ซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบ ๕ งาน ดังนี้</p> <p>๑.กิจกรรมการดำเนินงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๒. กิจกรรมการดำเนินงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๓. กิจกรรมการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.ทับตีเหล็ก ๔. กิจกรรมการดำเนินงานรักษาความสะอาด ๕. กิจกรรมการดำเนินงานป้องกันและควบคุมโรค</p>	<p>โดยประเมินจากภารกิจงาน ๕ งาน คือ</p> <p>๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๓. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพอบต.ทับตีเหล็ก ๔. งานรักษาความสะอาด ๕. งานป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายใน โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพเป็นที่พอใจโดยในส่วนงานอนามัยและสิ่งแวดล้อมเป็นงานที่ใหม่และละเอียดอ่อนซึ่งส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่โดยรวมของประชาชน ประกอบกับการใช้ระเบียบและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ ชี้แจงผลดี ผลเสีย ผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นต่อประชาชนโดยรวม ซึ่งจะดำเนินการติดตามผลต่อไป</p>



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับองค์กร

แบบ ปค.๕ (รายงานผลการประเมินผลระดับองค์กร)

แบบ ปค.๕ (ระดับองค์กร)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

รายงานการประเมินผลการทำงานในระดับองค์กร

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญที่สุดของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด กิจกรรม ๑. งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารจัดการงานด้านบุคคล เป็นไปตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๒ เป็นไปอย่างโปร่งใสเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับองค์กรและประชาชน</p> <p>๒. เพื่อให้ทางด้านสวัสดิการและประโยชน์ตอบแทนอื่นถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>๑. การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์ การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับของพนักงานส่วนตำบล ขาดแคลนบุคลากรในแผนอัตรากำลัง</p> <p>๒. การเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่</p>	<p>การประสานงานภาคในสำนักปลัดและทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น</p>	<p>ตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒</p>	<p>๑. การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับของพนักงานส่วนตำบล เกิดความล่าช้าและผิดพลาดในทางปฏิบัติ</p> <p>๒. เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่ ทำให้ระบบการปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าและมีปัญหา</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดอบรมหรือประชุม</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการสรรหาบุคลากรให้ครบ</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่น ๆ เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจ ปฏิบัติงานให้ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p>กิจกรรม ๒. งานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานธุรการและงานสารบรรณเป็นไปตามเทคโนโลยีสารสนเทศ</p>	<p>๑. การกำกับและดูแลระบบงานสารบรรณไม่มีมาตรฐานและการจัดการยังไม่มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. การมีเทคโนโลยี และสารสนเทศ เข้ามาทำให้มีกระบวนการทำงานในง่ายและสะดวกยิ่งขึ้น</p>	<p>การส่งอบรมให้ความรู้ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ มีการตรวจสอบความเรียบร้อยของเอกสาร</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ความเหมาะสมเพียงพอ</p>	<p>๓. การอัปเดตข้อมูลให้ทันสมัย และเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๓. สรรหาบุคลากรให้ครบตามแผนอัตรากำลัง</p> <p>๑. ส่งบุคลากรทุกคนเข้ารับการอบรมด้านท้องถิ่นดิจิทัลเพื่อให้ความรู้และสะดวกรวดเร็วในการทำงาน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุม - การดำเนินการตามระเบียบฯ และข้อกฎหมายในการดำเนินการดำเนินนโยบายและแผน - การดำเนินงานตามแผนพัฒนาในระดับต่าง ๆ และการประสานแผนพัฒนากับหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง 	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>กำกับการค้าเงินการตามระเบียบที่เกี่ยวข้องและข้อกฎหมายในการดำเนินการดำเนินการค้าเงินตามนโยบายและแผน</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ทั้งภายในและภายนอก</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุม เนื่องจากมีข้อจำกัดในเรื่องพื้นที่งบประมาณพร้อมของวัตถุประสงค์ที่ใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>มุ่งเน้นการจัดทำแผนพัฒนาส่วนใหญ่และภายนอก ประชามติให้ความสำคัญในด้านโครงสร้างพื้นฐานมากกว่าการพัฒนาในด้านอื่น ๆ</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารแนวทางการดำเนินงานของรัฐบาลและผู้บริหารท้องถิ่น</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อแก้ไขข้อจำกัดต่าง ๆ เพื่อให้แผนที่ได้มาสอดคล้องกับสภาพพื้นที่และความต้องการของประชาชน</p> <p>๓. การดำเนินงานด้านสารสนเทศและการสื่อสารของแผนพัฒนาในระบบ e-plan</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>
<p>กิจกรรม ๓. งานนโยบายและแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑) เพื่อให้การกำหนดนโยบายและแผนมีการวางแผนอย่างครอบคลุมและเหมาะสมกับท้องถิ่นในทุกๆ หมู่บ้าน สอดคล้องกับแผนพัฒนาจังหวัด สุพรรณบุรี</p> <p>๒) เพื่อให้มีการดำเนินงานนโยบายและแผนกฎหมายในการเกี่ยวข้องและโดยมุ่งเน้นเงินในการเกี่ยวข้องและโดยดำเนินงานของผู้บริหารของอบต.</p>						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๔. การแก้ไขปัญหาสภาพแวดล้อม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายรัฐบาลในการประกาศสงครามกับยาเสพติด</p> <p>กิจกรรม ๕. การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานป้องกันโดยตรง และรับสมัครพร้อมอบรมอพพรให้มีความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ปัญหาการติดยาเสพติดในพื้นที่</p> <p>ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานป้องกันขาดกำลัง อพพร.และยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>บูรณาการทุกภาคส่วนราชการ เอกชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ร่วมกันแก้ไขปัญหาสภาพแวดล้อม</p> <p>-สรรหาอัตรากำลังบุคลากร</p> <p>-บูรณาการร่วมกับป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดในการจัดอบรม อพพร.</p>	<p>ปัญหาการติดยาเสพติดในพื้นที่ลดลง</p> <p>-มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถโดยตรง</p> <p>-อพพร.มีทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ยังพบว่ามีผู้ติดยาเสพติดในพื้นที่ที่มีการระบาดอย่างแพร่หลาย ประชาชนยังได้รับผลกระทบจากการมีผู้ติดยาเสพติดภายในตำบลหรือพื้นที่</p> <p>ขาดอัตรากำลังคน รับผิดชอบงานป้องกันและขาดกำลังอพพร. ต้องมีการอบรม ทบพวยังขาดทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อุดหนุนงบประมาณให้ ศตส.จ.สพ และหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง บรรจุแผนลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี มีการส่งเข้าค่ายบำบัด หนี้ออกให้ผู้ที่ผ่านการบำบัดยาเสพติด</p> <p>แนวทางแก้ไขปัญหา</p> <p>-สรรหาบุคลากร</p> <p>-รับสมัครอพพร. และบรรจุแผนการฝึกอบรม ทบพวน ทักษะ อพพร. ลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี</p>	<p>สำนักงานปลัด</p> <p>สำนักงานปลัด</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมการตรวจเอกสารประกอบสัญญาหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างก่อนการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>๑. นักวิชาการเงินและบัญชีตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาก่อนเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกจ่ายมีชื่อหน้าฎีกาก่อนมีการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>การติดตามประเมินผลพบว่า</p> <p>๑. ได้ติดตามผลการปรับปรุงควบคุมภายในยังมีสัดส่วนต้องปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่หน่วยงานผู้ขอเบิกจัดส่งเอกสารรายการประกอบฎีกาการเบิกจ่ายล่าช้า</p> <p>๒. หน่วยงานผู้ขอเบิกยังไม่ตรวจสอบว่าการขอเบิกจ่ายแต่ละครั้งมีเอกสารประกอบฎีกาเป็นไปตามหลักเกณฑ์ระเบียบหนังสือราชการ</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่หน่วยงานผู้ขอเบิกรวบรวม จัดทำรายการเอกสารให้ทันตามกำหนดเวลา ตามระเบียบเบิกจ่าย และเพิ่มความละเอียดรอบคอบในการจัดทำเอกสารให้ครบถ้วนก่อนนำส่งเบิกจ่าย</p> <p>๒. แจ้งปัญหาอุปสรรคในการเบิกจ่ายให้หน่วยงานผู้ขอเบิกทราบในการประชุมอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>งานการเงินและบัญชี กองคลัง</p>
<p>กองคลัง</p> <p>ภารกิจตามกฎหมาย</p> <p>๑. ระเบียบกระทรวงการมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>วัตถุประสงค์ของกรมควบคุม</p> <p>เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การจ่ายขาดเงินสะสม และเบิกจ่ายเงินอื่นๆ ถูกต้อง และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ และข้อบังคับที่กำหนดไว้</p>						

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายใน</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียหายที่มีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>กองคลัง ๑.กิจกรรมการตรวจเอกสารประกอบบัญชีที่ต้นและสิ่งก่อสร้างก่อน การเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ของงบควบคุม เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การจ่ายค่าเงินสะสม และเบิกจ่ายเงินอื่น ๆ ถูกต้อง และเป็นไปตามกฎระเบียบ และข้อบังคับที่กำหนดไว้</p>	<p>๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ๒. ควบคุมตรวจสอบติดตามการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การติดตามประเมินผลพบว่าการลงระบบการจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) เกิดความล่าช้า เนื่องจากระบบยังไม่สมบูรณ์ เจ้าหน้าที่ติดตามและปฏิบัติไม่ทันหนังสือสั่งการที่ออกมามีหลายเรื่อง</p>	<p>๑. การลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ยังไม่สมบูรณ์เมื่อมีคนเข้าใช้พร้อมกันเป็นจำนวนมากก็จะขัดข้อง ๓. หนังสือสั่งการที่ออกมา มีหลายเรื่อง เจ้าหน้าที่ติดตามและปฏิบัติไม่ทัน</p>	<p>๑. การลงระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) เกิดความล่าช้า ๒. ระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ยังไม่สมบูรณ์เมื่อมีคนเข้าใช้พร้อมกันเป็นจำนวนมากก็จะขัดข้อง ๓. หนังสือสั่งการที่ออกมา มีหลายเรื่อง เจ้าหน้าที่ติดตามและปฏิบัติไม่ทัน</p>	<p>๑. ผู้อำนวยการกองคลัง ในฐานะหัวหน้าเจ้าหน้าที่ศึกษา ควบคุมและให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุแก่เจ้าหน้าที่ ๒. เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบและหนังสือสั่งการและปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบเพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p>	<p>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>กระบวนการงาน การขออนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงอาคารต่างๆ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง หรือโอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ ในเขตรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลดำเนินการถูกต้อง ตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒</p>	<p>๑.การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง หรือโอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.ผู้ได้รับใบอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๒.จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติงานขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคารแจกผู้มาติดต่อขออนุญาต</p> <p>๓.ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆให้ประชาชนทราบถึงขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการขออนุญาต ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร และส่งเสริมให้บุคลากรได้รับ ข้อมูล,ระเบียบ,และกฎหมายเกี่ยวกับการควบคุมอาคารอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑.การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง หรือโอน หรือเคลื่อนย้ายอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการครบถ้วนหรือเพิ่มขึ้น</p> <p>๒.ผู้ได้รับการอนุญาต ดำเนินการตามแบบแปลนหรือกฎหมายตามที่ยื่นขออนุญาตมีความเข้าใจเพิ่มขึ้น</p>	<p>๑.ประชาชนไม่มีแบบแปลนประกอบในการขออนุญาตและให้เจ้าหน้าที่เขียนแบบแปลนให้ ทำให้เกิดความล่าช้า</p>	<p>๑.แจกคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติงานเกี่ยวกับขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคารให้ผู้มาติดต่อขออนุญาต</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ เกี่ยวกับขั้นตอนแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร</p> <p>๓.ประชาสัมพันธ์บ้านให้ทราบถึงขั้นตอนการขออนุญาตตามระเบียบ,กฎหมาย</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กิจกรรมงานด้านสังคมสงเคราะห์</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การรับลงทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้พิการ/ผู้สูงอายุ เป็นไปอย่างถูกต้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ผู้ขอรับสิทธิยังไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การขอรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพ</p>	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>- จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลที่บันทึกที่ ๗๔๖/๒๕๖๗ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองสวัสดิการสังคม</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ให้กับผู้นำชุมชน และประชาชนให้ทราบถึงหลักเกณฑ์การลงทะเบียนและวิธีการรับเงิน</p>	<p>การประเมินผลภายใน</p> <p>- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ตามแผนการปฏิบัติงาน</p> <p>- ติดตามผลการลงทะเบียนขอรับสิทธิ และการได้รับสิทธิให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ที่มาขอรับลงทะเบียน</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>- ผู้ลงทะเบียนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในหลักเกณฑ์การลงทะเบียนจะได้รับลงทะเบียน</p> <p>- การตรวจสอบข้อมูลกรณีการย้ายในจังหวัดจากระบบสารสนเทศปกครองและกรมบัญชีกลางยังตรวจไม่พบ</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- เพิ่มช่องทางและวิธีการประชาสัมพันธ์และหลักเกณฑ์และขั้นตอนการลงทะเบียนและข้อมูลการย้ายออกพื้นที่เพื่อให้ได้รับสิทธิอย่างต่อเนื่องผู้ลงทะเบียนเบี้ยยังชีพทราบ</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>กองสวัสดิการสังคม ๒. กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการส่งเสริมสวัสดิการแก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาส</p>	<p>๑. การให้ความคุ้มครองด้านสวัสดิการต่างๆ ให้ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบและสิทธิประโยชน์ที่ได้รับ ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์</p>	<p>งานสังคมสงเคราะห์ ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๒ ช้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละพบความเสียหายในการให้ความช่วยเหลือประชาชนยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>ส่งเสริมสวัสดิการ แก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาส อย่งถูกต้องทั่วถึงตามสิทธิที่ได้รับ</p>	<p>๑. การให้ความช่วยเหลือไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์</p>	<p>จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมหรือศึกษา ดูงานเพิ่มพูนความรู้และความเข้าใจรวมถึงทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา</p> <p>กิจกรรม ๑.งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๑ งานการบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใน สังกัด อบต.ทับตีเหล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อให้การบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการพัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัดอบต. ทับตีเหล็ก เป็นไป อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. งานการบริหาร จัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการ พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.ทับตีเหล็ก</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนด แนวทาง ปฏิบัติงาน ประจำปี และกำหนดให้มี การตรวจสอบความ ถูกต้องของรายงานการ รับ-จ่ายเงินประจำปี และ รายงานพัสดุ ประจำปีที่ ต้องรายงานผู้บริหาร ประจำปี สำเนา ส่ง สตง. ตาม ระเบียบที่กำหนดไว้ ให้หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ของ ศพด.รายงาน ความต้องการ ปัญหา และ อุปสรรค ในการ ปฏิบัติงานให้ผู้บริหาร ทราบเพื่อจะได้กำหนด แนวทางการบริหาร จัดการเพื่อหาแนวทางการ แก้ไข</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่าง เป็นทางการในการ ปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม และ เพียงพอ แต่ อย่างไรก็ตาม พบว่า งานการบริหาร จัดการด้านการเงิน การ บัญชี และการพัสดุของ สถานศึกษา ในสังกัดของ กองการศึกษา อบต. ทับตีเหล็ก พบว่าการ ดำเนินการด้านการพัสดุยัง มีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อน ใน บางขั้นตอนของการ ปฏิบัติงาน ที่ต้องปรับปรุง บริหารความ เสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. งานการเบิก จ่ายเงินของศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็กฯ การบันทึกบัญชี และ งานพัสดุที่ยังพบว่ามี ข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อน ผลกระทบ อาจทำรายงาน การเงินประจำปีเกิด ความคลาดเคลื่อนได้ และ อาจจะทำให้การเบิกจ่าย เป็นไปอย่างไม่ถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง สาเหตุ เกิดจาก ความไม่ชำนาญในการจัด จัดทำบัญชี ทางการเงิน และขั้นตอนในการจัดซื้อ จัด จ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ ปฏิบัติงาน มีความรู้ไม่ตรงกับ สายงาน</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม ให้กับเจ้าหน้าที่ที่จัดทำ บัญชี และเอกสารที่ เกี่ยวข้องกับศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p>	<p>กองการศึกษา</p>


<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>กองการศึกษา</p> <p>ภารกิจติดตามมาจากปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการต่าง ๆ ยังมีข้อผิดพลาดและล่าช้า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีระบบการจัดหาพัสดุและระบบการจัดซื้อจัดจ้าง ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดและแล้วเสร็จทันเวลา</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง</p> <p>จุดอ่อน / ความเสี่ยง</p> <p>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีบุคลากรในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>สาเหตุ</p> <p>จากการวิเคราะห์และสรุปผลการปฏิบัติงาน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ ดำเนินการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้างยังคงพบข้อบกพร่องและล่าช้า และมีข้อผิดพลาดในเรื่องเอกสารเป็นประจำ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑. ระเบียบกระทรวง การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒. จัดหาบุคลากร ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรงเพื่อปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๓. จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่ ให้เข้ารับการอบรมเรื่อง พัสดุ</p> <p>๔. จัดส่งบุคลากรได้เข้ารับการอบรมงานด้านที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การประเมินผลการควบคุม</p> <p>การควบคุมภายในยังไม่มี ความเพียงพอและเหมาะสมยังไม่สามารถลดระดับความเสี่ยงใน ระดับสูงได้ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการควบคุมภายในปี ๒๕๖๗ จึงต้องติดตามและควบคุมต่อไป ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>ความเสี่ยงยังอยู่ในระดับสูง</p> <p>จุดอ่อน / ความเสี่ยง</p> <p>- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีบุคลากรในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> <p>สาเหตุ</p> <p>จากการวิเคราะห์และสรุปผลการปฏิบัติงาน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ ดำเนินการจัดหาพัสดุและจัดส่งพัสดุยังคงพบข้อบกพร่องและล่าช้า และมีข้อผิดพลาดในเรื่องเอกสารเป็น ประจำ</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>๑. ระเบียบกระทรวง การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒. จัดหาบุคลากรตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงเพื่อปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๓. จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่ให้เข้ารับการอบรมเรื่องพัสดุ</p> <p>๔. จัดส่งบุคลากรได้เข้ารับการอบรมงานด้านที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ กองคลังเป็นพี่เลี้ยงในการปฏิบัติงาน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองการศึกษา</p>
---	---	---	--	--	--	---	--

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑..ขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงาน ในกองการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้กองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลที่เติบโตเหล็กพัฒนาส่งเสริมสนับสนุนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนงานการศึกษา</p>	<p>ระดับความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p> <p>จุดอ่อน / ความเสี่ยง</p> <p>-พนักงาน/บุคลากรทางการศึกษามีจำนวนไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายและ</p> <p>สาเหตุ</p> <p>-มีตำแหน่งว่างที่ยังไม่มีบุคลากรมาปฏิบัติงาน</p> <p>-ปริมาณงานมีเพิ่มมากขึ้นกว่าจำนวนบุคลากรในปัจจุบัน</p>	<p>๑. จัดระบบการแบ่งงานการมอบหมายงานให้พนักงานในส่วนอื่นๆ ร่วมดำเนินการรวมทั้งการจ้างเหมาบริการต่างๆ</p> <p>๒. กู้ซื้อเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>กิจกรรมที่เลือกมาใช้ยังไม่เพียงพอและเหมาะสมยังไม่มีการวัดประสิทธิภาพของการควบคุม ยังมีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูง</p> <p>๑. ประเมินผลจากกิจกรรมปฏิบัติงานตามกิจกรรมโครงการต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบบรรลุวัตถุประสงค์ของกิจกรรม/โครงการ ที่ตั้งไว้</p>	<p>จุดเสี่ยง/ความเสี่ยง</p> <p>- พนักงาน/บุคลากรทางการศึกษา มีจำนวนไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบ ผลกระทบทำให้งานล่าช้า</p> <p>สาเหตุ</p> <p>-มีตำแหน่งว่างที่ยังไม่มีบุคลากรมาปฏิบัติงาน</p> <p>-ปริมาณงานมีเพิ่มมากขึ้นกว่าจำนวนบุคลากรในปัจจุบัน</p>	<p>๑. จัดระบบการแบ่งงานการมอบหมายงานให้พนักงานในส่วนอื่นๆ ร่วมดำเนินการรวมทั้งการจ้างเหมาบริการต่างๆ</p> <p>๒. กู้ซื้อเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>-จัดสรร / รับโอน(ย้าย)/ สรรหา จ้างเหมาพนักงานบุคลากรทางการศึกษา เพื่อมอบหมายงานได้ตามความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>กองการศึกษา</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานด้านสังคมสงเคราะห์</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>- เพื่อให้การรับลงทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ และเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเอดส์ เป็นไปอย่างถูกต้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ผู้ขอรับสิทธิยังไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การขอรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- จัดทำคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ที่ ๗๔๖/๒๕๖๗ เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองสวัสดิการสังคม</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ให้กับผู้นำชุมชนและประชาชนให้ทราบถึงหลักเกณฑ์การลงทะเบียนและวิธีการรับเงิน</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>- ผู้อำนวยการสังคมกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ตามแผนการปฏิบัติงาน</p> <p>- ติดตามผลการลงทะเบียนขอรับสิทธิและการได้รับสิทธิให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ที่มาขอขึ้นลงทะเบียน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- ผู้ลงทะเบียนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในหลักเกณฑ์การลงทะเบียนและสิทธิที่พึงจะได้รับ</p> <p>- การตรวจสอบข้อมูลกรณีการย้ายในจังหวัดจากระบบสารสนเทศระบบของกรมการปกครองและกรมบัญชีกลางยังตรวจไม่พบ</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>- เพิ่มช่องทางและวิธีการประชาสัมพันธ์หลักเกณฑ์และขั้นตอนการลงทะเบียนและข้อมูลการย้ายออกนอกพื้นที่เพื่อให้ได้รับสิทธิอย่างต่อเนื่องผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพทราบ</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีการส่งเสริมสวัสดิการแก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาส</p>	<p>๑. การให้ความด้านสวัสดิการต่างๆ ให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบและสิทธิประโยชน์ที่ได้รับ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์</p>	<p>งานสังคมสงเคราะห์ตามคำสั่งแบ่งงาน มีการปฏิบัติงานอยู่ ๒ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละพบความเสียหายในการให้ความช่วยเหลือประชาชนยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>ส่งเสริมสวัสดิการแก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาสอย่างถูกต้องทั้งถึงตามสิทธิที่ได้รับ</p>	<p>๑. การให้ความช่วยเหลือไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อภารกิจงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์</p>	<p>จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหรือศึกษาดูงานเพิ่มพูนความรู้และความเข้าใจรวมถึงทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นางสาวชินานาญ วงศ์ทวีทรัพย์)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑.กิจกรรมดำเนินงานรักษาความ สะอาด วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมสนับสนุนการรักษาความ สะอาดสิ่งแวดล้อมของประชาชนและ ส่งเสริมให้ประชาชนมีสุขภาพที่ดี อยู่ ในสังคมอย่างมีความสุข</p>	<p>ประชาชนขาดจิตสำนึก ในการเก็บขยะ และทิ้ง ขยะไม่เป็นที่เป็นทำให้เกิด ความสกปรกและไม่เป็น ระเบียบ</p>	<p>การวางแผนการปฏิบัติงานที่ ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่ มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาชีพ ในการวางแผนแก้ไขปัญหา</p>	<p>ส่งเสริมสนับสนุนการ รักษาความสะอาด สิ่งแวดล้อมของ ประชาชนและส่งเสริม ให้ประชาชนมีสุขภาพ ที่ดีอยู่ในสังคมอย่างมี ความสุข</p>	<p>-เป็นความเสี่ยงจากการ ขาดจิตสำนึกของ ประชาชนในการเก็บ ขยะและทิ้งขยะไม่เป็น ทำให้เกิดความสกปรก และไม่เป็นระเบียบ</p>	<p>-สร้างจิตสำนึกในการเก็บขยะ ภายในบ้านเรือนของตนเอง และทิ้งขยะให้เป็นที่เป็นที่เพื่อ สะอาดของชุมชน</p>	<p>กองสาธารณสุข</p>
<p>๒.กิจกรรมการดำเนินงานอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อสนับสนุนให้มีการป้องกันและ รักษาอนามัยสิ่งแวดล้อมและมีการ ออกไปอนุญาตในการดำเนินงานกิจกรรม ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพให้ถูกต้อง ตามระเบียบและกฎหมายให้ประชาชน ได้ทราบและตระหนักถึงสิ่งแวดล้อม</p>	<p>-การออกไปอนุญาต -การนำสิ่งปฏิกูลมูลฝอย -การใช้สารพิษกับ การเกษตร</p>	<p>-การวางแผนการปฏิบัติงาน ที่ชัดเจน จากขาดบุคลากร ที่มีความรู้เฉพาะสาขา วิชาชีพในการวางแผนแก้ไข ปัญหา</p>	<p>ส่งเสริมสนับสนุนการ รักษาความสะอาด สิ่งแวดล้อมของ ประชาชนและส่งเสริม ให้ประชาชนมีสุขภาพ ที่ดีอยู่ในสังคมอย่างมี ความสุข</p>	<p>เป็นความเสี่ยงจากการ ขาดจิตสำนึกของ ประชาชนในการเก็บ ขยะและทิ้งขยะไม่เป็น ทำให้เกิดความสกปรก และไม่เป็นระเบียบ</p>	<p>สร้างจิตสำนึกในการเก็บขยะ ภายในบ้านเรือนของตนเอง และทิ้งขยะให้เป็นที่เป็นที่เพื่อ สะอาดของชุมชน ใช้ระเบียบ/กฎหมายที่ เกี่ยวข้องในการควบคุม จัดการ</p>	<p>กองสาธารณสุข</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สงวนป้องกันและควบคุมโรค วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเฝ้าระวัง ส่งเสริม สนับสนุน การป้องกันโรคติดต่อเพื่อให้ประชาชน มีสุขภาพที่ดี สอดคล้องกับวิถีชุมชน</p>	<p>- ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับ การป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>- การรับรู้ข่าวสารจาก โรคติดต่อต่างๆเพื่อการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ</p>	<p>ประสิทธิภาพในการควบคุม ป้องกันโรค ขาดแคลน เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน งานสาธารณสุข เนื่องจาก หัวหน้าสำนักงานปลัดรักษาการ แทน</p>	<p>การเฝ้าระวังส่งเสริม สนับสนุนการป้องกัน โรคติดต่อเพื่อให้ ประชาชนมีสุขภาพที่ดี อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ</p> <p>- ประชาชนไม่ได้รับรู้ข่าว สารจากโรคติดต่อต่างๆ เพื่อการป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ</p>	<p>- ติดตามข้อมูลข่าวสารจาก หน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น กระทรวงสาธารณสุข - จัดให้มีโครงการอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อต่างๆ เพื่อให้ประชาชนสามารถ ป้องกันตนเองจากโรคต่างๆได้</p> <p>- จัดทำแผ่นพับเผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับโรคติดต่อต่างๆและ วิธีการป้องกันตนเอง</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p>
<p>๔. ภารกิจกรมการดำเนินงานส่งเสริม สุขภาพและสาธารณสุข วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมการออกกำลังกาย การดูแลสุขภาพอนามัยของ ประชาชน</p>	<p>- จัดกิจกรรมออกกำลังกาย ให้ความรู้เรื่องสุขภาพ อนามัย ตั้งแต่เกิดถึงก่อน สิ้นชีวิต</p> <p>- สนับสนุนงบประมาณใน การจัดซื้ออุปกรณ์การ ช่วยเหลือผู้พิการติดเตียง และผู้พิการด้านสุขภาพ อนามัย</p>	<p>ประสิทธิภาพในการควบคุม ป้องกันโรค ขาดแคลน เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน งานสาธารณสุขไม่มี เจ้าหน้าที่โดยตรง</p>	<p>จำนวนผู้ป่วยหรือโรค ระบาดในชุมชนมาก ขึ้น</p>	<p>- ขาดสถานที่ออกกำลังกาย - ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือเท่าที่ควร</p>	<p>- เร่งรัดให้มีการสนับสนุน กิจกรรมออกกำลังกาย - จัดสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๕.กิจกรรมการดำเนินงานกองฯ</p> <p>หลักประกันสุขภาพ อบต. ทัพใต้เหล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การทำงานกองฯในด้านต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการของกองฯบรรลุตามวัตถุประสงค์</p>	<p>-หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอน และวัตถุประสงค์การดำเนินงานของกองฯ</p> <p>- บุคลากรไม่มีเพียงพอกับภาระงาน</p>	<p>- ศึกษากฎระเบียบระบบราชการของกองฯหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น</p> <p>- โครงการที่เสนอขอรับการอนุมัติดำเนินการตามระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงานของ</p> <p>- จัดประชุมคณะกรรมการกองฯ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ดำเนินงานไม่เพียงพอกับการดำเนินงาน</p> <p>กองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นมีสภาพการทำงานหลายด้านที่ต่างดำเนินการ เช่น การจัดทำแผนการเงิน บัญชี การบัญชีข้อมูล การจัดประชุม การติดตาม</p>	<p>เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจในกฎระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงาน การจัดทำงบประมาณ การจัดการ ความสำคัญองงาน</p> <p>- ยังขาดการได้รับความรู้การอบรมเรื่องงานกองฯ</p>	<p>- ศึกษากฎระเบียบและสอบถามปรึกษาไปยังหน่วยงานหลัก สปสช เขต ๕ จังหวัดราชบุรีกรณีความเข้าใจและความไม่ชัดเจนในขั้นตอนกฎ/ระเบียบองงาน</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่อบรมงานด้านกองทุนหลักประกันสุขภาพ</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p>



ลายมือชื่อ

(นายอำนาจ ทุมมังกู)


ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทัพใต้เหล็ก

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.กิจกรรม ด้านงานรักษาความสะอาด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมสนับสนุนการรักษาความสะอาดสิ่งแวดล้อมของประชาชนและส่งเสริมให้ประชาชนมีสุขภาพที่ดี อยู่ในสังคมอย่างมีความสุข</p>	<p>-ประชาชนขาดจิตสำนึกในการเก็บขยะ และทิ้งขยะไม่เป็นที่ทำให้เกิดความสกปรกและไม่เป็นระเบียบ</p>	<p>การวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาชีพในการวางแผนแก้ไขปัญหา</p>	<p>ส่งเสริมสนับสนุนการรักษาความสะอาดสิ่งแวดล้อมของประชาชนและส่งเสริมให้ประชาชนมีสุขภาพที่ดีอยู่ในสังคมอย่างมีความสุข</p>	<p>-เป็นความเสี่ยงจากขาดจิตสำนึกของประชาชนในการเก็บขยะและทิ้งขยะไม่เป็นที่ทำให้เกิดความสกปรกและไม่เป็นระเบียบ</p>	<p>-สร้างจิตสำนึกในการเก็บขยะภายในบ้านเรือนของตนเอง และทิ้งขยะให้เป็นที่เป็นที่สะอาดของชุมชน</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p>
<p>๒.กิจกรรมการดำเนินงานอนามัย และสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. เพื่อสนับสนุนให้มีการป้องกันและรักษาอนามัยสิ่งแวดล้อมและมีการออกใบอนุญาตในการดำเนินกิจกรรมที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพให้ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายให้ประชาชนได้ทราบและตระหนักถึงสิ่งแวดล้อม</p>	<p>-การออกใบอนุญาต</p> <p>-การเผาสังขมูลฝอย</p> <p>-การใช้สารพิษกับการเกษตร</p>	<p>-การวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาชีพในการวางแผนแก้ไข</p>	<p>ส่งเสริมสนับสนุนการรักษาความสะอาดสิ่งแวดล้อมของประชาชนและส่งเสริมให้ประชาชนมีสุขภาพที่ดีอยู่ในสังคมอย่างมีความสุข</p>	<p>เป็นความเสี่ยงจากขาดจิตสำนึกของประชาชนในการเก็บขยะและทิ้งขยะไม่เป็นที่ทำให้เกิดความสกปรกและไม่เป็นระเบียบ</p>	<p>สร้างจิตสำนึกในการเก็บขยะภายในบ้านเรือนของตนเอง และทิ้งขยะให้เป็นที่เป็นที่สะอาดของชุมชน ใช้ระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการควบคุมจัดการ</p>	<p>กองสาธารณสุขฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๓.งานป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเฝ้าระวัง ส่งเสริม สนับสนุน การป้องกันโรคติดต่อเพื่อให้ประชาชน มีสุขภาพที่ดี สอดคล้องกับวิถีชุมชน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>-การรับรู้ข่าวสารจากโรคติดต่อต่างๆเพื่อการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p>	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>ประสิทธิภาพในการควบคุมป้องกันโรค ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน งานสาธารณสุข เนื่องจากหัวหน้าสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขมีประสบการณ์ตรง</p>	<p>การประเมินผลภายใน</p> <p>ควบคุมภายใน</p> <p>การเฝ้าระวังส่งเสริม สนับสนุนการป้องกันโรคติดต่อเพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพที่ดี</p> <p>อย่างไรมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>-ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>-ประชาชนไม่ได้รับรู้ข่าวสารจากโรคติดต่อต่างๆ เพื่อการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>-ติดตามข้อมูลข่าวสารจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น กระทรวงสาธารณสุข</p> <p>-จัดให้มีโครงการอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อต่างๆ เพื่อให้ประชาชนสามารถป้องกันตนเองจากโรคต่างๆได้</p> <p>-จัดทำแผนเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อต่างๆและวิธีการป้องกันตนเอง</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองสาธารณสุขฯ</p>
<p>๔.กิจกรรมการดำเนินงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข</p> <p>เพื่อส่งเสริมการออกกำลังกาย การดูแลสุขภาพอนามัยของประชาชน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-จัดกิจกรรมออกกำลังกาย</p> <p>-ให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัยตั้งแต่เกิดถึงก่อนสิ้นชีวิต</p> <p>-สนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้ออุปกรณ์การช่วยเหลือผู้ป่วยติดเตียงและผู้พิการด้านสุขภาพ</p> <p>อนามัย</p>	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>ประสิทธิภาพในการควบคุมป้องกันโรค ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน งานสาธารณสุขไม่มีเจ้าหน้าที่โดยตรง</p>	<p>การประเมินผลภายใน</p> <p>ควบคุมภายใน</p> <p>จำนวนผู้ป่วยหรือโรคระบาดในชุมชนมากขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <p>-ขาดสถานที่ออกกำลังกาย</p> <p>-ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>-เร่งจัดให้มีการสนับสนุนกิจกรรมออกกำลังกาย</p> <p>-จัดสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๕.กิจกรรมการดำเนินงานกองทัพบก</p> <p>หลักประกันสุขภาพ อบต.</p> <p>ทับตีเหล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การทำงานกองทัพบกในด้านต่าง ๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>ครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การทำงานตามแผนงาน/โครงการของกองทัพบกบรรลุตามวัตถุประสงค์</p>	<p>-หน่วยงาน/องค์กรที่เสนอแผนงาน/โครงการยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนและวัตถุประสงค์การดำเนินงานของกองทัพบก</p> <p>- บุคลากรไม่เพียงพอกับภาระงาน</p>	<p>- ศึกษากฎระเบียบประกาศของกองทัพบกประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น</p> <p>- โครงการที่เสนอขอรับการอนุมัติดำเนินการตามระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงานของ</p> <p>- จัดประชุมคณะกรรมการกองทัพบก</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ดำเนินงานไม่เพียงพอกับภาระงานเนื่องจากงานกองทัพบกประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นมีภาระงานหลายด้านที่ต้องดำเนินการ เช่น การจัดทำแผนการเงินบัญชี การวิจัยข้อมูล การจัดประชุม การติดตาม</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจในกฎระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงานของกองทัพบก การจัดทำบัญชีของงาน - ยังขาดการได้รับความสำคัญของการอบรมความรู้การอบรมเรื่องงานกองทัพบก</p>	<p>-ศึกษากฎระเบียบและสอบถามปรึกษาไปยังหน่วยงานหลัก สบสช เขต ๕ จังหวัดราชบุรีกรณีมีความไม่ชัดเจนในขั้นตอนกฎ/ระเบียบของงาน</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่อบรมงานด้านกองทัพบกประกันสุขภาพ</p>	<p>กองสาธารณสุข</p>

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน

(นางสาวศวีรธม ดอกกุหลาบ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทนผู้อำนวยการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับองค์กร

แบบปก. ๖ (รายงานการสอบทานการประเมินผลฯ)

แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็กได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยภายในองค์กร สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวสรุปผลได้ว่าทุกหน่วยงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็กปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในและหรือ การปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑. กิจกรรมการบริหารทั่วไป ความเสี่ยงคือ การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์การคัดเลือกบรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับ การขาดบุคลากรแผนอัตรากำลังของพนักงานส่วนตำบล เกิดความล่าช้าและผิดพลาดในทางปฏิบัติ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่ ทำให้ระบบการปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความเสี่ยงในการเกิดข้อผิดพลาด

๑.๒. กิจกรรมงานธุรการ ความเสี่ยงคือ การกำกับและดูแลระบบงานสารบรรณไม่มีมาตรฐานและการจัดการยังไม่มีประสิทธิภาพ มีการนำเอาเทคโนโลยีและสารสนเทศเข้ามาทำให้มีกระบวนการทำงานให้ง่ายและสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้นแต่เนื่องจากยังไม่มีความรู้ความชำนาญ

๑.๓. กิจกรรมงานนโยบายและแผน ความเสี่ยงคือ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่าแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ครอบคลุม เนื่องจากมีข้อจำกัดในเรื่องพื้นที่ งบประมาณความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น การจัดทำข้อบัญญัติท้องถิ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ

๑.๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ความเสี่ยงคือ ยังมีปัญหาเสพติดในชุมชน

๑.๕. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยงคือ ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงขาดวัสดุอุปกรณ์และขาดกำลังอปพร.และอปพร.ยังขาดการพัฒนาทักษะความรู้อย่างต่อเนื่อง

๑.๖. ภารกิจตามกฎหมาย ความเสี่ยงคือ การตรวจเอกสารประกอบฎีกาหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างก่อนการเบิกจ่ายเงิน

๑.๗. กระบวนการงาน การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ความเสี่ยงคือ ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ได้รับใบอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาตเป็นผลทำให้การทำงานล่าช้า

๑.๘. กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ได้แก่ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ที่เสียชีวิตแล้ว ความเสี่ยงคือ ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรเอง

๑.๙.กิจกรรมการด้านสังคมสงเคราะห์ ความเสี่ยงคือ การให้ความช่วยเหลือประชาชนยังไม่ทั่วถึง เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ในระเบียบแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการให้ข้อมูลกับผู้มาติดต่อขอข้อมูล จึงเป็นเหตุให้ดำเนินการล่าช้าและประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของหน่วยงานภาครัฐที่พึงได้รับเป็นเหตุให้เสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว

๑.๑๐.งานการบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.ทับตีเหล็กความเสี่ยงคือ ขาดบุคลากรด้านการบริหารจัดการด้านการเงินการบัญชีและการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.ทับตีเหล็ก

๑.๑๑.กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการต่าง ๆ ความเสี่ยงคือ ข้อผิดพลาด และล่าช้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีบุคลากรในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ สาเหตุจากการวิเคราะห์และสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี พบว่าการดำเนินการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้างยังคงพบ ข้อบกพร่องและล่าช้า และมีข้อผิดพลาดในเรื่องเอกสารเป็นประจำ

๑.๑๒.ด้านบุคลากร ความเสี่ยงคือขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงานในกองการศึกษาพนักงานบุคลากรทางการศึกษา มีจำนวนไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบ สาเหตุมีตำแหน่งว่างที่ยังไม่มีบุคลากรมาปฏิบัติงานปริมาณงานมีเพิ่มมากขึ้นกว่าจำนวนบุคลากรในปัจจุบัน

๑.๑๓.กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาด ความเสี่ยงคือ ประชาชนยังขาดจิตสำนึกในการจัดเก็บขยะ คัดแยกและทิ้งไม่เป็นที่เป็นทาง ทำให้เกิดความสกปรกและอาจเจอขยะมีพิษทำให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บ ได้รับอันตรายได้

๑.๑๔.งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ความเสี่ยงคือ ในการวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาในการวางแผนแก้ไขปัญหา

๑.๑๕.งานป้องกันและควบคุมโรค ความเสี่ยงคือ การขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญด้านการ ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เนื่องจากมีภารกิจงานเพิ่มมากขึ้นจากการถ่ายโอน ทำให้ไม่สามารถ ตอบสนองความต้องการของประชาชนเท่าที่ควร

๑.๑๖.งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ความเสี่ยงคือ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการ ส่งเสริมสุขภาพและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

๑.๑๗. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ความเสี่ยงคือ หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนและวัตถุประสงค์การดำเนินงานของ กองทุนฯ ประกอบกับบุคลากรมีไม่เพียงพอกับภาระงาน

๒. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.กิจกรรมการบริหารทั่วไป คือ การสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง

๑.๒.กิจกรรมงานธุรการ เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพ จึงนำเอาเทคโนโลยีและสารสนเทศเข้ามา ทำให้มีกระบวนการทำงานให้ง่ายและสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้นแต่ พัฒนาบุคลากรโดยให้บุคลากรเข้าอบรม

๑.๓.กิจกรรมงานนโยบายและแผน จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่นและบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

๑.๔.กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อุดหนุนงบประมาณให้ ศตส.จ.สพ หรือจัดทำโครงการแล้วนำบรรจุแผนลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี

๑.๕.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดหากำลังอปพร.และบรรจุแผนการฝึกอบรม ทบพทวนทักษะออปพร. ลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี

๑.๖.ภารกิจตามกฎหมาย การตรวจเอกสารประกอบฎีกาหมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างก่อนการเบิกจ่ายเงินโดยกำชับให้เจ้าหน้าที่หน่วยงานผู้ขอเบิกรวบรวมจัดทำรายงานเอกสารให้ทันตามกำหนดเวลาตามระเบียบเบิกจ่าย และเพิ่มความละเอียดรอบคอบในการจัดทำเอกสารให้ครบถ้วนก่อนนำเสนอเบิกจ่ายพร้อมแจ้งปัญหาอุปสรรคในการเบิกจ่ายให้หน่วยงานผู้ขอเบิกทราบในการประชุมอย่างสม่ำเสมอ

๑.๗. กระบวนการงานการขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ การยื่นขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วนและผู้ได้รับใบอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต เป็นผลทำให้การทำงานล่าช้า

๑.๘. กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชนการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ได้แก่เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ที่เสียชีวิตแล้ว จึงต้องประสานกับงานทะเบียนราษฎรอำเภอและทางอำเภอได้แจ้ง

๑.๙. กิจกรรมการด้านสังคมสงเคราะห์ ต้องมีการประชาสัมพันธ์ให้ทราบโดยทั่วกัน

๑.๑๐. งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.ทับตีเหล็ก จึงส่งเข้ารับการฝึกอบรมตามภารกิจหน้าที่เพื่อเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๑๑. กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง ตามโครงการต่าง ๆ ยังมีข้อผิดพลาดและล่าช้า ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีบุคลากรในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุจัดหาบุคลากรเพิ่ม

๑.๑๒. ด้านบุคลากร จัดหาบุคลากรมาปฏิบัติงานปริมาณงานมีเพิ่มมากขึ้นกว่าจำนวนบุคลากรในปัจจุบัน

๑.๑๓. กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาด ประชาสัมพันธ์ทุกช่องทางเพื่อให้ประชาชนมีจิตสำนึกในการจัดเก็บขยะคัดแยกและทิ้งไม่เป็นที่ เป็นทางทำให้เกิดรายได้จากการคัดแยกขยะอีกด้วย

๑.๑๔. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อมจัดหาบุคลากร ในการวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาในการวางแผนแก้ไขปัญหา

๑.๑๕. งานป้องกันและควบคุมโรค จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อเนื่องจากมีภารกิจงานเพิ่มมากขึ้นจากการถ่ายโอน ทำให้ไม่ตอบสนองความต้องการของประชาชนเท่าที่ควร

๑.๑๖. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการส่งเสริมสุขภาพและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

๑.๑๗. งานกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ จัดอบรมให้หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการ เพื่อความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนและวัตถุประสงค์การดำเนินงานของกองทุนฯ ประกอบกับบุคลากรมีไม่เพียงพอกับภาระงาน

ข้อเสนอแนะ :

เห็นควรมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

สำนักปลัดฯ , กองคลัง , กองช่าง , กองสวัสดิการสังคม , กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

และกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

มีการควบคุมที่เพียงพอ มีการปฏิบัติตามระเบียบฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ลงชื่อ..... **กิ่งแก้ว**..... ผู้รายงาน

(นางสาวกิ่งแก้ว กรรณเสนา)

ตำแหน่ง นิติกร

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่ ๒๙๒ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับองค์กร
องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กรองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-------------------|
| (๑) ปลัด อบต.ทับตีเหล็ก | ประธานกรรมการ |
| (๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| (๖) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| (๗) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ทับตีเหล็ก

(๓) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)

ให้คณะกรรมการและคณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอเมืองสุพรรณบุรีภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- (๑) แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๑)
เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
 - (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงาน การ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
 - (๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
 - (๔) ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวม สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯตามกำหนดโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ทราบโดยด่วน
 - (๕) ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงาน การ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม
- ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอำนาจ หนุมงกุฏ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่ ๒๙๗/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการการจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ
ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น
เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความ
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ดังต่อไปนี้

๑. หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ประธานคณะทำงาน
๒. นักทรัพยากรบุคคล คณะทำงาน
๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน คณะทำงาน
๔. นิติกร คณะทำงาน
๕. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ คณะทำงานและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงาน การ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๓) ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวม สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล
ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ ตามกำหนดโดย ครั่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอำนาจ หนุมงกุฏ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่ ๒๙๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการการจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ
ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้
ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น
เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองคลัง

ประธานคณะกรรมการ

๒. นักวิชาการคลัง

คณะกรรมการ

๓. นักวิชาการพัสดุ

คณะกรรมการ

๔. นักวิชาการเงินและบัญชี

คณะกรรมการและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

(๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงาน การ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

(๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

(๓) ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวม สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล
ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ ตามกำหนดโดย เครื่องครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอำนาจ หนูมงกุฏ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่ ๒๕๕ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการการจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ
ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้
ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดรายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการจึงขอแต่งตั้งกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองช่าง

๒. นายช่างโยธา

ประธานคณะกรรมการ

คณะกรรมการและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงาน การ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๓) ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวม สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล
ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ ตามกำหนดโดย เครื่องครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอำนาจ หนุมงกุฏ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่ ๒๙๖ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการการจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ
ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้
ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น
เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิด ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการศึกษาฯ | คณะกรรมการ |
| ๓. ครู | คณะกรรมการ |
| ๔. นักจัดการงานทั่วไป | คณะกรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงาน การ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๓) ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวม สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล ภายใน
๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ ตามกำหนดโดย เครื่องครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหาร
ส่วนตำบลทับตีเหล็ก ทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอำนาจ หนุมงกุฎ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่ ๒๙๗/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการการจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ
เกิด ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------------|----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | คณะทำงานและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงาน การ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๓) ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวม สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล
ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ ตามกำหนดโดย เครื่องครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอำนาจ หนูมงกุฏ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่ ๒๖๙/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการการจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ
ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจึงขอแต่งตั้งกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประธานคณะกรรมการ
๒. เจ้าพนักงานสาธารณสุข ฯ คณะทำงานและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงาน การ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- (๓) ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวม สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ให้ผู้กำกับดูแล
ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ ตามกำหนดโดย เครื่องครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอำนาจ หนุมงกุฎ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่ สท ๗๘๘๐๑/-

วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๙ วรรค ๓) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗
เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกกอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้ มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการ ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ (ข้อ ๘) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และจัดส่งผู้กำกับดูแล หลังสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบ ควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการ ติดตามประเมินความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖) ดังนั้น จึงขอให้ทุกส่วน/กอง จัดทำให้ชัดเจนดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนัก/กอง และระดับองค์กร

๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ระดับ ส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนดได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการ คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร(สำนักปลัด) ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ในระดับองค์กรให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑, แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕, แบบ ปค.๖ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าว เสนอนายกององค์การบริหาร ส่วนตำบลทับตีเหล็ก เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ลงชื่อ

(นายณรงค์ชัย พงศ์ศรีเพียร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

คำสั่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

อนุมัติ

ข้อพิจารณา/คำสั่งอื่น ๆ.....

(ลงชื่อ).....

นายอำนาจ หนุมงกฎ)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
เมื่อวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๗

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี

ผู้มาประชุม

- | | | | |
|--|----------------|---------------------------------------|-------------------|
| ๑. นายณรงค์ชัย | พงศ์ศรีเพียร | ปลัด อบต.ทับตีเหล็ก | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางชุติมา | นวมทอง | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นายชัยวัฒน์ | ลภัสวรสกุล | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| และรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | | | |
| ๔. นางสาวนันทภัสสรณ์ | ธารารัตนสุวรรณ | รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๕. นางสาวศรีอรุณ | ดอกกุหลาบ | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |
| และรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | | | |

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑

ปลัด อบต.

เรื่อง ที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

สวัสดิ์คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในทุกท่าน ในปีงบประมาณนี้ เราได้มีกรอบตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน แต่ยังไม่มีความคืบหน้าตำแหน่ง จึงได้แต่งตั้งให้นางสาวกิ่งแก้ว กรรณเลขา ตำแหน่งนิติกร เป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ซึ่งในปีงบประมาณนี้จะต้องรายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) โดยมีการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน และกรณีมีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือปรับปรุงการควบคุมภายในได้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตต่อผู้บริหารท้องถิ่น สำหรับในรายละเอียดอื่น ๆ ขอให้ฝ่ายเลขานุการแจ้งครับ

หัวหน้าสำนักปลัด

ข้อระเบียบ กฎหมาย ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๐ หมวด ๔ การบัญชี การรายงานและการตรวจสอบมาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

คำนิยาม

การควบคุมภายใน คือกระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหารและบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการเงินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ

ความเสี่ยง คือ ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

(๑) สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

(๒) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

(๓) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

(๔) สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

(๕) กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

ข้อ ๙ วรรคสาม การเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมสรุปส่งงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

หัวหน้าสำนักปลัด

ตามที่ประธานได้แจ้งแล้วนั้นว่าในปีนี้มีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน จึงทำให้การรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ต้องมีจัดทำรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ตามแบบ ปค.๖ โดยเพิ่มไปในเล่มของรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และรายงานต่อสำนักงานท้องถิ่นอำเภอเมืองสุพรรณบุรี ภายใน ๙๐ วันหลังสิ้นปีงบประมาณ

ปลัด อบต.

มีคณะกรรมการท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่ครับ หากไม่มีผมขอปิดประชุมครับ
ไม่มีและรับทราบ

ที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๒

รับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

ระเบียบวาระที่ ๓

ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องเพื่อพิจารณา

ปลัด อบต.

ไม่มี

ปิดประชุม เวลา ๑๐.๓๐ น.

เรื่อง อื่นๆ

มีคณะกรรมการท่านใดมีข้อซักถามหรือไม่ครับ หากไม่มีผมขอปิดการประชุมครับ

ลงชื่อ

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวศรีอรุณ ดอกกุหลาบ)

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.ทับตีเหล็ก

เลขานุการฯ

ลงชื่อ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายณรงค์ชัย พงศ์ศรีเพียร)

ปลัด อบต.ทับตีเหล็ก

ประธานกรรมการฯ



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
เรื่อง นโยบายการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องตามมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีระบบในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นรูปธรรม โดยการบริหารปัจจัย ควบคุมกระบวนการ และกิจกรรมตามหลักธรรมาภิบาล เพื่อลดปัจจัยเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยคำนึงถึงการบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ ภารกิจ การให้บริการ สาธารณะแก่ประชาชนในพื้นที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเปิดประสิทธิผล จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. สำนัก/กอง ในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ต้องดำเนินการบริหารความเสี่ยงตามอำนาจหน้าที่ ภารกิจที่รับผิดชอบ
๒. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงเป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร
๓. ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยมีการจัดการและดำเนินการอย่างมีระบบและต่อเนื่อง สอดคล้องกับตัวชี้วัด เป้าหมาย ยุทธศาสตร์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
๔. ให้มีการติดตาม ประเมิน และรายงานผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการทบทวนปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
๕. ให้มีการนำเทคโนโลยีในทุกๆด้าน รวมทั้งการจัดการข้อมูลระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการที่ดี

วัตถุประสงค์การบริหารความเสี่ยง

๑. เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็กมีระบบบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร สามารถลดมูลเหตุของโอกาส หรือลดขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นในอนาคตให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ควบคุม และตรวจสอบได้
๒. เพื่อให้การบริหารงานและการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็กเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล บรรลุตามเป้าหมาย ยุทธศาสตร์ และวิสัยทัศน์

องค์ประกอบของการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

ดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์การอย่างเป็นระบบ มีองค์ประกอบ อาทิเช่น ตกลงร่วมกันในกรอบและวิธีการที่นำไปใช้ จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบ ให้ความรู้ ดำเนินการตามกระบวนการจัดการความเสี่ยง ติดตาม และประเมินผล จัดทำรายงาน

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

๑. สำนัก/กอง มีการดำเนินการมาตรการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ
๒. ข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก รับทราบประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นกรอบแนวทางในการดำเนินงาน ให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานปกติ

/๓.วิเคราะห์...

๓. วิเคราะห์กระบวนการ กิจกรรม โครงการ ที่สนับสนุนให้สำนัก/กอง ดำเนินงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจ หน้าที่ที่รับผิดชอบ
๔. ดำเนินการจัดลำดับความสำคัญของปัจจัยเสี่ยงจากการดำเนินงาน
๕. กำหนดมาตรการควบคุมปัจจัยเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูงมาก โดยใช้หลักวิธีการ(การหลีกเลี่ยง ความเสี่ยง การลดความสูญเสีย การรับความเสี่ยงไว้เอง และการถ่ายโอนความเสี่ยง)
๖. การดำเนินการควบคุมความเสี่ยงตามมาตรการที่กำหนด
๗. ติดตามผลความเสี่ยง วิเคราะห์ข้อดีข้อเสีย ปัญหา อุปสรรค และทบทวนปรับปรุงการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานให้ผู้บริหารทราบ
๘. รายงานสรุปผลความสำเร็จการดำเนินการบริหารความเสี่ยง เสนอผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบ

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๗



(นายอำนาจ หนูมงกุฏ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก



องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
อำเภอเมืองสุพรรณบุรี จังหวัดสุพรรณบุรี