



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

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 ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับทัน อำเภอสว่างวีรกรรม
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับองค์กร

แบบ ปค.๑ (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองสุพรรณบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีประมาณ ๒๕๖๕ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก สำหรับปีประมาณ ๒๕๖๕ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนและความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ที่ต้องมีการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในดังนี้

ลำนักปลัด โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการบริหารทั่วไป ยังคงมีความเสี่ยงการบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับ การขาดบุคลากรแผนอัตรากำลังของพนักงานส่วนตำบลเกิดความล่าช้าและผิดพลาดในทางปฏิบัติ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่ ทำให้ระบบการปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความเสี่ยงในการเกิดข้อผิดพลาด

๒. กิจกรรมงานนโยบายและแผน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ครอบคลุม เนื่องจากมีข้อจำกัดในเรื่องพื้นที่งบประมาณ ความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น

๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า ยังมีปัญหายาเสพติดในชุมชน แนวทางแก้ปัญหาประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อุดหนุนงบประมาณให้ ศตส.จ.สพ หรือจัดทำโครงการแล้วนำบรรจุแผนลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี

๔. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า อปรพ.ขาดกำลังอปพร.และอปพร.ยังขาดการพัฒนาทักษะความรู้อย่างต่อเนื่อง แนวทางแก้ไขปัญหาบรรจุแผนการฝึกอบรมทบทวนทักษะ อปพร. ลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี

กองช่าง โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง คำสั่งแบ่งงาน ในภารกิจงานในแต่ละข้อ มีความเสี่ยงในการกำหนดราคากลางที่ไม่มีราคาวัสดุพาณิชย์ในจังหวัด

๒. กิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมอาคารภารกิจงานอยู่ ๓ ข้อเมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อมีความเสี่ยงในเรื่องการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลง เช่น การถ่ายโอนภารกิจ เป็นต้น

๓. กิจกรรมด้านงานผังเมือง ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๔ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อมีความเสี่ยงในการวางระบบผังเมืองไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ในการวางระบบผังเมืองโดยตรง

กองคลัง โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม โดยประเมินจากภารกิจงานประจำ การควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงานโดยไม่พบความเสี่ยง โดยมีกิจกรรม ดังนี้

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การบันทึกบัญชีในระบบ e-laas พบว่าเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเกี่ยวกับหน่วยงานที่ให้คำปรึกษา และระบบสารสนเทศ

๒. กิจกรรมด้านพัสดุ พบว่าเป็นความเสี่ยงในด้านมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก กระจุกตัวในช่วงปลายปี

๓. กิจกรรมงานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สินเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเกี่ยวกับการติดตามและปรับปรุงข้อมูลที่สำนักงานที่ดินอำเภอ

กองสวัสดิการสังคม โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ได้แก่ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ที่เสียชีวิตแล้ว เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลไม่ได้ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรเองจึงต้องประสานกับงานทะเบียนราษฎรอำเภอและทางอำเภอได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพฯ จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าคนพิการหรือผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิตแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการรับรู้ข้อมูลจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียวเป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย

๒. กิจกรรมการด้านสังคมสงเคราะห์พบว่า การให้ความช่วยเหลือประชาชนยังไม่ทั่วถึง เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ในระเบียบแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการให้ข้อมูลกับผู้มาติดต่อขอข้อมูลจึงเป็นเหตุให้ดำเนินการล่าช้าและ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของหน่วยงานภาครัฐที่พึงได้รับเป็นเหตุให้เสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว

๓. กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ พบว่าความเสี่ยงในการช่วยเหลือประชาชนยังไม่ทั่วถึง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ ดังนี้

๑. กิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบความเสี่ยงในการวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจนจากขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาในการวางแผนแก้ไขปัญหา

๒. กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๗ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อพบความเสี่ยงประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการส่งเสริมสุขภาพ

๓. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล มีทั้งสิ้น ๑ คน ประกอบด้วย นายสุทธา ทาสี ตำแหน่งหัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการหัวหน้าส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและต่อมามีการโอนจึงแต่งตั้งนางสาว นวลจันทร์ กอดิษฐ์ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการรักษาราชการแทนทำให้ขาดความต่อเนื่อง

กองการศึกษา โดยประเมินความเสี่ยงจากภารกิจที่มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ

๑. งานการศึกษาปฐมวัย กิจกรรมการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเหล็ก พบว่า บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ และตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชี ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและโดยบายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเหล็กต้องจัดทำตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

ลายมือชื่อ

(นายอำนาจ หนูมุงกุญ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยเหล็ก

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับองค์กร

แบบ ปค.๔ (รายงานผลการประเมินระดับองค์กร)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน สำนักปลัด ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ดังนี้ ๑.๑.๑ ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัดที่แบ่งภารกิจออกเป็น ๕ งาน โดยประเมินจากภารกิจประจำการควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้ (๑) งานบริหารทั่วไป การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์ การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับของพนักงานส่วนตำบล เกิดความล่าช้า และผิดพลาดในทางปฏิบัติ การขาดแคลนบุคลากรในอัตรากำลัง ด้วยข้อจำกัดของงบประมาณและการสรรหาตำแหน่ง (๒) เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่ ทำให้ระบบการปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความเสี่ยงในการเกิดข้อผิดพลาด (๓) นโยบายและแผน เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุม เนื่องจากมีข้อจำกัดในเรื่องพื้นที่ งบประมาณ ความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น (๔) การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า ยังมีปัญหายาเสพติดในชุมชน แนวทางแก้ปัญหา ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอุดหนุนงบประมาณให้ ศตส.จ.สพ บรรจุแผนลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี (๕) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานพบว่า ปัจจุบันขาดกำลังอปพร. เนื่องจากต้องไปประกอบอาชีพ ขาดการพัฒนาทักษะความรู้แนวทางแก้ไขปัญหามอบหมายแผนการฝึกอบรมทวนทักษะอปพร. ลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก โดยประเมินจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่มีต่อการควบคุมโดยประเมินประเมินความเสี่ยงจาก(๑)ระเบียบต่าง ๆ มีการเปลี่ยนแปลงใช้บังคับและนโยบายของรัฐบาลเป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ เช่นการดำเนินการอุดหนุนงบประมาณองค์กรและหน่วยงานต่าง ๆ	โดยประเมินจากภารกิจงาน ๓ งาน คือ ๑. งานบริหารทั่วไป ๒. งานนโยบายและแผน ๓. งานธุรการ มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในโดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

องค์ประกอบารควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
การประเมินความเสี่ยง มีการประเมินความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์โดยการประเมินจากสภาพแวดล้อมภายในพบว่ามีความเสี่ยงจากปัจจัยภายในที่ทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์เช่นบุคลากรและการจัดวางระบบ ส่วนการประเมินจากสภาพแวดล้อมภายนอกพบว่า ๓. กิจกรรมการควบคุม (๑) มีการกำหนดนโยบาย วิธีปฏิบัติงานและกำกับดูแลการปฏิบัติงานในแต่ละหน้าที่ให้เกิดผลสำเร็จและเป็นไปตามระเบียบกฎหมาย (๒) ส่งพนักงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้เกิดความชำนาญ (๓) ดำเนินการตามหนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่กระทรวงมหาดไทยสั่งการอย่างเคร่งครัด ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร สื่อต่าง ๆ - ช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เพื่อให้ทันข่าวสารต่าง ๆ อยู่เสมอ ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด (๑) การประสานงานภายในสำนักปลัดทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก โดยเฉพาะส่วนการคลัง เพื่อประสานด้านการเบิกจ่ายในการช่วยเหลือประชาชนได้ทันท่วงที(๒)การประสานงานจากภายนอกเพื่อประสานงานขอความช่วยเหลือจากอำเภอจังหวัด หรือ อปท.ใกล้เคียง เมื่อภัยธรรมชาติที่เกิดขึ้นเกินกำลังของ อบต. รวมทั้งขอความช่วยเหลือจากกำนัน ผู้ใหญ่บ้านองค์กรเอกชน และประชาชนเพื่อเข้ามามีส่วนร่วมในการช่วยเหลือ	

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

สรุปผลการประเมิน

มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นางสาวนันทสินี พัทธชัยณรงค์)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองคลัง ๑.๑ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจาก - หน่วยงานที่จะให้คำปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญด้านการบันทึกบัญชีในระบบ e-laas อยู่ห่างไกล (ส่วนกลาง) ต้องใช้การสื่อสารติดต่อผ่านทางโทรศัพท์และติดต่อยาก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี - ระบบ e-laas เป็นระบบที่ใช้กันทั่วประเทศ เมื่อใช้พร้อมกันจะทำให้การประมวลผลล่าช้า กิจกรรมด้านงานพัสดุ - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก กระจุกตัวในช่วงปลายปีงบประมาณ ๒.๒ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - ติดตามและปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันจากสำนักงานที่ดินอำเภอ ๓. กิจกรรมควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี - ถือปฏิบัติตามระเบียบและวิธีบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติการบันทึกบัญชี การจัดทำทะเบียนและรายงานการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น - ผู้บริหารให้คำแนะนำและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ	กองคลัง ได้แบ่งโครงสร้างงานในการกิจเป็น ๓ งาน คือ ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานพัสดุ ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า การบันทึกบัญชี ในระบบ e-laas การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดเก็บรายได้ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญแต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ

๓.๒ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - ประเมินความเหมาะสมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ - ควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ - จัดหาบุคลากรให้เพียงพอกับงาน ๓.๓ กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปคัดลอกคำขอจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน(ท.ด.1) เป็นประจำทุกเดือน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ประชุมประสานงานภายในองค์กร โดยให้มีการประชุมเพื่อรับฟังปัญหา ข้อเสนอแนะจากส่วนต่างๆ อย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง ๔.๒ นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการค้นหาหนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เพื่อลดความผิดพลาด ๔.๓ ประสานงานกับองค์กรภายนอก เช่น อำเภอ จังหวัด สตง. เพื่อหารือข้อกฎหมาย แนวทางปฏิบัติ และประสานกับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ใกล้เคียง เพื่อร่วมมือกันแก้ปัญหา และปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน ๔.๔ มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถาม การตรวจสอบ ติดตาม ประเมินผลภายในอบต. และประเมินผลการปฏิบัติงานจากองค์กรภายนอก โดยดำเนินการเป็นระยะๆ แล้วรายงานต่อผู้บังคับบัญชา และต่อคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงานขององค์กรต่อไป	ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ อบต.ทับตีเหล็ก มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวก รวดเร็วมากขึ้น รวมทั้งมีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีช่องทางรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน ผ่านทางกระดานสนทนาและให้โอกาสเจ้าหน้าที่ได้ศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้เพื่อปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของอบต. ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการ จัดทำรายงานตามพ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ มาตรา ๗๙ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง จัดทำการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งในการจัดทำมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีแนวทางการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานไม่สร้างความเสียหายต่อองค์กรเพียงพอและมีประสิทธิภาพ จึงได้วิเคราะห์ความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอยู่ ๓ ด้าน คือ

- (๑) ด้านงานการเงินและบัญชี
- (๒) ด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- (๓) ด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ลงชื่อ



(นางสาวเบญจมาศ คงพันธุ์คุ้ม)

นักวิชาการพัสดุชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองช่าง ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ๑.๑.๑ ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่างที่ แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๔ งาน โดยประเมินจาก ภารกิจงานประจำ การควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้ ๑. งานก่อสร้าง ตามคำสั่งแบ่งงาน ในภารกิจงานในแต่ละข้อ มีความเสี่ยงในการกำหนดราคากลางที่ไม่มีราคาวัสดุพาณิชย์ในจังหวัด ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร มีภารกิจงานอยู่ ๓ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ มีความเสี่ยงในเรื่อง การปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลง เช่น การถ่ายโอนภารกิจ เป็นต้น ๓. งานผังเมือง ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๔ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ มีความเสี่ยงในการวางระบบผังเมืองไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ในการวางระบบผังเมืองโดยตรง ๔. งานประสานสาธารณูปโภค ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบว่าไม่มีความเสี่ยง ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก โดยประเมินจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่มีผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยงจาก ๑.๒.๑ ภัยธรรมชาติ ในช่วงฤดูฝนทำให้เกิดน้ำท่วมถนนขาดบางเส้นทาง จึงทำให้เกิดความไม่สะดวกในการเดินทางและการก่อสร้างเส้นทาง ๑.๒.๒ สถานที่ตั้ง ระเบียบต่างๆ รวมถึงราคาวัสดุก่อสร้างต่างๆ ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติการกิจ	โดยประเมินจากภารกิจงาน ๔ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานผังเมือง ๔. งานประสานสาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายใน โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลง เช่น การถ่ายโอนภารกิจ ร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนของราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนราคาตามราคาน้ำมันที่สูงขึ้น ทำให้ต้องติดตามข่าวสารตลอดเวลาเพื่อความถูกต้องในการประมาณการราคาต่างๆ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> การกำหนดความเสี่ยงของกองช่าง กำหนดจากปัญหาอุปสรรค ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกของการทำงานสำรวจ ออกแบบ งานประมาณราคา งานควบคุมการก่อสร้าง งานเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคาร และงานบริหารงานทั่วไป <u>๓. กิจกรรมควบคุม</u> ราคาวัสดุต่าง ๆ เพิ่มขึ้นเรื่อย ๆ ไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคาต่าง ๆ ต้องแก้ไขตลอดเวลา จึงต้องกำชับให้เจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่าง ๆ เกี่ยวกับราคาวัสดุต่าง ๆ อยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน <u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> ๔.๑ สืบหาข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยในการบริการคำนวณราคากลาง เนื่องจากราคาน้ำมันสูงขึ้น ฉะนั้นควรต้องคำนวณราคากลางและวัสดุให้ทันต่อเหตุการณ์ปัจจุบัน ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกส่วนโยธา - การประสานงานภายในและภายนอกส่วนโยธารวมทั้งมีการขอความร่วมมือจากวิทยากรต่าง ๆ เพื่อช่วยในการเพิ่มพูนความรู้ <u>๕. การติดตามประเมินผล</u> ๑. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้วิธีการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ๒. วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผล ในกรณีที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์กร ใช้การสอบถามความพึงพอใจ	

สรุปผลการประเมิน

มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายใน โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนของราคาวัสดุก่อสร้างมีการปรับเปลี่ยนราคาตามราคาน้ำมันที่สูงขึ้น ทำให้ต้องติดตามข่าวสารตลอดเวลาเพื่อความถูกต้องในการประมาณการราคาต่างๆ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายชัยวัฒน์ ลภัสวรสกุล)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ . กิจกรรมการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายในของงานการศึกษาปฐมวัย คือบุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐาน และตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ต้องจัดทำตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ๒. ประเมินความเสี่ยง ๒.๑. กิจกรรมการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (๑) การบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ยังคงมีความล่าช้าในการดำเนินงาน เนื่องจากบุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน และยังมีภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ในการที่เจ้าหน้าที่ มีน้อยงานในหน้าที่มีมาก ทำให้การปฏิบัติหน้าที่เกิดความล่าช้าไม่เต็มตามศักยภาพ ประกอบกับมีระเบียบและหนังสือสั่งการใหม่ ๆ ออกมาให้ปฏิบัติ ทำให้งานที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้	ผลการประเมิน กองการศึกษาฯ มีโครงสร้างในการปฏิบัติภารกิจงานประจำที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๗ งาน ดังนี้ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานการศึกษาปฐมวัย ๓. งานบริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ๔. งานแผนงานและโครงการ ๕. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๖. งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ ๗. งานบริหารงานทั่วไป จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๑ งาน คืองานการศึกษาปฐมวัย ๑) กิจกรรมการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้วยบุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐาน และตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชีสอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ต้องจัดทำตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จึงต้องติดตามและจัดทำแผนปรับปรุงในปีงบประมาณต่อไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. การประเมินความเสี่ยง ๓.๑. กิจกรรมการจัดทำบัญชีคุมวัสดุ ในการเบิกวัสดุ และการจัดทำทะเบียนคุมวัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก (๑) คำสั่งแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม และแจ้งเวียนให้ทราบ (๒) ผู้บังคับบัญชา มีการควบคุมกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ โดยให้ เจ้าหน้าที่ที่หมั่นศึกษา และถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ รวมถึงหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด (๓) เจ้าหน้าที่รับผิดชอบมีการประสานข้อมูลกองคลัง เกี่ยวกับค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน งบทั่วไปโอนให้ โรงเรียน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รวมถึงเอกสารที่ เกี่ยวข้องกับการเงิน การบัญชี และการพัสดุที่เกี่ยวข้อง กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร (๑) นำระบบ Internet (สื่อโซเชียลมีเดีย) (Social Media) มาช่วยในการบริหาร และการพัฒนาการปฏิบัติ ราชการภายในกองการศึกษาฯ มีการใช้ line,facebook เข้ามาช่วยในการติดต่อสื่อสาร ประสานงาน รวมถึงการ ติดตามข้อมูลข่าวสาร กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือ สั่งการ ได้อย่างรวดเร็ว ทันเหตุการณ์ จึงสามารถปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที (๒) มีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร สอบถามหน่วยงานราชการอื่นๆ เพื่อใช้ในการ ประสานงานในการปฏิบัติงานที่ของกองการศึกษา เช่น กรณีที่มีความขัดข้องในการปฏิบัติงาน กับหน่วยงานไปยัง หน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กร เป็นต้น ๕. กิจกรรมการติดตามผล กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการติดตาม ประเมินผลควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการ ปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการ ปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและ สม่าเสมอ ต้องติดตาม กำกับดูแล โดยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก และนายกองค์การ บริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก	- มีรายงานตามแบบ ปค.๔,ปค.๕ รายงานควบคุมภายในของ กองการศึกษา วิเคราะห์ความเสี่ยง และปรับปรุงแก้ไข ความเสี่ยงเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายใน หน่วยงาน และองค์กร - กองการศึกษาฯ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตาม ระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของ ระบบการปฏิบัติงานตามปกติ โดยมีการติดตามการ ปฏิบัติงาน กำกับดูแล โดยนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ผู้อำนวยการกองการศึกษา และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบปัญหาจุดอ่อนหรือมี ข้อบกพร่องจะมีการประชุมผู้เกี่ยวข้องหาวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้โดยมีชักช้า

สรุปผลการประเมินโดยรวม

ผลการประเมิน พบความเสี่ยงในงานการศึกษาปฐมวัยที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ๑ กิจกรรม ดังนี้

๑) กิจกรรมการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้วยบุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐาน และตามแนวทางคู่มือการบันทึกบัญชี ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับเหล็ก ต้องจัดทำตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป กิจกรรมดังกล่าวจึงต้องติดตามและจัดทำแผนปรับปรุงในปีงบประมาณต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวนันทิชา ชรรณ) ธารารัตนสุวรรณ)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายณรงค์ชัย พงศ์ศรีเพียร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับเหล็ก

วันที่ 30 ก.ย. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายอำนาจ หนูมงกุฏ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับเหล็ก

วันที่ 30 ก.ย. ๒๕๖๕

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ๑.๑.๑ ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม ที่ แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๓ งาน โดยประเมินจาก ภารกิจงานประจำ การควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้ ๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบความเสี่ยงในเรื่องประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานเนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอ ๒. งานสังคมสงเคราะห์ ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๒ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อพบความเสี่ยงในการให้ความช่วยเหลือประชาชนยังไม่ทั่วถึง ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๔ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบว่าภารกิจในการประจำไม่พบความเสี่ยง ๒ สภาพแวดล้อมภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมได้วิเคราะห์จากการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารท้องถิ่นในแต่ละสมัยซึ่งได้ส่งผลถึงนโยบายหรือแนวทางของการปฏิบัติงาน	โดยประเมินจากภารกิจงาน ๓ งาน คือ ๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒. งานสังคมสงเคราะห์ ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายใน โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนงานสวัสดิการสังคมซึ่งเกี่ยวกับบุคคลหลายกลุ่มต้องศึกษาระเบียบในการให้ความช่วยเหลืออย่างรอบคอบซึ่งจะดำเนินการติดตามต่อไป

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม โดยวิเคราะห์จากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน ๑.๑.๑ ภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมที่ แบ่งภารกิจงานออกเป็น ๓ งาน โดยประเมินจากภารกิจงานประจำการควบคุมภายในจากงานประจำแต่ละงาน ดังนี้ ๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ตามคำสั่งแบ่งงานมีภารกิจงานอยู่ ๕ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบความเสี่ยงในการวางแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาในการวางแผนแก้ไขปัญหา ๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๗ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ พบความเสี่ยงประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการส่งเสริมสุขภาพ ๑.๒.๑ คำสั่งแบ่งงาน คำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมมีบุคลากรทั้งสิ้น ๑ คน คือ นายสุทธา ทาสี ตำแหน่งหัวหน้าสำนักปลัดรักษาราชการแทนหัวหน้าส่วนสาธารณสุข ฯ และมีการโอนจึงแต่งตั้งนางสาวนวลจันทร์ กอดิษฐ์ ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการ รักษาการแทน มีพนักงานเจ้าหน้าที่ ทั้งหมด ๑ คน แบ่งออกเป็น ๓ งาน ดังนี้ ๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม มีข้าราชการ ๑ คน คือ นายสุทธา ทาสี หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการหัวหน้าส่วนสาธารณสุขฯและมีการโอนจึงแต่งตั้งนางสาวนวลจันทร์ กอดิษฐ์ ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการรักษาราชการแทน ๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข มีข้าราชการ ๑ คน คือ นายสุทธา ทาสี หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการหัวหน้าส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และมีการโอนจึงแต่งตั้งนางสาวนวลจันทร์ กอดิษฐ์ ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการรักษาราชการแทน	โดยประเมินจากภารกิจงาน ๓ งาน คือ ๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๒. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงภายในโดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพเป็นที่พอใจโดยในส่วนงานอนามัยและสิ่งแวดล้อมเป็นงานที่ใหม่และละเอียดอ่อนซึ่งส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่โดยรวมของประชาชน ประกอบกับการใช้ระเบียบและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งต้องพิจารณาอย่างรอบคอบและประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ ชี้แจงผลดี ผลเสีย ผลกระทบ ที่อาจเกิดขึ้นต่อประชาชนโดยรวม ซึ่งจะดำเนินการติดตามผลต่อไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก ที่มีผลกระทบต่อการควบคุม ได้วิเคราะห์จากกระเบียบบา ที่ออกมาบังคับใช้รวมถึงหนังสือสั่งการต่าง เปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา ทำให้ต้องหมั่นศึกษาใหม่ และตรวจสอบอยู่เสมอ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๒.๑.๑ การปฏิบัติงานประจำ วิเคราะห์จากความเพียงพอของงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงาน ทั้ง ๓ งาน พบว่ายังขาดบุคลากรที่รับผิดชอบในตำแหน่งโดยตรงและผู้รับผิดชอบงาน มีการโอน ย้าย ๒.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก ๒.๒.๑ มีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องมากและอ่านแล้ว ต้องตีความทำความเข้าใจบางครั้งเป็นภาษาทางกฎหมาย ทำให้อาจเกิดความสับสนในการปฏิบัติ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการรักษาความสะอาด ๓.๑.๑ มีการควบคุม ตรวจสอบ การกิจการปฏิบัติงานโดยหัวหน้างาน ๓.๑.๒ การใช้แบบสอบถามความพึงพอใจในการปฏิบัติงาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการเพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ การติดต่อประสานงาน ใช้ในการจัดระบบการจัดทำฐานข้อมูล ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกส่วนสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๑. การติดต่อประสานงานภายในส่วนสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม และทุกส่วนภายในหน่วยงาน ๒. การติดต่อประสานงานทำความร่วมมือทำความเข้าใจกับหน่วยงานภายนอก	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๕. การติดตามประเมินผล ๑. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้วิธีการตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ๒. วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผล ในกรณีที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์กร ใช้การสอบถามความพึงพอใจ	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม
๒. กิจกรรมการส่งเสริมสุขภาพและการสาธารณสุขมูลฐาน

ผลการประเมินติดตาม มีการควบคุมที่เพียงพอและหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ โดยในส่วนงานรักษาความสะอาดเป็นที่ต้องปฏิบัติด้วยความตั้งใจ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งต้องพิจารณาควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพราะส่งผลกระทบต่อประชาชนโดยตรง และมองเห็นภาพชัดเจนในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะดำเนินการติดตามผลต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวนวลจันทร์ กอดิษฐ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยลึก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับองค์กร

แบบ ปค.๕ (รายงานผลการประเมินผลระดับองค์กร)

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับทัน
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนการดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๕
สำหรับระยะเวลาการทำงานตามแผนการดำเนินงานประจำปี ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด กิจกรรม ๑. งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารจัดการงานด้านบุคคล เป็นไปตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ เป็นไปอย่างโปร่งใส เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับองค์กรและประชาชน ๒. เพื่อให้งานด้านสวัสดิการและประโยชน์ตอบแทนอื่น ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ	๑. การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์ การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับของพนักงานส่วนตำบล ขาดแคลนบุคลากรในแผนอัตรากำลัง ๒. การเปลี่ยนแปลงระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่	การประสานงานภายในสำนักงาน การคัดเลือก บรรจุ และทุกส่วนราชการ ขอองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับทัน เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบการ บริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น	ตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	๑. การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์ การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับของพนักงานส่วนตำบล เกิดความล่าช้าและผิดพลาดในทางปฏิบัติ ๒. เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่ ทำให้ระบบการปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความเสี่ยงในการเกิดข้อผิดพลาด	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดอบรมหรือประชุม ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่น เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ๓. สรรหาบุคลากรให้ครบตามแผนอัตรากำลัง	กันยายน ๒๕๖๕ หัวหน้าสำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญยิ่งของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การกำหนดนโยบายและแผนมีการวางแผนอย่างครอบคลุมและเหมาะสมกับท้องถิ่นในทุกๆหมู่บ้าน สอดคล้องกับแผนพัฒนาจังหวัดสุพรรณบุรี	แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ครอบคลุม	การประสานงานภายในสำนักงานภายใต้สำนักงานสถิติและทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น	ตัวชี้วัดตามแผนพัฒนาท้องถิ่น	แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ครอบคลุม เนื่องจากมีข้อจำกัดในเรื่องพื้นที่งบประมาณ ความพร้อมของวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารแนวทางการดำเนินงานของรัฐบาลและผู้บริหารท้องถิ่น ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อแก้ไขปัญหาข้อจำกัดต่างๆ เพื่อให้แผนที่ได้มาสอดคล้องกับสภาพพื้นที่และความต้องการของประชาชน	กัญญาณ ๒๕๖๕ หัวหน้าสำนักงานสถิติ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของผู้หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓. การแก้ไขปัญหาเสพติดวัตถุประสงฆ์ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายรัฐบาลในการประกาศสงครามกับยาเสพติด	ปัญหาการติดยาเสพติดในพื้นที่	บูรณาการทุกภาคส่วนราชการ เอกชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ร่วมกันแก้ไขปัญหายาเสพติด	ปัญหาการติดยาเสพติดในพื้นที่ลดลง	ยังพบว่าผู้ติดยาเสพติดในพื้นที่	ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อุดหนุนงบประมาณให้ ศตส.จ.สพ.บรรจุแผนลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี	กันยายน ๒๕๖๕ หัวหน้าสำนักงาน
กิจกรรม ๔. การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้ อปพร.มีความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงาน	ขาดกำลังอปพร.และยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน	บูรณาการร่วมกับท้องถิ่นและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัด ในการจัดอบรม อปพร.	อปพร.มีทักษะในการปฏิบัติงาน	อบรมทบทวนยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน	แนวทางแก้ไขปัญหารับสมัครอปพร. และบรรจุแผนการฝึกอบรมทบทวนทักษะ อปพร. ลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี	กันยายน ๒๕๖๕ หัวหน้าสำนักงาน

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน

(นางสาวนันท์สินี พิทักษ์ชัยณรงค์)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการหัวหน้าสำนักงาน

หัวหน้าสำนักงาน

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี การบันทึกบัญชีในระบบ e-las <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อให้การบันทึกบัญชีในระบบ e-las ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานใน การบันทึกบัญชีในระบบ e-las	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก เกี่ยวข้องกับหน่วยงานที่ทำให้คำ ปรึกษาและระบบ สารสนเทศ	๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบและวิธีการ บันทึกบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น และประกาศกระทรวง มหาดไทยเรื่องหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติการทำงาน บัญชีการจัดทำทะเบียน และรายการเงินของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ๒. ผู้บริหารให้คำแนะนำ และตรวจสอบอย่าง สม่ำเสมอ	๑. สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและมติกรม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการกำกับดูแลและ ควบคุมจากหัวหน้าหน่วยงาน	๑. หน่วยงานที่จะให้ คำปรึกษาที่ตั้งอยู่ ห่างไกล (ส่วนกลาง) ต้องใช้การติดต่อสื่อ สารผ่านทางโทรศัพท์ และติดต่อได้ยาก ๒. ระบบ e-las เป็น ระบบที่ใช้กันทั่ว ประเทศและเมื่อใช้ พร้อมกันจะทำให้ การประมวลผลช้า	๑. หารือไปยังหน่วยงาน ที่รับผิดชอบกรณีเกิด ปัญหาในการปฏิบัติงาน ๒. ปรับปรุงระบบ สารสนเทศให้มีความ เหมาะสม	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตาม พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. เพื่อให้เกิดการวางแผนการจัดหาพัสดุ จัดซื้อจัดจ้างอย่างถูกต้องเหมาะสม คุ้มค่าโปร่งใสเกิดประสิทธิภาพสูงสุดมีระบบการควบคุมพัสดุกันอย่างเคร่งครัด	มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก กระจุยตัวในช่วงปลายปีงบประมาณ	๑. ถือปฏิบัติตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังควบคุมและติดตามการทำงาน	มีการควบคุมการดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานระเบียบที่กำหนดเพียงพอต่อการบรรลุผลตามวัตถุประสงค์	มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและการระงับตัวในช่วงปลายปีงบประมาณ	มีการกำหนดให้มีการสอบถามรายละเอียดการปฏิบัติงานและควบคุมกำกับดูแล	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจรวมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ ๒. จัดทำพร้อมปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเพื่อนำมาใช้ประโยชน์ในการจัดเก็บภาษี	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเกี่ยวกับการติดตามและปรับปรุงข้อมูลสำนักงานที่ดินอำเภอ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปคัดลอกคำขอจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน (ทด.๑) เป็นประจำทุกเดือน	๑. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ติดตามและปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	๑. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ไปปรับปรุงข้อมูล ณ สำนักงานที่ดินอำเภอเป็นประจำทุกเดือน	กองคลัง

ลงชื่อ 
 (นางสาวเบญจมาศ คงพันธุ์คุ้ม)
 นักวิชาการพัสดุชำนาญการ รักษาการแทนผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

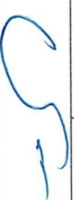
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยตีเหล็ก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่		การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรมงานด้านก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานก่อสร้างดำเนินงานด้านก่อสร้างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นการทำงานปฏิบัติตามพรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๕๒	ราคากลางวัสดุที่ประเมินอยู่ในรายการของพาณิชย์จังหวัด	ระเบียบต่างๆ รวมถึงราคากลางก่อสร้างเพิ่มเติมที่เพิ่มขึ้นเรื่อยๆ ไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคาต่าง ๆ ต้องแก้ไขตลอดเวลา	กำกับให้เจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่าง ๆ เกี่ยวกับราคาสินค้าต่าง ๆ อยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	การกำหนดราคาากลางวัสดุที่ไม่มีอยู่ในรายการของพาณิชย์จังหวัด		สืบราคาจากผู้ค้าวัสดุจากหลายร้านเพื่อเปรียบเทียบราคา ก่อนระบุไปในรายการประมาณราคาก่อสร้าง	กันยายน ๒๕๖๖ ผู้อำนวยการกองช่าง
ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการสำรวจออกแบบไปตามหลักทางวิชาชีพ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายควบคุมอาคารตามพรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	การหลีกเลี่ยงการใช้วัสดุ ให้ ตรงตามมาตรฐานกำหนดตามต้องการ	ความเสี่ยงของกองช่าง เกิดจาก อุปสรรคปัจจัยภายในและนอกงานประมาณราคา งานควบคุมการก่อสร้าง งานเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคาร และงานบริหารงานทั่วไป	ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายควบคุมอาคารตาม พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	ผู้รับจ้างหลีกเลี่ยงการใช้วัสดุให้ตรงตามมาตรฐาน กำหนดตามต้องการ		๑. ส่งตัวอย่างวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการก่อสร้างส่งตรวจ เพื่อ ยืนยัน ค่า มาตราฐาน ๒. ให้ผู้รับจ้างจัดส่งตัวอย่างวัสดุ ก่อนจะนำมาใช้ในการก่อสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่นๆ	กันยายน ๒๕๖๖ ผู้อำนวยการกองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญยิ่งของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรมงานด้านผังเมือง วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย ความสวยงาม และการเจริญเติบโตทางด้านเศรษฐกิจในการวางแผนพัฒนาเมืองที่มีประสิทธิภาพ	การวางระบบผังเมืองให้ประสิทธิภาพต่อการดำเนินงาน	งานผังเมือง ตามคำสั่งแบ่งงาน มีการปฏิบัติงานอยู่ ๔ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ มีความเสี่ยงในการวางระบบผังเมืองไม่มีความรู้ในเจ้าหน้าที่มีความรู้ในการวางระบบผังเมืองโดยตรง	เกิดความไม่เป็นระเบียบเรียบร้อย ความสวยงาม ความสะดวกและการเจริญเติบโตทางด้านเศรษฐกิจ ในการวางผังพัฒนาเมืองที่มีประสิทธิภาพ	การวางระบบผังเมืองยังไม่ชัดเจนและไม่มีประสิทธิภาพต่อการดำเนินงาน	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดวางระบบผังเมืองอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๒. ประสานงานกับกรมโยธาธิการหรือหน่วยงานอื่นและขอคำแนะนำในการจัดวางระบบผังเมือง	กัญยาน ๒๕๖๖ ผู้อำนวยการกองช่าง

ลายมือชื่อ.....



(นายชัยวัฒน์ ลีสวัสดิสกุล)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

หน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานการศึกษาปฐมวัย ๑. กิจกรรมการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การ บริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การ บริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก เป็นไปตามมาตรฐาน และตาม ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐตามที่ กระทรวงการคลังกำหนดไว้	๑) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจในการ การบันทึกบัญชี และการจัดทำ รายงานการเงิน เพื่อให้เป็นไป ตามมาตรฐานที่ และตาม แนวทางคู่มือการบันทึกบัญชี ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐตามที่ กระทรวงการคลังกำหนดไว้ ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การ บริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ต้องจัดทำตามแนวทางที่ได้ กำหนดไว้ตั้งแต่ปรับปรุงประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป	๑) คำสั่งแบ่งงาน และการมอบหมาย หน้าที่ภายในกอง การศึกษา ๒) ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเป็น ระยะ โดยให้ เจ้าหน้าที่หมุน ศึกษาและถือ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย รวมถึง หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด	๑.) การบันทึกบัญชี และการจัดทำ รายงานการเงินของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วน ตำบลทับตีเหล็ก ยังคงมีความล่าช้า ในการดำเนินงาน ๒.) บุคลากรและ เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการบันทึกบัญชี และการจัดทำ รายงานการเงิน	๑.) บุคลากรและ เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงาน การเงิน ๒.) ผู้รับผิดชอบยังไม่ เคยเข้ารับการอบรม บัญชีของหน่วยงาน ภายใต้สังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น สำหรับสถานศึกษา ส่งผลทำให้เกิดความ ล่าช้าในการปฏิบัติงาน ในการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงาน การเงิน	๑.) ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ โดยให้เจ้าหน้าที่นั้น ศึกษาและถือปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบรวมถึง หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด ๒.) เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการ บันทึกบัญชีของ หน่วยงานภายใต้สังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นสำหรับ สถานศึกษาเพื่อให้เกิด การปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย ต่อไป	-กองการศึกษาฯ -ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กองค์การ บริหารส่วนตำบล ทับตีเหล็ก

(ลงชื่อ)



(นางสาวนันณภัทสรณ์ ธารรัตน์สุวรรณ)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ

รักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ

วันที่จ.อ.ก.ย. ๒๕๖๖.....

(ลงชื่อ)



(นายณรงค์ชัย พงศ์ศรีเพียร)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก

วันที่จ.อ.ก.ย. ๒๕๖๖.....

(ลงชื่อ)



(นายอำนาจ หนุมงกู)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก

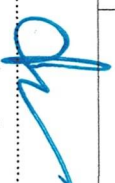
วันที่จ.อ.ก.ย. ๒๕๖๖.....

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เทือก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมงานด้านสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการส่งเสริมสวัสดิการ แก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาส	๑. การให้ความช่วยเหลือไม่ ทั่วถึงทุกพื้นที่ ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจ ในระเบียบเกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์	เมื่อสำรวจและประเมิน แล้ว ในภารกิจงานในแต่ละ ข้อ พบความเสี่ยงใน เรื่องประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานเนื่องจาก บุคลากรไม่เพียงพอ	เด็ก สตรี คนชรา ผู้ พิการ ผู้ยากจน และ ผู้ด้อยโอกาส ได้รับการ ส่งเสริมสวัสดิการอย่าง ทั่วถึง	๑. การให้ความ ช่วยเหลือไม่ทั่วถึงทุก พื้นที่เนื่องจาก บุคลากรไม่เพียงพอต่อ ภารกิจงาน ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจในระเบียบ เกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมหรือศึกษาดูงาน เพิ่มพูนความรู้และความ เข้าใจรวมถึงทักษะในการ ปฏิบัติงาน	กนิยาน ๒๕๖๕ ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม
กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ไขปัญหาให้แก่เด็ก เยาวชน และสตรีในด้านความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน และความ เป็นอยู่ให้ดีขึ้น	งานสังคมสงเคราะห์ ความเสี่ยง ในการให้ความช่วยเหลือ ประชาชน	นำระบบ Internet มา ช่วยในการบริหารและการ ปฏิบัติงานการเพื่อช่วยใน การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ แล้วจะทำให้ดำเนินการได้ อย่างรวดเร็ว	เด็ก เยาวชน และสตรีใน ด้านความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน และความเป็น อยู่ให้ดีขึ้น	งานสังคมสงเคราะห์ ความเสี่ยงในการให้ ความช่วยเหลือ ประชาชนยังไม่ทั่วถึง	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมหรือศึกษาดูงาน เพิ่มพูนความรู้และความ เข้าใจรวมถึงทักษะในการ ปฏิบัติงาน	กนิยาน ๒๕๖๔ ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการส่งเสริมสวัสดิการแก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาส	๑. การให้ความรู้ด้านสวัสดิการต่างๆ ให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบและสิทธิประโยชน์ที่ได้รับ ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์	งานสังคมสงเคราะห์ ตามคำสั่งแบ่งงาน ภารกิจงานอยู่ ๒ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้วในภารกิจงานในแต่ละพบความเสียในการให้ความช่วยเหลือประชาชนยังไม่ทั่วถึง	ส่งเสริมสวัสดิการแก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาสอย่างถูกต้องทั่วถึงตามสิทธิที่ได้รับ	๑. การให้ความช่วยเหลือไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับงานสังคมสงเคราะห์	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมหรือศึกษาดูงานเพิ่มพูนความรู้และความเข้าใจรวมถึงทักษะในการปฏิบัติงาน	กัญยาน ๒๕๖๕ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ลายมือชื่อ.....



(นางสาวฉัตรจิรา กอติษฐ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทับทัน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายหรือคำสั่ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ด้านงานรักษาความสะอาด วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมสนับสนุนการรักษา ความสะอาดสิ่งแวดล้อมของ ประชาชนและส่งเสริมให้ประชาชนมี สุขภาพที่ดี อยู่ในสังคมอย่างมีความสุข	๑. ประชาชนขาดจิตสำนึก ในการเก็บขยะ และทิ้ง ขยะไม่เป็นที่ก่อให้เกิด ความสกปรกและไม่เป็น ระเบียบ	การวางแผนการปฏิบัติงานที่ ชัดเจน จากขาดบุคลากรที่ มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาใน การวางแผนแก้ไขปัญห	ส่งเสริมสนับสนุนการ รักษาความสะอาด สิ่งแวดล้อมของ ประชาชนและส่งเสริม ให้ประชาชนมีสุขภาพ ที่ดี อยู่ในสังคมอย่างมี ความสุข	๑. เป็นความเสี่ยงจาก การขาดจิตสำนึกของ ประชาชนในการเก็บ ขยะ และทิ้งขยะไม่เป็น ที่ก่อให้เกิดความสกปรก และไม่เป็นระเบียบ	๑. สร้างจิตสำนึกในการเก็บ ขยะภายในบ้านเรือนของ ตนเอง และทิ้งขยะให้เป็นที่ เพื่อความสะดวกของชุมชน	กันยายน ๒๕๖๕ กองสาธารณสุขฯ



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยป่าสัก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับองค์กร

แบบปค. ๖ (รายงานการสอบทานการประเมินผลฯ)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ที่

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง สรุปรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก(ผ่านปลัดฯ)

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็กได้แต่งตั้งให้นางสาวกิ่งแก้ว กรรณเลขา ตำแหน่งนิติกร รับผิดชอบงานตรวจสอบภายในของทุกหน่วยงานย่อยภายในองค์กรโดยกำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนที่เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน การบริหารงานด้านอื่น ๆ สรุปวิเคราะห์ผลการตรวจสอบ รายงานผลพร้อมข้อเสนอแนะให้ผู้บริหารทราบ

ระเบียบกฎหมาย

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ข้อเสนอแนะเพื่อพิจารณา

บัดนี้ผู้รับผิดชอบงานตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนที่เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน การบริหารงานด้านอื่น ๆ สรุปวิเคราะห์ผลการตรวจสอบ รายงานผลพร้อมข้อเสนอแนะ ตามเอกสารแนบท้าย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ.....กิ่งแก้ว.....

(นางสาวกิ่งแก้ว กรรณเลขา)

นิติกร

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ความเห็น.....นางสาวกิ่งแก้ว กรรณเลขา.....

ลงชื่อ.....พงศ์ศรีเพียร.....

(นายณรงค์ชัย พงศ์ศรีเพียร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ผลการพิจารณา (☒) อนุมัติ.....

() ไม่อนุมัติ.....

ลงชื่อ.....นายอำนาจ หนูมังกู.....

(นายอำนาจ หนูมังกู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยภายในองค์กร สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวสรุปผลได้ว่า ทุกหน่วยงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างไรก็ดีมีข้อตรวจพบความเสี่ยงการควบคุมภายในสรุปได้ดังนี้

สรุป : การควบคุมด้านการบริหาร**สำนักปลัดฯ , กองคลัง , กองช่าง , กองสวัสดิการฯ , กองการศึกษาฯ และกองสาธารณสุข**

มีการควบคุมที่เพียงพอ การดำเนินงานด้านการบริหารเป็นไปตามภารกิจ กระบวนการปฏิบัติงานและการใช้ทรัพยากรและสภาพแวดล้อมของการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพ ปฏิบัติตามระเบียบฯ

ข้อเสนอแนะ :

ยังขาดการประชุมทำความเข้าใจร่วมกันทั้งองค์กร ถึงเป้าหมายและวัตถุประสงค์หลักตามภารกิจ และนโยบาย

สรุป : การควบคุมด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล**สำนักปลัดฯ**

ยังขาดแคลนบุคลากรในแผนอัตรากำลัง การควบคุมที่เหมาะสม ขาดความชัดเจนในเรื่องการรวบรวมระเบียบฯ วิธีปฏิบัติ เพื่อการค้นคว้าศึกษาและเผยแพร่ให้บุคลากรเข้าใจ

ข้อเสนอแนะ :

ควรจัดให้มีการรวบรวมระเบียบฯ กฎหมายด้านบุคลากร และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

สรุป : การควบคุมด้านการเงิน

มีการควบคุมที่เพียงพอ การรับจ่ายเงินสดและเงินฝากธนาคาร เป็นไปอย่างถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ ที่กำหนด การบันทึกบัญชีข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสม่ำเสมอ

ข้อเสนอแนะ :

เห็นควรมีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

สรุป : การควบคุมด้านการพัสดุ**สำนักปลัดฯ , กองคลัง , กองช่าง , กองสวัสดิการฯ , กองการศึกษาฯ และกองสาธารณสุข**

มีการควบคุมที่เพียงพอ มีการปฏิบัติตามระเบียบฯ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

ลงชื่อ.....กิ่งแก้ว.....ผู้รายงาน

(นางสาวกิ่งแก้ว กรรณเลขา)

ตำแหน่ง นิติกร

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลตีเหล็ก อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับสำนัก/กอง

๑.แบบ ปค.๔ (รายงานการประเมินการควบคุมภายใน)

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใส ในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับ หลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการ ปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็น แบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้ง มีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ขององค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้ประสบ ความสำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่ กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุ ความเสี่ยงทั้งจาก ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกที่ อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ขององค์กร มีการ วิเคราะห์ความเสี่ยง และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังมีกลไกที่สามารถชี้ให้เห็นถึงการเปลี่ยนแปลงของ ความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆเช่น การเปลี่ยนแปลง ของราคาน้ำมัน อัตราดอกเบี้ย อัตรา ค่าแรง เป็นต้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหาร ส่วนตำบลทับตีเหล็กในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วน ทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ตามโครงสร้างองค์กรขององค์การบริหารส่วน ตำบล ทับตีเหล็กยังมีกองการศึกษาและกองสาธารณสุข ที่ไม่มีผู้บริหารในระดับผู้อำนวยการกอง อยู่ระหว่างการสรรหา เพื่อให้รองรับการดำเนินงานในอนาคต ได้อย่างคล่องตัว และมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีการ ประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความ เสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความ เสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความ เสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่ เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหาร กำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิด ความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่ เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการ บริหาร ความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุม เป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดย ผู้บริหาร และหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติ ตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามในส่วน ของ สำนักปลัด กองช่าง กองสวัสดิการสังคม กองการศึกษาฯ และ กองสาธารณสุขฯ ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว
๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง กับ การปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติ หน้าที่ตาม ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสมกล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์การบริหารส่วนตำบล ทับตีเหล็ก และหน่วยงานอื่นๆทุกแห่ง รวมทั้ง จัดหา รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและ สะดวกต่อ ผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้ง ภายใน และภายนอกองค์กร
๕. การติดตามประเมินผล องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีการ ประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตาม การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติของ ฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผล แบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือ ข้อบกพร่องมีการกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและ การ สอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการ วินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตาม ระบบการ ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมี การประเมิน ตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและ พนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการ ประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อม ข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการ แก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและมีการควบคุมที่เพียงพอ หน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอ ข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

ลายมือชื่อ



(นายอำนาจ หนูมงกุฏ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับตีเหล็ก

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕



การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหนือ อำเภอเมืองสุพรรณบุรี
จังหวัดสุพรรณบุรี

ระดับสำนัก/กอง

๑.แบบ ปค.๕ (รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน)

แบบ ปค.๕ (ระดับองค์กร)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับองค์กร
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด กิจกรรม ๑. งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบริหารจัดการงานด้านบุคคล เป็นไปตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ เป็นไปอย่างโปร่งใสเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลซึ่งก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับองค์กรและประชาชน ๒. เพื่อให้ทางด้านสวัสดิการและประโยชน์ตอบแทนอื่น ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ	๑. การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์ การคัดเลือก บรรจุ แต่งตั้งการย้ายการโอนการเลื่อนระดับการสรรหาในตำแหน่งที่ว่างของพนักงานส่วนตำบล การขาดแคลนบุคลากรในแผนอัตรากำลัง ๒. การเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่	การประสานงานภายในส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น	ตามระเบียบการบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	๑. การบริหารงานบุคคลในเรื่องหลักเกณฑ์การคัดเลือกบรรจุแต่งตั้ง การย้าย การโอน การเลื่อนระดับของพนักงานส่วนตำบล เกิดความล่าช้าและผิดพลาดในทางปฏิบัติ ๒. เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงเรื่องระเบียบงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่นใหม่ทำให้ระบบการปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าและมีความเสี่ยงในการเกิดข้อผิดพลาด	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและประชุมรับทราบนโยบายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานอย่างสม่ำเสมอและทุกครั้งที่มีการจัดอบรมหรือประชุม ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานด้านสวัสดิการและประโยชน์อื่น เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจปฏิบัติงานให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ ๓. สรรหาบุคลากรให้ครบตามแผนอัตรากำลัง	กันยายน ๒๕๖๕ หัวหน้าสำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่ ภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๒. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การกำหนดนโยบายและ แผนมีการวางแผนอย่างครอบคลุม และเหมาะสมกับท้องถิ่นในทุกๆ หมู่บ้าน สอดคล้องกับแผนพัฒนา จังหวัดสุพรรณบุรี	แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ ครอบคลุม	การประสานงาน ภายในสำนักงาน และทุกส่วนราชการ ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลที่แต่ละ เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบการ บริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น	ตัวชี้วัดตาม แผนพัฒนา ท้องถิ่น	แผนพัฒนาท้องถิ่น ยังไม่ ครอบคลุมเนื่องจากมี ข้อจำกัดในเรื่องพื้นที่ งบประมาณ ความพร้อม ของวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการ พัฒนาท้องถิ่น	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ติดตาม ข้อมูลข่าวสารแนวทางการ ดำเนินงานของรัฐบาลและผู้บริหาร ท้องถิ่น ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมใน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อ แก้ไขปัญหาข้อจำกัดต่าง ๆ เพื่อให้ แผนที่ได้มาสอดคล้องกับสภาพพื้นที่ และความต้องการของประชาชน	กันยายน ๒๕๖๕ หัวหน้าสำนักงาน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๓. การแก้ไขปัญหาเสพติดวัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายรัฐบาลในการประกาศสงครามกับยาเสพติด	ปัญหาการติดยาเสพติดในพื้นที่	บูรณาการทุกภาคส่วน ราชการ เอกชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียร่วมกัน แก้ไขปัญหาเสพติด	ปัญหาการติดยาเสพติดในพื้นที่ลดลง	ยังพบว่าผู้ติดยาเสพติดในพื้นที่	ประสานงานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอุดหนุนงบประมาณให้ ศตส.จ.สพ บรรลุแผนลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี	กันยายน ๒๕๖๕ หัวหน้าสำนักปลัด
กิจกรรม ๔. การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้ อปพร.มีความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงาน	อปพร.ยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน	บูรณาการร่วมกับ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดในการจัดอบรม อปพร.	อปพร.มีทักษะในการปฏิบัติงาน	รับสมัครสมาชิกอปพร.ใหม่ พร้อม อบรม ทบพวนยังขาดทักษะ ในการปฏิบัติงาน	แนวทางแก้ไขปัญหา บรรลุแผนการฝึกอบรม ทบพวน ทักษะ อปพร. ลงในข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี	กันยายน ๒๕๖๕ หัวหน้าสำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี การบันทึกบัญชีในระบบ e-laas วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การบันทึกบัญชีในระบบ e-laas ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานในการบันทึกบัญชีในระบบ e-laas	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเกี่ยวกับหน่วยงานที่ให้คำปรึกษาและระบบสารสนเทศ	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบและวิธีการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และประกาศกระทรวงมหาดไทยเรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติกำกับการบันทึกบัญชีการจดทะเบียน และรายการเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. ผู้บริหารให้คำแนะนำและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ	๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและมติครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการกำกับดูแลและควบคุมจากหัวหน้าหน่วยงาน	๑. หน่วยงานที่จะให้คำปรึกษามีที่ตั้งอยู่ห่างไกล (ส่วนกลาง) ต้องใช้การติดต่อสื่อสารผ่านทางโทรศัพท์และติดต่อดูแล ๒. ระบบ e-laas เป็นระบบที่ใช้กันทั่วประเทศและเมื่อใช้พร้อมกันจะทำให้การประมวลผลช้า	๑. หารือไปยังหน่วยงานที่รับผิดชอบกรณีเกิดปัญหาในการปฏิบัติงาน ๒. ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม	กันยายน ๒๕๖๕ ผอ.กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมด้านพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตาม พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. เพื่อให้การวางแผนการจัดหาพัสดุ จัดซื้อจัดจ้างอย่างถูกต้องเหมาะสม คุณค่าโปร่งใสเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ระบบการควบคุมพัสดุอย่างเคร่งครัด	มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมาก กระจุกตัวในช่วงปลายปี งบประมาณ	๑. ถือปฏิบัติตามพ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังควบคุมและติดตามการทำงาน	มีการควบคุมการดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนดเพียงพอต่อการบรรลุผลตามวัตถุประสงค์	มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและการกระจุกตัวในช่วงปลายปี งบประมาณ	มีการกำหนดให้มีการสอบทานรายละเอียดการปฏิบัติงานและควบคุมกำกับดูแล	กันยายน ๒๕๖๕ ผอ.กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมด้านงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๐ ๒. จัดทำพร้อมปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเพื่อนำมาใช้ประโยชน์ในการจัดเก็บภาษี	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเกี่ยวกับ การติดตามและปรับปรุงข้อมูลสำนักงานที่ดินอำเภอ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปคัดลอกค่าของจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน (ทด.๑) เป็นประจำทุกเดือน	๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบปฏิบัติงาน จัดเก็บภาษีได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ขาดการติดตามและปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน	๑. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ไปปรับปรุงข้อมูล ณ สำนักงานที่ดินอำเภอเป็นประจำทุกเดือน	กันยายน ๒๕๖๕ ผอ.กองคลัง

กองช่าง กิจกรรมงานด้านก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานก่อสร้างดำเนินงานด้านก่อสร้างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นการทำงานที่ปฏิบัติตามพรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๕๒	ราคากลางวัสดุที่ไม่มีอยู่ในรายการของพาณิชย์จังหวัด	ระเบียบต่างๆ รวมถึงราคาวัสดุก่อสร้างเพิ่มขึ้นเรื่อยๆ ไม่คงที่ ทำให้การประมาณราคาต่าง ๆ ต้องแก้ไขตลอดเวลา	กำกับให้เจ้าหน้าที่ให้ติดตามข่าวสารต่าง ๆ เกี่ยวกับราคาวัสดุต่าง ๆ อยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน	การกำหนดราคากลางวัสดุที่ไม่มีอยู่ในรายการของพาณิชย์จังหวัด	สืบราคาจากผู้ค้าวัสดุจากหลายร้านเพื่อเปรียบเทียบราคาก่อนระบุใบรายการประมาณราคาก่อสร้าง	กันยายน ๒๕๖๕ ผู้อำนวยการผู้อำนวยการกองช่าง
กิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการสำรวจออกแบบเป็นไปตามหลักทางวิชาชีพ ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายควบคุมอาคารตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	การหลีกเลี่ยงการใช้วัสดุให้ตรงตามมาตรฐานกำหนดตามต้องการ	ความเสี่ยงของกองช่างเกิดจาก อุปสรรคปัจจัยภายในและนอกงานประมาณราคา งานควบคุมการก่อสร้างงานเกี่ยวกับกฎหมายควบคุมอาคาร และงานบริหารงานทั่วไป	ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายควบคุมอาคารตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๕๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	ผู้รับจ้างหลีกเลี่ยงการใช้วัสดุให้ตรงตามมาตรฐานกำหนดตามต้องการ	๑. ส่งตัวอย่างวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการก่อสร้างส่งตรวจเพื่อยืนยันค่ามาตรฐาน ๒. ให้ผู้รับจ้างจัดส่งตัวอย่างวัสดุก่อนจะนำมาใช้ในการก่อสร้างอาคารและสิ่งปลูกสร้างอื่น ๆ	กันยายน ๒๕๖๕ ผู้อำนวยการผู้อำนวยการกองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรมงานด้านผังเมือง วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย ความสวยงาม ความสะดวก และการเจริญเติบโตทางด้านเศรษฐกิจ ในการวางแผนพัฒนาเมืองที่มีประสิทธิภาพ	การวางระบบผังเมืองให้ประสิทธิภาพต่อการดำเนินงาน	งานผังเมือง ตามคำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจงานอยู่ ๔ ข้อ เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ในภารกิจงานในแต่ละข้อ มีความเสี่ยงในการวางระบบผังเมืองไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ในการวางระบบผังเมืองโดยตรง	เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย ความสวยงาม ความสะดวก และการเจริญเติบโตทางด้านเศรษฐกิจ ในการวางแผนพัฒนาเมืองที่มีประสิทธิภาพ	การวางระบบผังเมือง ยังไม่ชัดเจนและไม่มีประสิทธิภาพต่อการดำเนินงาน	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดวางระบบผังเมือง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๒. ประสานงานกับกรมโยธาธิการหรือหน่วยงานอื่นและขอคำแนะนำในการจัดวางระบบผังเมือง	กันยายน ๒๕๖๕ ผู้อำนวยการกองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนา ชุมชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการส่งเสริมสวัสดิการแก่ เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาส	๑. การให้ความช่วยเหลือไม่ ทั่วถึงทุกพื้นที่ ๒.เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจ ในระเบียบเกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์ ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจ ในระเบียบเกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์	เมื่อสำรวจและประเมิน แล้ว ในภารกิจงานนั้นแต่ ละข้อ พบความเสี่ยงใน เรื่องประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานเนื่องจาก บุคลากรไม่เพียงพอ	เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจนและผู้ด้อยโอกาส ได้รับการส่งเสริม สวัสดิการอย่างทั่วถึง	๑. การให้ความ ช่วยเหลือไม่ทั่วถึงทุก พื้นที่เนื่องจาก บุคลากรไม่เพียงพอต่อ ภารกิจงาน ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจในระเบียบ เกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมหรือศึกษาดูงาน เพิ่มพูนความรู้และความ เข้าใจรวมถึงทักษะในการ ปฏิบัติงาน	กนิยาน ๒๕๖๕ ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม

กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ เพื่อใช้ปัญหาให้แก่เด็กและ เยาวชน และสตรีในด้านความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินและ ความเป็นอยู่ให้ดีขึ้น	งานสังคมสงเคราะห์ ความเสี่ยง ในการให้ความช่วยเหลือ ประชาชน	นำระบบ Internet มา ช่วยในการบริหารและการ ปฏิบัติราชการเพื่อช่วย ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ แล้วจะทำให้ดำเนินการได้ อย่างรวดเร็ว	เด็กเยาวชนและสตรีใน ด้านความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินและความเป็ นอยู่ให้ดีขึ้น	งานสังคมสงเคราะห์ ความเสี่ยงในการให้ ความช่วยเหลือ ประชาชนยังไม่มีทั่วถึง	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมหรือศึกษาดูงาน เพิ่มพูนความรู้และความ เข้าใจรวมถึงทักษะในการ ปฏิบัติงาน	กันยายน ๒๕๖๕ ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม
--	---	--	---	--	---	--

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมงานสวัสดิการและพัฒนา ชุมชน วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการส่งเสริมสวัสดิการแก่ เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ยากจน และผู้ด้อยโอกาส	๑. การให้ความด้านสวัสดิการ ต่างๆ ให้ถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบและสิทธิประโยชน์ที่ ได้รับ ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจ ในระเบียบเกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์	งานสังคมสงเคราะห์ ตาม คำสั่งแบ่งงาน มีภารกิจ งานอยู่ ๒ ข้อ เมื่อสำรวจ และประเมินแล้วในการกิจ งานในแต่ละพบความเสีย ในการให้ความช่วยเหลือ ประชาชนยังไม่ทั่วถึง	ส่งเสริมสวัสดิการแก่เด็ก สตรี คนชรา ผู้พิการ ผู้ ยากจน และผู้ด้อยโอกาส อย่างถูกต้องทั่วถึงตาม สิทธิที่ได้รับ	๑. การให้ความ ช่วยเหลือไม่ทั่วถึงทุก พื้นที่เนื่องจาก บุคลากรไม่เพียงพอต่อ ภารกิจงาน ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจในระเบียบ เกี่ยวกับงานสังคม สงเคราะห์	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมหรือศึกษาดูงาน เพิ่มพูนความรู้และความ เข้าใจรวมถึงทักษะในการ ปฏิบัติงาน	กนิยาน ๒๕๖๕ ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งบประมาณศึกษาปฐมวัย ๑. กิจกรรมการบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เป็นไปอย่างถูกต้องและโปร่งใส เพื่อให้การบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามมาตรฐาน และตามแนวทางการบัญชี ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและโดยรายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้	๑) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานที่ และตามแนวทางการบัญชีภาครัฐและบัญชี ให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ได้จัดทำตามแนวทางที่ได้กำหนดไว้ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป	๑) คำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษา ๒) ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ โดยให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาและถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย รวมถึงหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	๑.) การบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ๒.) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน ๓.) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน	๑.) บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานการเงิน ๒.) ผู้รับผิดชอบยังไม่เคยเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการบันทึกบัญชีของหน่วยงาน ภายใต้สังกัดกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ ๓.) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่เคยเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการบันทึกบัญชีของหน่วยงาน ภายใต้สังกัดกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	๑.) ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นระยะ โดยให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาและถือปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ รวมถึงหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ๒.) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการบันทึกบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัดกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	ก.ย.ย. ๒๕๖๕ น.ส. นันทนัส สุวรรณธรรมา ร.ก.ผอ. กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ด้านงานรักษาความสะอาด วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมสนับสนุนการรักษา ความสะอาดสิ่งแวดล้อมของ ประชาชนและส่งเสริมให้ประชาชนมี สุขภาพที่ดี อยู่ในสังคมอย่างมีความสุข	๑. ประชาชนขาดจิตสำนึก ในการเก็บขยะ และทิ้ง ขยะไม่เป็นที่ก่อให้เกิด ความสกปรกและไม่เป็น ระเบียบ	การวางแผนการปฏิบัติงานที่ ชัดเจน จากขบวนการที่ มีความรู้เฉพาะสาขาวิชาใน การวางแผนแก้ไขปัญหา	ส่งเสริมสนับสนุนการ รักษาความสะอาด สิ่งแวดล้อมของ ประชาชนและส่งเสริม ให้ประชาชนมีสุขภาพ ที่ดี อยู่ในสังคมอย่างมี ความสุข	๑. เป็นความเสี่ยงจาก การขาดจิตสำนึกของ ประชาชนในการเก็บ ขยะ และทิ้งขยะไม่เป็น ที่ทำให้เกิดความสกปรก และไม่เป็นระเบียบ	๑. สร้างจิตสำนึกในการเก็บ ขยะภายในบ้านเรือนของ ตนเอง และทิ้งขยะให้เป็นที่ เพื่อความสะดวกของชุมชน	ก้นยายน ๒๕๖๕ ผอ.กอง สาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและควบคุมโรค <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเฝ้าระวัง ส่งเสริม สนับสนุน การป้องกันโรคติดต่อเพื่อให้ประชาชน มีสุขภาพที่ดี สอดคล้องกับวิสัยทัศน์	๑. ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อ ๒. การรับรู้ข่าวสารจาก โรคติดต่อต่างๆ เพื่อการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ	ประสิทธิภาพในการควบคุม ป้องกันโรค ขาดแคลน เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน งานสาธารณสุข เนื่องจาก หัวหน้าสำนักงานปลัดรักษาการ แทน	การเฝ้าระวัง ส่งเสริม สนับสนุนการป้องกัน โรคติดต่อเพื่อให้ ประชาชนมีสุขภาพที่ดี อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ ๒. ประชาชนไม่ได้รับรู้ ข่าวสารจากโรคติดต่อ ต่างๆ เพื่อการป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อ	๑. ติดตามข้อมูลข่าวสารจาก หน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น กระทรวงสาธารณสุข ๒. จัดให้มีโครงการอบรมให้ ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อต่างๆ เพื่อให้ประชาชนสามารถ ป้องกันตนเองจากโรคต่างๆ ได้ ๓. จัดทำแผนพบเผยแพร่ ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อต่างๆ และวิธีการป้องกันตนเอง	กนิยาน ๒๕๖๕ ผอ.กอง สาธารณสุขฯ

ลายมือชื่อ
(นายอำนาจ หนูมกัญญา)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้เหล็ก
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕