



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี
www.Klong5.go.th

คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหาร ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งการควบคุมภายใน ถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตาม ภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัดและช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยง จากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต โดยมาตรฐานการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนดประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุม ภายในของหน่วยงานของรัฐ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานของหน่วยงานของรัฐบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และมีการกำกับดูแลที่ดี องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า จึงได้จัดทำรายงานการควบคุมภายในฉบับนี้ โดยมุ่งหวังให้ผู้ที่มีส่วน เกี่ยวข้องรับทราบขั้นตอนการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า พร้อมทั้งสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากการควบคุมภายใน นั้นเป็นกระบวนการที่สอดแทรกอยู่ใน ขั้นตอนการปฏิบัติงานตามปกติ ดังนั้น บุคลากรภายใน และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ทุกคนมี ส่วนเกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในและเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน รายงานการควบคุม ภายในฉบับนี้ จึงเป็นกรอบแนวทางให้หน่วยงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า นำไปถือปฏิบัติการทำงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
- คำนำ	ก
- สารบัญ	ข
- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)	
- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)	
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)	

ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(สำหรับหน่วยงานรัฐ)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอคลองหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า เห็นว่าการควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอคลองหลวง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการจัดการภัยพิบัติ
- ๑.๒ กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๕ กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน
- ๑.๖ กิจกรรมการออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง
- ๑.๗ กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง และในด้านบริการประชาชนในด้าน ประปา ช่อมไฟทางสาธารณะ งานซ่อมถนน ตัดกิ่งไม้
- ๑.๘ กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในด้านการจัดทำงบประมาณ การจัดทำบัญชีการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
- ๑.๙ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
- ๑.๑๐ กิจกรรมการยืนยันรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดการภัยพิบัติ

๑. จัดทำคำสั่งอยู่เวรยามและเผื่อระวัง ป้องกันการเกิดภัยพิบัติและสามารถให้ความช่วยเหลือได้ได้อย่างทันที่
๒. ติดตามข่าวสารการเกิดภัยธรรมชาติต่างๆจากหน่วยงานที่มี หน้าที่จะแจ้งเตือนการเกิดภัยต่างๆ
๓. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัย เช่นสายดับเพลิง ถังเมื่อดับเพลิง เป็นต้น
๔. มีการฝึกทบทวนแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับสาธารณภัย ต่างๆ เพื่อเป็นการทบทวนความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพให้กับผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณภัยต่างๆ
๕. จัดทำแผนพิบัติประชาสัมพันธ์การเผื่อระวังภัยพิบัติต่างๆ

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๑. ชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. ชี้แจงรายละเอียดระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิบทบาทของประชาชนที่มีต่อการบริหารการปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑. งานการเงินและบัญชี ให้มีการจัดทำสถานที่จัดเก็บฎีกาให้เพียงพอ สะดวกในการค้นหาและปลอดภัย
๒. ให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาระเบียบทางการเงินที่ออกมาใหม่อยู่เสมอ

๒.๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑. จัดทำแผนการจัดเก็บรายได้และค่าธรรมเนียมฯ
๒. เพิ่มการประชาสัมพันธ์ในการจัดเก็บภาษีและออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่
๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมความรู้ด้านการจัดเก็บรายได้และค่าธรรมเนียม

๒.๕ กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน

๑. ศึกษา พรบ.การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงาน และสามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี

๒.๖ กิจกรรมการออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง

๑. ยการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร และควบคุมอาคารจัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒.๗ กิจกรรมการประมาณการราคาก่อสร้าง และในด้านบริการประชาชนในด้าน ประปา ซ่อมไฟทางสาธารณะ งานซ่อมถนน ตัดกิ่งไม้

๑. ให้จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน และสามารถปฏิบัติงานแทนกันได้
๓. กำชับให้บุคลากรทำงานด้วยความรวดเร็วทันต่อความต้องการของประชาชน
๔. มีการวางแผนก่อนการปฏิบัติงานทุกครั้ง

๒.๘ กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
ในด้านการจัดหางบประมาณ การจัดทำบัญชีการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

๑. ส่งบุคลากรทางการศึกษาเข้าอบรมเรื่องการจัดหางบประมาณด้านการจัดทำ New-elaas
๒. บุคลากรทางการศึกษาจัดหางบประมาณด้วยตนเอง โดยมีบุคลากรกองการศึกษา และมีบุคลากรกองคลัง อบต. เป็นผู้ตรวจสอบการจัดทำบัญชีการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๙ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก

๑. จัดกิจกรรมให้ความรู้ รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่ เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก
๒. จัดให้มีกิจกรรมสำรวจแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง
๓. พ่นหมอกควันครอบคลุมทุกพื้นที่ ๒ ครั้ง/ปี กรณีพบผู้ป่วยดำเนินการพ่นหมอกควันทันที
๔. ออกพ่นหมอกควันบ้านเรือนประชาชนซ้ำ กรณีพบว่าป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก ตามเกณฑ์ ๐,๓,๗ วัน

๒.๑๐ กิจกรรมการยืนยันรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๑. ประสานงานกับสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า กำหนด ผู้ใหญ่บ้าน ในการอำนวยความสะดวก และประสานผู้สูงอายุในแต่ละหมู่บ้านของตนเอง
๒. ประชาสัมพันธ์โดยแจ้งหนังสือให้กับผู้สูงอายุมายืนยันสิทธิ
๓. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุที่ย้ายภูมิลำเนาให้ไปยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ
๔. ลงพื้นที่บริการรับการยืนยันสิทธิผู้สูงอายุ

(นายอัคริน วงศ์นาค)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

หมายเหตุ องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน จึงไม่ได้จัดทำแบบ ปค.๖

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(สำหรับหน่วยงานรัฐ)

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน โครงสร้างของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีภารกิจ ๑ ฝ่าย ๗ งาน ประกอบด้วย</p> <p>ฝ่ายอำนวยการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารงานทั่วไป - งานการเจ้าหน้าที่ - งานกิจการสภา - งานนิติการ และการพาณิชย์ - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานเทศกิจ - ส่งเสริมการเกษตร <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>(๑) กิจกรรมการจัดการภัยพิบัติ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ภัยที่เกิดจากธรรมชาติ และสร้างความเดือดร้อนให้กับประชาชนในตำบลคลองห้า - ช่วงเดือนเดือนมกราคม ถึงเดือนพฤษภาคม ของทุกปี อบต. ได้รับผลกระทบฝนทิ้งช่วง เกิดความแห้งแล้ง และขาดแคลนน้ำในการทำเกษตร และบางครั้งประสบกับเหตุจากอัคคีภัย - ช่วงฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรได้รับความเสียหาย ผลิตผลทางการเกษตร ได้รับความเสียหาย ถนนได้รับความเสียหายทำให้การสัญจรลำบาก - การดำเนินการช่วยเหลือประชาชนหลังเกิดภัยเพื่อบรรเทาความเดือดร้อนล่าช้า เนื่องจากขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง 	<p>สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีโครงสร้างภารกิจ สายงานการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ที่ ๘๙๓/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๘ เรื่อง การแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ที่เกิดขึ้นจำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการจัดการภัยพิบัติ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) กิจกรรมการจัดการภัยพิบัติ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>- เกิดจากภัยธรรมชาติที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ รวมทั้ง ขั้นตอนการปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ท าให้ประชาชนที่ประสบภัย ได้รับการช่วยเหลือ ลำ ซ้ำ</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล อยู่ในระดับที่เหมาะสม ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง แต่ยังคงพบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ กิจกรรมการจัดการภัยพิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมการจัดการภัยพิบัติ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้ดำเนินการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาเพื่อควบคุม ดังนี้</p> <p>๓.๑ กำหนดแผนงานโครงการอบรมทบทวน อบรม/ เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ เพื่ออนุมัติงบประมาณในการเตรียมความพร้อม และเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ อย่างทันท่วงที่เป็นระบบและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด</p> <p>๓.๒ จัดอบรมโครงการฝึกอบรมทบทวน อบรม. และ เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความพร้อมในการช่วยเหลือประชาชนเมื่อเกิดสาธารณภัยต่างๆ ขึ้น</p> <p>๓.๓ จัดส่งข้าราชการ เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับเข้ารับการอบรมในด้านการป้องกันและช่วยเหลือกรณีเกิดสาธารณภัย ตามหลักสูตรต่าง ๆ จากหน่วยงานของทางราชการ</p> <p>๓.๔ จัดให้มีการประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่เพื่อชี้แจงเกี่ยวกับแผนการป้องกันและจัดการภัยพิบัติ</p> <p>๓.๕ ดำเนินการโดยใช้แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นเครื่องมือนำทางเมื่อเกิดภัยพิบัติขึ้นในพื้นที่</p> <p>๓.๖ จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานช่วยเหลือ และบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>การประเมินกิจกรรมการควบคุมในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล อยู่ในระดับที่เหมาะสม ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งเวียน ให้ผู้บริหาร ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และ พนักงานจ้าง ถือปฏิบัติเมื่อเกิดสาธารณภัยเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานเดียวกัน</p> <p>๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจงเพื่อทำความเข้าใจ นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๔.๓ มีการใช้ช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่จะติดต่อ สอบถาม หรือขอข้อมูล หรือแสดงความคิดเห็น เกี่ยวกับการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล คลองห้า เช่น คู่มือประชาชน, สัญญาณ Wi-Fi , เว็บไซต์หลักขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า, กล้อง/ตู้รับฟังความคิดเห็น, การประชุมรับฟังความคิดเห็น หรือการประชาคมท้องถิ่น, Facebook, Line, โทรศัพท์สายด่วนหรือสายตรงถึงผู้บริหารท้องถิ่น, เอกสารประเมินความพึงพอใจ</p> <p>๔.๔ มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการ ปฏิบัติงาน เพื่อให้สามารถติดตามข้อมูลข่าวสารการ เกิดสาธารณภัยและการติดต่อ ประสานงานกับ หน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการช่วยเหลือสาธารณ ภัย เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้ทันกับสถานการณ์ เมื่อเกิด สาธารณภัย</p> <p>๔.๕ มีการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อลดขั้นตอน การปฏิบัติงานเพื่อช่วยลดขั้นตอน เพิ่มประสิทธิภาพ และประหยัดค่าใช้จ่าย เช่น มีการใช้อุปกรณ์อ่านบัตร แบบอเนกประสงค์ (Smart Card Reader)</p> <p>๔.๖ มีศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหาร ส่วนตำบลคลองห้าพร้อมแต่งตั้งเจ้าหน้าที่</p> <p>๔.๗ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมี ส่วนรวม</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้ามีความ เหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ งานได้ครอบคลุมรวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสาร ที่ชัดเจน ทันท่วงทีและสะดวกต่อผู้ใช้และได้จัดทำ สื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายใน และภายนอกองค์การทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วย ความสะดวกและรวดเร็วมากยิ่งขึ้น</p>

๕. การติดตามประเมินผล

๕.๑ มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงาน แต่
ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม

๕.๒ มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของ
การดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอน
การปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

๕.๓ มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่าง
แผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่
ถูกต้อง สอดคล้องกัน

จากการติดตามและประเมินผลตามแบบรายงาน
การปฏิบัติงาน พบว่ากิจกรรม การจัดการภัยพิบัติ
มีการควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์
ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง ยังคงมีจุดอ่อน โดย
องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ได้ดำเนินการ
ดังนี้

(๑.๑) ปรับปรุงแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณ
ภัย ให้มีความชัดเจนต่อแนวทางปฏิบัติ ให้มี
ความรัดกุมและมีประสิทธิภาพ ทั้งแผนก่อนเกิดภัย
แผนขณะเกิดภัย แผนฟื้นฟู มีการประสานแผนการใช้
จ่ายเงินให้มีความคล่องตัว ทันเหตุการณ์ในการ
ช่วยเหลือประชาชน

(๑.๒) ประสานงานกับหน่วยป้องกันบรรเทา
สาธารณภัยอำเภอ จังหวัด และหน่วยป้องกันบรรเทา
สาธารณภัย อปท. ใกล้เคียง รวมทั้งประสานกำนัน/
ผู้ใหญ่บ้านในพื้นที่ตำบลคลองห้า เพื่อการแจ้งเตือน
ประชาชนได้ทันทีเมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้นทาง
หอกระจายข่าวได้อย่างทันที เมื่อเกิดเหตุการณ์ขึ้น

(๑.๓) ดำเนินการตามมาตรการนโยบายและ
แนวทางปฏิบัติที่กระทรวงมหาดไทยได้สั่งการไว้แล้ว
ทั้งในระยะก่อนเกิดภัย ขณะเกิดภัย และภายหลังการ
เกิดภัยอย่างเคร่งครัด

(๑.๔) จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับงานป้องกันและ
บรรเทาสาธารณภัย เพื่อเป็นการเตรียมพร้อมให้ความ
ช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัย

สรุปผลการประเมิน

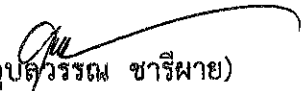
จากการประเมินโดยภาพรวมของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล พบว่า องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงควบคุมอย่างต่อเนื่อง ต้องมีการกำหนดมาตรการและการวางแผนการควบคุมภายในที่เหมาะสมดังนี้ และสั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบและหนังสือสั่งการในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง



(นางสาวอุษณีย์ วงศ์บางขวด)
หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากการเร่งรัดการเบิกจ่าย การวางฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิกทำให้ระยะเวลาในการตรวจสอบความถูกต้อง ทำด้วยความเร่งรีบ มีโอกาสเกิดความผิดพลาดได้ รวมทั้งหน่วยงานผู้เบิกไม่มีการสอบถามความถูกต้องและศึกษาเอกสารประกอบฎีกาและระเบียบที่เกี่ยวข้องและหนังสือสั่งการทำให้มีข้อผิดพลาดต้องแก้ไขฎีกาบ่อย ๆ <p>งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน - เพื่อให้การนำพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มาบังคับใช้กับงานจัดซื้อจัดจ้าง ได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ - การควบคุมทรัพย์สิน ทะเบียนทรัพย์สินและงบททรัพย์สินถูกต้อง ครบถ้วนตรงกัน <p>งานพัฒนารายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีไม่เป็นปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้ - งานแผนที่ภาษี มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลของที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง จึงต้องปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และบางส่วนมีการชะภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามกำหนด 	<p>ผลการประเมิน พบว่า กองคลังมีภารกิจโครงสร้าง และคำสั่งแบ่งงาน ๒ ฝ่าย ฝ่ายการเงินและบัญชี ฝ่ายพัฒนารายได้ ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว แต่ยังไม่เพียงพอ พบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ทุกฝ่ายงาน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจ ๓ กิจกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ๒.กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓.กิจกรรมด้านพัสดุและทรัพย์สิน <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยง ภารกิจ ๓ กิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ในการดำเนินการติดตามประเมินผล ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องวางแผนการควบคุมต่อไป</p> <p style="text-align: center;">สำเนาถูกต้อง</p> <p style="text-align: center;">(นางอุบลวรรณ ชารีมาย) ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของกองคลัง และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนและสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่ยังมีปัจจัยด้านต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในกิจกรรมที่ยังดำเนินงาน เช่น</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่/หน่วยงานผู้เบิก จำเป็นต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดระยะเวลาในการดำเนินการเบิกจ่าย รวมทั้งการการจัดเตรียมเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ก่อนวางฎีกาให้กับกองคลัง <p>งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน หน่วยงานผู้เบิก มีการวางแผนการจัดหาพัสดุยังไม่ดีพอ - หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย ๆ <p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ภาษีที่จัดเก็บได้ อาจไม่ครอบคลุมทั่วถึงทั้งตำบล ผู้ที่อยู่ในข่ายที่ต้องชำระภาษีเพิกเฉยในการที่จะชำระภาษี ทำให้รายได้ที่จัดเก็บได้ ไม่เป็นไปตามงบประมาณที่ตั้งรับไว้ <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำสถานที่จัดเก็บฎีกาให้พอเพียง สะดวกในการค้นหา และปลอดภัย - ให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาระเบียบทางการเงินที่ออกมาใหม่อยู่เสมอ <p>งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ศึกษาพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติงาน และสามารถนำมาใช้ในการปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี <p>งานพัฒนารายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำแผนการจัดเก็บรายได้ และค่าธรรมเนียมฯ - เพิ่มการประชาสัมพันธ์ในการจัดเก็บภาษีและออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมความรู้ด้านการจัดเก็บรายได้ และค่าธรรมเนียม 	<p style="text-align: center;">ถ้าหากถูกต้อง</p> <p style="text-align: center;"> (นางอุบลวรรณ ชารีผาย) ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>- จัดสรรบุคลากรให้พอเพียง เพื่อที่จะจัดเก็บรายได้ให้ทั่วถึงและครบถ้วน</p> <p>- ให้บุคลากรศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บรายได้ให้เข้าใจอย่างถูกต้อง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในคือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ และเทคโนโลยีสมัยใหม่ในการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ มาศึกษา และกำหนดแนวทางในการพัฒนาระบบงานต่าง ๆ - ปรับปรุงระบบ Internet ให้มีความเร็วเพียงพอในการทำงานบนระบบ Internet ทั้งองค์กร - ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ และมีการประชุมพนักงานเพื่อรับทราบปัญหา อุปสรรค ในการปฏิบัติงาน - มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการกำหนดการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชา และนายก อบต. ทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p style="text-align: center;">ตำนานถูกต้อง</p> <p style="text-align: center;">(นางอุบลวรรณ ขารีผาย) ผู้อำนวยการกองคลัง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลังมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ การควบคุมยังไม่พอเพียง เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ควรควบคุมและติดตามประเมินผลการควบคุมต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นางอุบลวรรณ ขารีผาย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปย.๒ ในงวดปีที่ผ่านมา) คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร และควบคุมอาคาร ๒. กิจกรรมงานให้บริการประชาชนในด้านต่าง ๆ เช่น ประปาบาดาล, ช่อมไฟทางสาธารณะ, งานซ่อมแซมถนน, ตัดกิ่งไม้ <p>อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p>มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานในส่วนการออกแบบยังพบข้อผิดพลาด ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งสำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายเกียรติพร เกตุแก้ว)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า มีหน้าที่เกี่ยวกับการบริการสาธารณสุข งานสุขาภิบาล สิ่งแวดล้อม การกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ สนับสนุนงานสาธารณสุขมูลฐาน ส่งเสริมสุขภาพอนามัย ป้องกันโรคไม่ติดต่อ ฯลฯ มีการแบ่งส่วนราชการภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ออกเป็น ๑ ฝ่าย ดังนี้</p> <p>ฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข มีหน้าที่ควบคุมดูแลงานบริหารงานทั่วไป งานสุขาภิบาล อนามัยและสิ่งแวดล้อม งานรักษาความสะอาด งานป้องกันและควบคุม ดังนี้</p> <p>งานบริหารงานทั่วไป มีหน้าที่รับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารทั่วไป - งานเรื่องราวร้องทุกข์ - งานสารบรรณ - งานจัดทำบันทึกข้อมูลอนุมัติจัดซื้อจัดจ้าง - งานการโอนเงินตามงบประมาณ ตรวจสอบและควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ ตั้งฎีกาเบิกจ่าย - งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ - งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย <p>งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่รับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสุขาภิบาลทั่วไป - งานสุขาภิบาลโรงงาน - งานสุขาภิบาลอาหารและโภชนาการ - งานควบคุมการประกอบการค้าที่อาจเป็นอันตรายต่อสุขภาพ - งานป้องกันควบคุมแก้ไขเหตุรำคาญและมลภาวะ - งานสุขาภิบาล - งานชีวอนามัย - งานฌาปนสถาน - งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ที่ ๗๕๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗ เรื่อง มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ออกเป็น ๑ ฝ่าย มีภารกิจ ๔ งาน รวมถึงประสิทธิภาพของบุคลากรและสิ่งแวดล้อมภายนอก ที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมิน พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ การแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่จากการที่มีอัตราการใช้ของประชาชนในพื้นที่ จากข้อมูลการรายงานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองห้า และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองห้า หมู่ที่ ๑๓</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>งานรักษาความสะอาด มีหน้าที่รับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานรักษาความสะอาด - งานเก็บรวบรวมขนถ่ายและกำจัดขยะมูลฝอย - งานท่อระบายน้ำ - งานบำบัดน้ำเสีย - งานขนถ่ายและกำจัดสิ่งปฏิกูล - งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย <p>งานป้องกันและควบคุมโรค มีหน้าที่รับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานป้องกันและสร้างเสริมภูมิคุ้มกันโรค - งานควบคุมแมลง และพาหะนำโรค - งานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ - งานป้องกันการติดยาและสารเสพติด - งานอนามัยโรงเรียน - งานอนามัยแม่และเด็ก - งานวางแผนครอบครัว - งานสาธารณสุขมูลฐาน - งานโภชนาการ - งานสุขภาพจิต - งานสร้างเสริมพฤติกรรมสุขภาพ - งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย <p>ได้มีการมอบหมายงานและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ เมื่อสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมและปรับปรุงจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในแต่ละภารกิจ พบว่า มีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>พื้นที่ตำบลคลองห้า ปัจจุบันมีการขยายตัวเพิ่มมากขึ้นอันเนื่องมาจากการขยายตัวของหมู่บ้านจัดสรร มีประชากรเข้ามาอาศัยเพิ่มขึ้นอาจก่อให้เกิดปัญหาด้านสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม เช่น โรคติดต่อ ขยะมูลฝอย และน้ำเสียจากชุมชน ซึ่งหากไม่มีการควบคุมหรือจัดการที่ดีจะส่งผลกระทบต่อสุขภาพประชาชนได้</p>	<p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในภารกิจ ๑ กิจกรรม</p> <p>๑. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑) ในการปฏิบัติงานป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออกเนื่องจากสภาพแวดล้อมภายนอกมีส่วนเอื้ออำนวยให้เกิดการระบาดของโรคประกอบกับประชาชนไม่ค่อยตระหนักถึงความรุนแรงและอันตรายของโรคโดยเมื่อมีการระบาดของโรคเกิดขึ้นประชาชนไม่ค่อยให้ความร่วมมือให้เจ้าหน้าที่พนมอกควั่นเพื่อกำจัดยุงตัวแก่ในบ้านและช่วยกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ทั้งในและบริเวณบ้านจึงเป็นปัจจัยเสริมที่เอื้ออำนวยให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคเพิ่มขึ้นก่อให้เกิดผลกระทบทางด้านสุขภาพโดยรวมของประชาชนในพื้นที่</p> <p>๒) ปัจจัยด้านการเกิดโรค เนื่องจากโรค ไข้เลือดออกมีุงลายซึ่งเป็นแมลงบินเป็นพาหะนำโรค ซึ่งทำให้ยากแก่การควบคุมตามธรรมชาติอยู่แล้ว ยังมีสภาพแวดล้อมภายนอกที่ช่วยเอื้อให้ยุงลายสามารถแพร่พันธุ์ได้รวดเร็วขึ้นเช่นสภาพอากาศในช่วงฤดูฝน เศษถุงพลาสติกและภาชนะที่มีน้ำขัง ซึ่งอยู่ตามที่ต่างๆไม่ใช่บริเวณที่อยู่อาศัยห่างไกลจากผู้พบเห็น และไม่มีผู้ควบคุมกำจัด เป็นต้น</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดเตรียมทรัพยากรทางการบริหารตลอดจนสรรหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานที่ต้องปฏิบัติให้เพียงพอและมีประสิทธิภาพ - จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชน/อสม./ประชาชน/นักเรียน ในการป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก - การป้องกันปัญหาก่อนการแพร่ระบาดของโรค เช่น ใส่ทรายกำจัดลูกน้ำ/รณรงค์ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ - ดำเนินการควบคุมโรคหลังจากมีการเกิดโรคในพื้นที่ เช่น การพนมอกควั่น - ประชาสัมพันธ์/รณรงค์ให้ความรู้ให้ทั่วถึงเพื่อให้ประชาชนเกิดความตระหนักเห็นความสำคัญและให้ความร่วมมือในการป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออกรวมทั้งเป็นเครือข่ายในการแจ้งข้อมูลผู้ป่วยไข้เลือดออกในชุมชนที่มีประสิทธิภาพ 	<p>สรุปการประเมินความเสี่ยง</p> <p>ความเสี่ยงต่อการเกิดโรค ไข้เลือดออก จำเป็นต้องดำเนินการป้องกันควบคุมโรค ส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ รับรู้ข้อมูลข่าวสารให้ทันต่อสถานการณ์ในปัจจุบัน</p> <p>มีปัจจัยการเกิดโรคหลายปัจจัยที่ยากแก่การควบคุมเช่น ปัจจัยสภาพสิ่งแวดล้อมที่เอื้ออำนวยแก่การเกิดโรคและปัจจัยเกี่ยวกับพาหะนำโรคซึ่งมีุงลายซึ่งเป็นแมลงบินเป็นพาหะนำโรคทำให้ยากแก่การควบคุม</p> <p>ทรัพยากรทางการบริหารบางอย่างมีไม่เพียงพอ และประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาเนื่องจากยังขาดความรู้ความเข้าใจ</p>

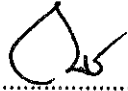
องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร ไลน์ เฟสบุ๊ก การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การพัฒนาสรรหาบุคลากร มีการติดต่อประสานงานทาง Line เพื่อความรวดเร็ว และทันต่อเหตุการณ์ การแจ้งข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง การเฝ้าระวังติดตามสถานการณ์ การแจ้งเตือน เป็นต้น โดยมีการติดต่อสื่อสารประสานงาน ทั้งหน่วยงานภายใน หน่วยงานภายนอก และหน่วยงานต่างๆ เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่เพื่อมารับผิดชอบเกี่ยวกับงานป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกให้เพียงพอเพื่อให้การควบคุมโรคเป็นไปตามเป้าหมาย และมีประสิทธิภาพ - จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชน/อสม./ประชาชน/นักเรียน รวมทั้งการประชาสัมพันธ์ การป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและจัดตั้ง เครือข่ายป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกในชุมชน - นำเทคโนโลยีสารสนเทศมาเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกในรูปแบบเครือข่ายป้องกันและควบคุมโรค เช่น การแจ้งข้อมูลข่าวสารและการดำเนินงานด้านการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกทางโทรศัพท์ โทรสาร อินเทอร์เน็ต ไลน์ ฯลฯ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การใช้แบบสอบถามหรือการรายงาน (แล้วแต่กรณี) เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล โดยการรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ อบต.คลองห้า มีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ และได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ทำให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p> <p>มีข้อมูล/เครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานที่เพียงพอและเหมาะสมกับสภาพกาล</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์ พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบว่า องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลที่จะให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ แต่อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่เป็นจุดอ่อนเดิมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมอย่างต่อเนื่อง และต้องกำหนดวิธีการมาตรการและการวางแผนการควบคุมภายในที่เหมาะสม

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน

(นางสาวณิชภัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

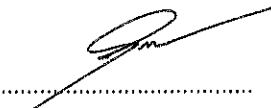
องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๔)
<p>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</p> <p>๑.๑ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากร</p> <p>๑.๓ การมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>๑.๔ นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <p>๑.๕ การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๑ กลุ่มงาน ๒ ฝ่าย ดังนี้</p> <p>๑. กลุ่มงาน</p> <p>(๑) กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๒. ฝ่าย</p> <p>๒.๑ ฝ่ายพัฒนาชุมชน</p> <p>(๑) งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน</p> <p>(๒) งานส่งเสริมอาชีพ</p> <p>๒.๒ ฝ่ายสังคมสงเคราะห์</p> <p>(๑) งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>(๒) งานธุรการ</p> <p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>- งานของกองสวัสดิการสังคมมีระบบการควบคุมภายในได้มาตรฐานการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้วมีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า “กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์” มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง คือการจ่ายเงินยังชีพให้กับผู้สูงอายุ คนพิการ โดยกรมบัญชีกลางเป็นรับผิดชอบโอนเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิทุกรายในพื้นที่ และผู้ป่วยเอดส์ อปท. ดำเนินการเบิกจ่ายให้กับผู้ป่วยเอดส์ ทุกวันที่ ๑๐ ของทุกเดือน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับองค์กร ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง ฯลฯ	ผลการประเมิน การกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินงานให้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์รวมทั้งเป้าหมายของกรมด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่เหมาะสมกำหนดจุดควบคุมและการบริหารความเสี่ยงไว้ในผังขั้นตอนการทำงานในแต่ละกระบวนการ ซึ่งได้มีการปรับปรุงให้ เป็นปัจจุบันข้อสรุปมีการบริหารความเสี่ยงและประเมินผลตามแนวทางที่หน่วยงานเจ้าภาพกำหนด
๓. กิจกรรมควบคุม ๓.๑ การควบคุมทุกกิจกรรม ๓.๒ การแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบ ๓.๓ การมอบหมายงาน	ผลการประเมิน หัวหน้าส่วนและผู้มีหน้าที่รับผิดชอบงานในแต่ละกิจกรรมให้ความสำคัญศึกษาทำความเข้าใจกฎระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดมีการกำหนดจุดเสี่ยงและจุดควบคุมไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมเพื่อให้ผู้ปฏิบัติและผู้เกี่ยวข้องเข้าใจเกิดความระมัดระวัง รอบคอบเพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และสำเร็จลุล่วงไปด้วยดีข้อสรุป ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมเหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรงกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติผู้บริหารทุกระดับ กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องมีการพัฒนาสมรรถนะของบุคลากร และมีการปรับปรุงพัฒนากิจกรรมควบคุมให้เหมาะสมอยู่เสมอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ สารสนเทศ ๔.๒ การสื่อสาร	ผลการประเมิน มีระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และสื่อสารประชาสัมพันธ์ไปยังผู้เกี่ยวข้อง มีการจัดหาอุปกรณ์ ดูแล และพัฒนางานให้ทันสมัยอยู่เสมอสามารถประสานงานได้อย่างครบถ้วนเป็นปัจจุบันและให้โอกาสเจ้าหน้าที่ได้ศึกษาอบรมเพื่อพูนความรู้ในด้านนี้อยู่เสมอข้อสรุปข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้องรวมทั้งมีการจัดหาอุปกรณ์พัฒนาความรู้ให้แก่บุคลากรและรูปแบบการสื่อสารให้ทันสมัย สะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่ายร่วมมีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีช่องทางรับฟังความคิดเห็นขอเสนอแนะ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๕.การติดตามประเมินผล ๕.๑ การติดตาม ๕.๒ การประเมินผล	ผลการประเมิน ๑. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตาม โครงการและประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ติดตามผลการดำเนินงานการใช้จ่ายงบประมาณ ๓. ติดตามผลการดำเนินงานตามแผน โดยการ เปรียบเทียบกับงานที่ได้ปฏิบัติ ๔. ติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบงาน สารบรรณข้อสรุปมีการสอบถามการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ การสุ่มตรวจ และการรายงานผลต่อ ผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานเพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่าง สม่ำเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์และสำรวจ พบว่า การควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า เป็นไปตามระเบียบฯ และมีการวางระบบควบคุมภายในที่ดีและเหมาะสมบุคลากรมีความรับผิดชอบ และเข้าใจอำนาจหน้าที่ของตนเอง บุคลากรมีความรู้ ความสามารถและทักษะ ที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน บุคลากรยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายบุคลากร มีคุณธรรม และจริยธรรม พร้อมมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกรโดยพิจารณาจาก มีการกำหนด พันธกิจ จุดมุ่งหมาย และวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการแบ่งแยกหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ชัดเจน เพื่อแบ่งความรับผิดชอบในการทำงานมีการวางแผน และติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้อำนวยการฯ ตามกำหนด

ลายมือชื่อ


(นางสาวสิรامل เจริญลา)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานบริหารการศึกษา งานพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบการศึกษา การศึกษานอกระบบการศึกษา และการศึกษาตามอัธยาศัย เช่น การจัดการศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ประถมศึกษาและอาชีวศึกษา งานบริหารวิชาการด้านการศึกษา งานโรงเรียน งานกิจการนักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานฝึกและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุด งานพิพิธภัณฑ์ งานเครือข่ายทางการศึกษา งานศึกษานิเทศก์ งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานหลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยีและนวัตกรรมทางการศึกษา งานการศาสนา งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น งานการกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน และการศึกษานอกโรงเรียน งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานส่งเสริมสวัสดิการ สวัสดิภาพ และกองทุนเพื่อการศึกษา งานบริหารงานบุคคลของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้างและพนักงานจ้างสังกัดสถานศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กรณียังไม่จัดตั้งกองการเจ้าหน้าที่ งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำทางวิชาการ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและได้รับมอบหมาย งานตามโครงสร้างกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประกอบไปด้วย ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานกิจการโรงเรียน ๔. งานอื่นๆ <p>๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการมอบหมายงานและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีการสนับสนุนบุคลากรในการจัดทำงบประมาณ การเงินและการบัญชี เมื่อสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมและปรับปรุงจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในแต่ละภารกิจได้</p>	<p>ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ที่ ๗๔๐/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เรื่องการกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีงานในความรับผิดชอบ จำนวน ๓ งาน รวมถึงประสิทธิภาพของบุคลากรและสิ่งแวดล้อมภายนอกที่มีผลกระทบต่อการควบคุมภายในโดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า มีกิจกรรมที่พบความเสี่ยง จำนวน ๑ กิจกรรม คือ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในด้าน งบประมาณ การจัดทำบัญชีและการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่า ยังมีความเสี่ยงอยู่เนื่องจากการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นเรื่องใหม่ และต้องนำไปปฏิบัติตามระเบียบ ในจัดทำบัญชีของศูนย์ฯ ต้องมีความสอดคล้องกับบัญชีแม่ (อปท.) ซึ่งศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บุคลากรที่ได้รับมอบหมายยังขาดความรู้ในการจัดทำงบประมาณการเงินและการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในระบบสารสนเทศ New elaas ซึ่งระบบดังกล่าวยังไม่มีความเสถียรเกิดความขัดข้องและผิดพลาดอยู่บ่อยครั้ง ประกอบกับยังมีการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับระเบียบ และกฎหมายใหม่ๆ ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามระเบียบดังกล่าวได้ครบถ้วน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ บุคลากรด้านการศึกษา ที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลเรื่องงบประมาณ การเงินและการบัญชี ต้องทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ New elaas (สำหรับหน่วยงานย่อย) ซึ่งต้องทำความเข้าใจในการจัดทำงบประมาณการเงินและการบัญชีในระบบสารสนเทศ New elaas และระเบียบใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</p> <p>๕. วิธีติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม ประเมินการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติ- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินการจัดทำพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก- มีการตรวจสอบความถูกต้องของงานและเอกสารให้ครบถ้วน ถูกต้อง ตามกำหนดเวลาแล้วเสร็จเป็นระยะ	<p>๒. การประเมินความเสี่ยง สรุปผลได้ดังนี้</p> <p>๒.๑ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ด้านการจัดทำงบประมาณ การจัดทำบัญชีการเงิน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กองการศึกษาฯ ได้จัดบุคลากรภายในกองการศึกษาฯ นักวิชาการศึกษาฯ มาช่วยกำกับดูแลการจัดทำงบประมาณ การจัดทำบัญชีการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ และจ้างเหมาบริหารมาช่วยในด้านงบประมาณการเงินและการบัญชีโดยตรง และมีนักวิชาการศึกษาฯ เป็นผู้กำกับดูแล และตรวจสอบ มีกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า เป็นพี่เลี้ยงให้คำปรึกษาในการจัดทำงบประมาณ การจัดทำบัญชีการเงิน New elaas ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ รวมทั้งให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมรับการอบรมเกี่ยวกับการจัดทำงบประมาณการเงินและการบัญชี รวมทั้งเจ้าหน้าที่ต้องศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการใหม่ในการจัดทำงบประมาณ การเงิน และการบัญชี อยู่เสมอในการจัดทำงบประมาณ การเงินและการบัญชีในระบบสารสนเทศ New elaas ยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอทำให้เจ้าหน้าที่การเงินต้องทำระบบ Manual มาใช้ควบคู่กับระบบสารสนเทศในการจัดทำงบประมาณ การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล คลองห้า ด้วย</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม สรุปผลได้ดังนี้</p> <p>๓.๑ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมที่ ๖๓๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๗</p> <p>๓.๒ มีการส่งบุคลากรทางการศึกษา นักวิชาการศึกษาฯ และเข้าอบรมเรื่องการจัดทำงบประมาณ การจัดทำบัญชีและการเงินในระบบสารสนเทศ New elaas (หน่วยงานย่อย) ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สรุปผลได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการติดตาม ข้อมูลข่าวสาร ระเบียบฯ หนังสือราชการ ในเว็บไซต์ ทำให้สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารใหม่ๆ ได้อย่างรวดเร็วต่อเนื่อง สามารถปฏิบัติงานได้ทันเวลาที่กำหนดทันต่อสถานการณ์ <p>๕. การติดตามและประเมินผล สรุปผลได้ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการจัดทำเอกสารเกี่ยวกับงบประมาณ ด้านการจัดทำบัญชีการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างครบถ้วน ถูกต้องตามรายการภายในระยะเวลาที่กำหนด- มีการวางแผนการทำงานเป็นขั้นตอนและเป็นระบบ- ติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอมีการตรวจสอบการจัดทำบัญชีการเงินจากหน่วยคลังกลาง (กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า) โดยกองคลัง จะเป็นผู้ตรวจสอบการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

สรุปผลการประเมิน

จากการประเมินโดยภาพรวมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบว่า องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม



(นางสาวขวัญเรือน ฟูมประดล)

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองทุนศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p style="padding-left: 40px;">กองทุนศาสตร์และงบประมาณ มีภารกิจ ๕ งาน ประกอบด้วย</p> <p>ฝ่ายนโยบายและแผน</p> <p>๑. งานยุทธศาสตร์และแผนงาน</p> <p>๒. งานงบประมาณ</p> <p>๓. งานประชาสัมพันธ์</p> <p>๔. งานบริการและเผยแพร่วิชาการ</p> <p>๕. งานข้อมูลสารสนเทศ</p> <p>ได้มีการมอบหมายงานและกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ เมื่อสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในและปรับปรุงจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในแต่ละภารกิจ พบว่า มีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยง</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>(๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นประเมินความเสี่ยงจาก ประชาชนเข้าร่วมการ ประชุมประชาคมในระดับต่าง ๆ เพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับ สัดส่วนของ ประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งประชาชน ส่วนใหญ่ คิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำชุมชนและสมาชิก สภาองค์การบริหารส่วนตำบล ที่จะต้องเสนอความเห็นต่าง ๆ หรือโครงการเข้าสู่แผนพัฒนาท้องถิ่นซึ่งทำให้มี โอกาสน้อยที่ได้รับทราบความต้องการของ ประชาชนได้อย่างทั่วถึงทุกเพศทุกวัย</p>	<p>กองทุนศาสตร์และงบประมาณ มีโครงสร้าง ภารกิจ สายงานการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ตาม คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ที่ ๒๘๖/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ เมษายน ๒๕๖๘ เรื่อง การแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ภายในกองทุนศาสตร์และงบประมาณ (เพิ่มเติม)</p> <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมของกองทุนศาสตร์ และงบประมาณ ในภาพรวม มีความเหมาะสมและ มีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีภารกิจงาน รวมถึงประสิทธิภาพของบุคลากรและสิ่งแวดล้อม ภายนอกที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตาม องค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>ผลการประเมิน พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการจัดทำ ประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา ท้องถิ่น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำประชาคม</p> <p>เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประเมินความเสี่ยงจาก ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ในการมีส่วนร่วมพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งงบประมาณ ที่มีอย่างจำกัดจึงทำให้ไม่สามารถรองรับความต้องการ ของประชาชนที่เสนอได้ทุกโครงการ</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในกองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ อยู่ในระดับที่เหมาะสม</p> <p>พบความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ</p> <p>๑. ประชาชนส่วนใหญ่ไม่มีความเข้าใจและ มองข้ามประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุมประชาคม</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ประชาสัมพันธ์การประชุมประชาคม เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกครั้งผ่านสื่อต่างๆ</p>	<p>การประเมินกิจกรรมการควบคุมใน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ อยู่ในระดับที่ เหมาะสม</p> <p>ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง</p>
<p>๔. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกให้ พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจงเพื่อทำความเข้าใจ นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๔.๓ มีการใช้ช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ประชาชนที่จะติดต่อ สอบถามหรือขอข้อมูล หรือแสดงความคิดเห็น เกี่ยวกับการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล คลองห้า เช่น คู่มือประชาชน, สัญญาณ Wi-Fi, เว็บไซต์หลักขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า, กล้อง/ตู้รับฟังความคิดเห็น, การประชุมรับฟังความคิดเห็น หรือการประชาคมท้องถิ่น, Facebook, Line, โทรศัพท์สายด่วนหรือสายตรงถึงผู้บริหารท้องถิ่น, เอกสารประเมินความพึงพอใจ</p> <p>๔.๔ มีการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อลดขั้นตอน การปฏิบัติงานเพื่อช่วยลดขั้นตอน เพิ่มประสิทธิภาพ และประหยัดค่าใช้จ่าย</p> <p>๔.๕ มีศูนย์ข้อมูลข่าวสารขององค์การบริหาร ส่วน ตำบลคลองห้าพร้อมแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแล</p> <p>๔.๖ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็น ในทุกภาค ส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ อบต.คลองห้า มีความเหมาะสม กล่าวคือมีระบบ สารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุม รวมทั้ง จัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อผู้ใช้ และได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอก องค์การ ทำให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความสะดวก รวดเร็ว มากขึ้น ทำให้ประชาชนได้รับการบริการที่ รวดเร็วถูกต้องแม่นยำ อีกทั้งยังทำให้การเข้าถึงของ ประชาชนสะดวกมากยิ่งขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของ การดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอน การปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงาน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ ถือว่ามีความเหมาะสม</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการประเมินโดยภาพรวมของยุทธศาสตร์และงบประมาณ พบว่า องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน



(นางนาตยา แม่พร)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

(สำหรับหน่วยงานรัฐ)

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ</p> <p>กิจกรรมการจัดการภัยพิบัติ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การช่วยเหลือในกรณีที่เกิดภัยพิบัติเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้และดำเนินการตามขั้นตอนของข้อกำหนดระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามอำนาจหน้าที่</p>	<p>ขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อเกิดภัยพิบัติและขั้นตอนการให้ความช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัยพิบัติ</p>	<p>๑. กำหนดแผนงานโครงการอบรมทบทวนอบรม/เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ เพื่ออนุมัติงบประมาณในการเตรียมความพร้อม และเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างทันเวลาที่ เป็นระบบและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p>ใช้แบบประเมิน ความพึงพอใจเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานโดยมีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และ คณะกรรมการฯ ที่รับผิดชอบแต่งตั้งพร้อมทั้ง ปลัด อบต. และ หัวหน้าสำนักงาน ปลัด พร้อมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในกรณีที่เกิดภัยพิบัติขึ้น เพื่อพิจารณาให้ความช่วยเหลือในแต่ละกรณี</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ช่วงเดือนเดือนมกราคม ถึงเดือน พฤษภาคม ของทุกปี อบต.ได้รับผลกระทบฝนทิ้งช่วง เกิดความแห้งแล้ง และขาดแคลนน้ำในการทำการเกษตร และ บางครั้งประสบกับเหตุจากอัคคีภัย</p> <p>๒. ช่วงฤดูฝนจะมีพายุฝน ลมแรง ทำให้บ้านเรือนราษฎรได้รับความเสียหาย ผลผลิต พืช ผัก ผลไม้ การเกษตรได้รับความเสียหาย ต้นไม้ได้รับความเสียหายทำให้การสัญจรลำบาก</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งอยู่เวรยามและเฝ้าระวัง ป้องกันการเกิดภัยพิบัติและสามารถ ให้ความช่วยเหลือเมื่อเกิดภัยได้อย่าง ทันเวลาที่</p> <p>๒. ติดตามข่าวสารการเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ จากหน่วยงานที่มีหน้าที่ให้ข้อมูล เพื่อสามารถที่จะแจ้งเตือนการเกิดภัยต่างๆ ได้</p> <p>๓. จัดทำชุด อุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อช่วยเหลือและบรรเทาสาธารณภัย เช่น สายดับเพลิง เคมีดับเพลิง เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด อบต.</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

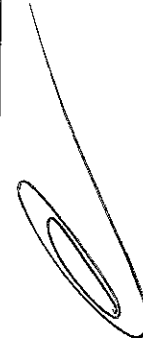
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		๒. จัดอบรมโครงการ ฝึกอบรมทบทวน อบรม และเจ้าหน้าที่ทำงาน ป้องกันฯ เป็นประจำทุก ปี เพื่อให้มีความพร้อม ในการช่วยเหลือ ประชาชนเมื่อเกิดภัย พิบัติต่างๆ ขึ้น ๓. จัดส่งข้าราชการ เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และ พนักงานจ้างทุกระดับ เข้ารับการอบรมในด้าน การป้องกัน และ ช่วยเหลือกรณีเกิด ภัย พิบัติตามหลักสูตรต่างๆ จากหน่วยงานของทาง ราชการ ๔. จัดให้มีการประชุม ชี้แจงเจ้าหน้าที่เพื่อ ชี้แจงเกี่ยวกับแผนการ ป้องกันและจัดการภัย พิบัติ		๓. การดำเนิน การ ช่วยเหลือประชาชนหลัง เกิดภัยเพื่อบรรเทาความ เดือดร้อนล่าช้าเนื่องจาก ขั้นตอนการปฏิบัติ ตาม กฎหมาย และระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง	๔. มีการฝึกอบรมทวน แผนปฏิบัติการ เกี่ยวกับ สาธารณภัย ต่างๆ เพื่อ เป็นการทบทวนความรู้ และเพิ่มพูนศักยภาพ ให้กับผู้ปฏิบัติงานด้าน สาธารณภัยต่างๆ ๕. จัดทำ แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การเฝ้า ระวังภัยพิบัติต่างๆ	

ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		๕. ดำเนินการโดยใช้ แผนป้องกัน และ บรรเทาสาธารณภัย เป็นเครื่องมือนำทางเมื่อ เกิดภัยพิบัติขึ้นในพื้นที่ ๖. จัดทาวัดดูอุปกรณ์ที่ จำเป็นในการปฏิบัติงาน ช่วยเหลือและบรรเทา สาธารณภัยให้เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน				



(นางสาวอุษณีย์ วงศ์บางขวด)
 หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ รักษาการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองท่า
 รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน
 สำหรับปีระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภาพกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ฝ่ายการเงินและบัญชี งานการเงินและบัญชี กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การรับเงิน - จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การรับที่บัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานในการรับเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายแล้วเร่งเบิก ทำให้กองคลังมีระยะเวลาในการตรวจสอบเอกสารด้วยความเร็วรีบ</p> <p>- ระบบบัญชี New e-LAAS ไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ต้องปฏิบัติงานทั้งด้วยมือ และนำเข้าระบบบัญชี New e-LAAS อีกครั้ง</p> <p>- เป็นการทำงานที่ซ้ำซ้อน และเป็นระบบที่มีการประมวลผลผิดพลาด ต้องแก้ไขข้อผิดพลาดหลายครั้ง</p>	<p>หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง ทำให้เกิดความผิดพลาด ต้องแก้ไขฎีกาบ่อย ๆ</p> <p>- หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้า แต่เมื่อวางฎีกาแล้วเร่งเบิก ทำให้กองคลังมีระยะเวลาในการตรวจสอบเอกสารด้วยความเร่งรีบ</p> <p>- ระบบบัญชี New e-LAAS ไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้ต้องปฏิบัติงานทั้งด้วยมือ และนำเข้าระบบบัญชี New e-LAAS อีกครั้ง</p> <p>- เป็นการทำงานที่ซ้ำซ้อน และเป็นระบบที่มีการประมวลผลผิดพลาด ต้องแก้ไขข้อผิดพลาดหลายครั้ง</p>	<p>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน - การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>- มีคำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการทำงาน</p> <p>- มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานนอกเวลาราชการและวันหยุดนักขัตฤกษ์ เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานในระบบ New</p>	<p>- สอดทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด</p> <p>- มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงินให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละฎีกา</p> <p>- มีการติดตามการดำเนินงานตามการปฏิบัติงานด้านการเงิน - บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นที่กับบัญชี</p> <p>- ตรวจสอบระบบบัญชีในระบบงาน</p> <p>- ตรวจสอบบัญชี New e-LAAS ให้ตรงกับระบบบัญชีที่ดำเนินการให้ตรงกับการจัดทำด้วยมือ</p>	<p>- การจัดทำเอกสารประกอบ การเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>- การบันทึกบัญชีของระบบ New e-LAAS ที่ไม่เสถียร อาจจะมีปัญหาตามมาได้</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่การเงิน และหัวหน้าฝ่ายการเงิน ผู้อำนวยการคลัง มีการสอบถาม การเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>- เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้าฝ่ายการเงิน ผู้อำนวยการคลัง มีอำนาจ</p> <p>- เจ้าหน้าที่การเงิน ผู้อำนวยการคลัง มีการตรวจสอบ เพื่อลดความเสี่ยงจากการผิดพลาดจากการบันทึกบัญชี New e-LAAS ในระบบบัญชี</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ งานการเงิน,งานบัญชี กองคลัง</p>	
<p>ผ่านถูกต้อง</p> <p>(นางอุษิธรณ ชารีผาย) ผู้อำนวยการกองคลัง</p>						

ภาพาริจดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการกิตตามแผนดำเนินงานหรือการกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญองหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสี่ยง/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานที่สุดและทรพัยสิน</p> <p>กิจการรวมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การนำพระราชบัญญัติจัดซื้อ จัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาบังคับใช้กับงานจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ</p> <p>งานพัสดุขยายได้</p> <p>กิจการรวมการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจ้ดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดได้ครบทุกประเภท ถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและและเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านการการจัดเก็บรายได้ให้องค์กร</p> <p>- เพื่อปรับปรุงฐานข้อมูลผู้ชำระภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานผู้เบิกรยังมีการวางแผนการจัดหาพัสดุ ยังไม่ดีพอ - หนึ่งสื่อสิ่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยๆ 	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>e-LAAS ได้เรีวยิ่งขึ้น ให้สามารถประมวลผลทั้งระบบบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่พัสดุเข้ารับการฝึกอบรม พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - เจ้าหน้าที่ที่ศึกษาระเบียบพัสดุฯ หนึ่งสื่อราชการและระเบียบที่เกี่ยวข้อง ก่อนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง 	<p>การประเมินผลการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - หน่วยงานผู้เบิกรยังมีการวางแผนการจัดหาพัสดุ ยังไม่ดีพอ - หนึ่งสื่อสิ่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงบ่อยๆ <p>ฉันทานุกาห้อง (นางอุบลวรรณ ชารีผาย) ผู้อำนวยการกองคลัง</p>	<p>ความเสี่ยงที่มีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดเก็บภาษียังไม่เป็นไปตามที่ประเมินไว้ - ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี - จัดเก็บลูกหนี้ภาษี ไม่ครบตามบัญชีลูกหนี้ที่ค้างชำระ - ในการจัดทำแผนที่ภาษี 	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุใช้ความรู้ด้านพัสดุ นโยบายและวางแผนการจัดหาพัสดุที่ชัดเจน - แต่งตั้งคณะทำงานด้านเป็น การตรวจสอบและเร่งรัดผู้ค้างชำระภาษี - ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรพัยสินให้ครบถ้วนและมีการติดตามรายงานผลให้ผู้บังคับบัญชา รับทราบอย่างต่อเนื่อง 	<p>กำหนดเสี่ยง/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>ปีงบประมาณ ๒๕๖๘</p> <p>งานพัสดุขยายได้</p> <p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	<p>สร้างความเข้าใจต่อประชาชนในการชำระภาษี</p> <p>- มีคำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง เป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>สำเนาถูกต้อง</p> <p>(นางอุบลวรรณ ชารีผาย) ผู้อำนวยการกองคลัง</p>	<p>สร้างความรู้ความเข้าใจต่อประชาชนในการชำระภาษี</p> <p>- มีคำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง เป็นลายลักษณ์อักษร</p>		<p>และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่สมบูรณ์</p> <p>- ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน</p>	<p>- จัดส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรมตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี</p>	

ลายมือชื่อ.....
 (นางอุบลวรรณ ชารีผาย)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

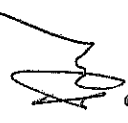
ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร และควบคุมอาคาร	๑. การออกแบบและ การเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๒. การประมาณการราคาก่อสร้าง	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการประเมินผลประจำปี และการจัดทำรายงานประจำปี ผู้บริหารอย่างเป็นประจำในการปฏิบัติงานหน้าที่ในแต่ละส่วนชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ	การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับทันทีแต่ยังไม่เพียงพอ งานในส่วนการออกแบบยังพบข้อผิดพลาด และประมาณการราคางานก่อสร้าง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง ๑. การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๒. การประมาณการราคาก่อสร้าง ผลกระทบบ อาจทำให้การออกแบบล่าช้าอันเนื่องจากการออกแบบที่ต้องมีผู้มีใบอนุญาตรับรองแบบในบางงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบ และอาจทำให้ต้องมีการแก้ไขแบบแปลนหรืองบประมาณก่อสร้าง รวมถึงสัญญาจ้าง หรืออาจมีความรับผิดชอบเมื่อดอกเบี้ยเงินกู้เพิ่มขึ้นได้ สาเหตุ เนื่องจากภารกิจที่รับผิดชอบ ความเร่งด่วน เร่งรัดของงาน บางโครงการทำให้อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึงระเบียบกฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติมตลอดเวลา	จัดตั้งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจมอบหมายให้บริการประชาชนในด้านต่าง ๆ เช่น ประชาปาบาดาล, ซ่อมไฟทางสาธารณะ, งานซ่อมแซมถนน, ตัดกิ่งไม้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริการประชาชนในด้านต่าง ๆ เป็นไปเพื่อประโยชน์สุขของประชาชน	๑. งานไฟฟ้า สาธารณะ ๒. งานประปาบาดาล ๓. งานซ่อมแซมถนน ๔. งานตัดกิ่งไม้	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการ จัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีตาม แนวทางการปฏิบัติ ที่กำหนดไว้ และให้ มีการรายงาน สรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปัญหาและ อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความจำเป็น และความเหมาะสม	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมี ผลดีต่อการควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ งานประปา สาธารณะ งานประปา บาดาล งานซ่อมแซมถนน งานตัดกิ่งไม้ ภายในพื้นที่ รับผิดชอบขององค์การ บริหารส่วนตำบลคลองห้า ยังพบว่าไม่ทันต่อความ ต้องการของประชาชน ยัง ต้องมีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง ๑. งานไฟฟ้าสาธารณะ ๒. งานประปาบาดาล ๓. งานซ่อมแซมถนน ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลถึง การดำเนินชีวิตประจำวันของ ประชาชนและอาจเกิดการร้องเรียน ปัญหาต่อหน่วยงานได้ สาเหตุ การดำเนินงานใช้วิธีประสานกับผู้นำ ชุมชนแต่ละหมู่บ้านในการแจ้งปัญหา ต่าง ๆ และไม่มีแผนปฏิบัติงาน ประจำปีที่กำหนดแนวทางขั้นตอนการ ดำเนินงานอย่างชัดเจนเป็นรูปธรรม	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศักยภาพระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติงานที่ได้อย่าง ถูกต้อง ๒. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้ ชัดเจน และสามารถปฏิบัติงาน แทนกันได้ ๓. กำชับให้บุคลากรทำงานด้วยความ รวดเร็วทันต่อความ ต้องการของประชาชน ๔. มีการวางแผนก่อนการ ปฏิบัติงานทุกครั้ง	กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน



(นายเกียรติพร เกตุแก้ว)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจและตระหนักถึงการควบคุมและป้องกันโรคใช้เลือดออก - เพื่อกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และกำจัดยุงลายตัวแก่ - เพื่อลดอัตราการป่วย/ตายด้วยโรคใช้เลือดออก - เพื่อควบคุมป้องกันการแพร่ระบาดของโรคใช้เลือดออก - เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนในพื้นที่ และนักศึกษา มีส่วนร่วมในกิจกรรมการควบคุมป้องกันโรค 	<p>- ประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลัก ๓ เก็บ ๕ ป. ๑ ข.</p> <p>- ประชาชนให้ความสำคัญเกี่ยวกับการป้องกันควบคุมโรคใช้เลือดออกน้อย จะกระทำเมื่อมีการรณรงค์จากหน่วยงานภาครัฐ</p> <p>- พบการแพร่ระบาดของโรคใช้เลือดออก</p> <p>- พบการแพร่ระบาดของโรคติดต่ออุบัติใหม่</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติรับผิดชอบ - มีการจัดทำโครงการและแผนปฏิบัติงานด้านการป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออกและโรคอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง - มีการสำรวจลูกน้ำยุงลาย และแจกทรายแอมเฟอซิลให้กับทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย - ออกบริการการพ่นหมอกควันให้กับบ้านเรือนราษฎรในเขตพื้นที่ทุกคราหรือตามแผนปฏิบัติการ - ออกพ่นหมอกควันบ้านเรือนประชาชนซ้ำ กรณีพบว่าป่วยเป็นโรคใช้เลือดออกตามเกณฑ์ ๐,๓,๗ วัน 	<ul style="list-style-type: none"> - จากการสำรวจลูกน้ำยุงลายและแจกทรายแอมเฟอซิลตรวจพบลูกน้ำในบ้าน บางพื้นที่ไม่สามารถลดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายได้ - การควบคุมโรคโดยการพ่นสารเคมีลดจำนวนยุงตัวแก่เพื่อป้องกันจำนวนยุงตัวแก่เพื่อป้องกันเกิดการเกิดผู้ป่วยรายใหม่ไม่ค่อยได้ผลเท่าที่ควร - อัตราการป่วยด้วยโรคใช้เลือดออกไม่ลดลง 	<ul style="list-style-type: none"> - ยังพบอัตราการป่วยเป็นโรคใช้เลือดออกในพื้นที่ - ยังคงพบบางพื้นที่ที่มีความเสี่ยงเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายทำให้เกิดการระบาดของยุงในเขตพื้นที่ตำบลคลองห้า - ขาดความร่วมมือจากประชาชนในการมีส่วนร่วมทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมให้ความรู้ รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ เกี่ยวกับ การป้องกันและควบคุมโรคใช้เลือดออก - จัดให้มีกิจกรรมสำรวจแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง - พ่นหมอกควันครอบคลุมทุกพื้นที่ ๒ ครั้ง/ปี กรณีพบผู้ป่วยดำเนินกรพ่นหมอกควันทันที - ออกพ่นหมอกควันบ้านเรือนประชาชนซ้ำ กรณีพบว่าป่วยเป็นโรคใช้เลือดออกตามเกณฑ์ ๐,๓,๗ วัน 	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.คลองห้า</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางสาวณิชาภัทร สงวนวงษ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการสาธารณสุข

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการทำงานตามกรอบภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ..๓๐.. เดือน ..กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๕..

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ</p> <p>กิจกรรมการยื่นรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การยื่นสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพเป็นไปด้วยความถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ได้รับเบี้ยยังชีพสะดวก รวดเร็ว</p>	<p>- ผู้สูงอายุไม่มายื่นสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ</p> <p>- ผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่มายื่นสิทธิ และไม่ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- แจ้งประชาชนสัมพันธ์เพื่อให้</p> <p>ความรู้กับประชาชนในพื้นที่ถึงสิทธิประโยชน์ของตนเอง</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับทราบเพื่อเพิ่มความรอบรู้</p> <p>เสมอๆ</p> <p>- จัดทำป้ายไวนิลประชาสัมพันธ์พร้อมตามสถานที่สาธารณะ เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>- การส่งเสริมความรู้ ความสำคัญเกี่ยวกับ การยื่นสิทธิผู้สูงอายุ และสิทธิประโยชน์ของ</p> <p>ผู้สูงอายุ</p> <p>- ทำหนังสือแจ้ง ประชาสัมพันธ์ ผู้สูงอายุที่อายุถึงเกณฑ์ และยังไม่ ได้มายื่นสิทธิ</p>	<p>- การย้ายภูมิลำเนา ไม่ได้เป็นยื่นสิทธิที่ เดิม และไม่ได้นำ ยื่นสิทธิที่ใหม่ ทำให้ไม่ได้รับเบี้ยยังชีพ</p> <p>- ผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่ แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่</p> <p>- ผู้สูงอายุขาด ความรู้ใน การสื่อสารภาษาไม่ค่อย เข้าใจ</p>	<p>- สถาน สมาชิกสภา อบต./ ผู้ใหญ่บ้าน ในการอำนวยความสะดวก และการสื่อสารกับผู้สูงอายุในแต่ละหมู่บ้านของตนเอง</p> <p>- ประชาสัมพันธ์โดยแจ้ง หนังสือให้ผู้สูงอายุยื่นยื่น สิทธิ</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ ย้ายภูมิลำเนาให้ยืนยัน สิทธิผู้สูงอายุ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

(นางสาวสิริมาล เจริญลา)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

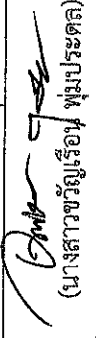
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค.๕

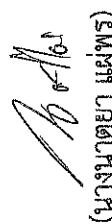
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในด้านการจัดทำงบประมาณ การจัดทำบัญชีการเงินของพัฒนาเด็กเล็ก สิ่งที่ต้องการบริหารส่วนต้นบคลากรทำ	บุคลากรขาดความรู้ในการจัดทำงบประมาณการเงินและการบัญชีในระบบสารสนเทศ (New elaas) ประกอบกับระบบยังไม่มีความปลอดภัย จึงจำเป็นต้องจัดทำเป็นระบบ Manual ระบบมีข้อบกพร่องจึงทำให้บุคลากรศูนย์พัฒนาเด็กเล็กต้องมีการศึกษาหาความรู้ความเข้าใจ จัดทำบัญชีการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในระบบสารสนเทศ (New elaas) ประกอบกับมีหนังสือสั่งการและระเบียบในการจัดทำบัญชีขึ้นใหม่ ทำให้บุคลากร ต้องติดตามและทำความเข้าใจโดยตลอด และเป็นระบบ	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน และมีคำสั่งการจัดทำพัสดุ การเงิน และการบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด ครบทุกศูนย์ฯ ๒ มีการส่งบุคลากรทางการศึกษา เข้าประชุมและอบรมเรื่องการบริหารจัดการงบประมาณด้านการศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และสถานศึกษาในสังกัดต้องศึกรปกครองส่วนท้องถิ่น	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ	๑. ขาดความรู้ในเรื่อง การจัดทำงบประมาณ การจัดทำบัญชีการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในระบบสารสนเทศ (New elaas) ๒. เนื่องจากมีหนังสือสั่งการระเบียบ ให้มีการจัดทำงบประมาณแบบใหม่ ทำให้บุคลากรไม่สามารถปฏิบัติตามหนังสือสั่งการได้ทันที โดยเฉพาะอย่างยิ่งการจัดทำ New-elaas	๑. ส่งบุคลากรทางการศึกษา เข้าอบรมเรื่องการจัดทำงบประมาณด้านการจัดทำ New-elaas ๒. บุคลากรทางการศึกษา จัดทำงบประมาณด้วยตนเอง โดยมีบุคลากรการศึกษา และ มีบุคลากร กอคลัง เป็นผู้ตรวจสอบการจัดทำบัญชีการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม


(นางสาวขวัญเรือน พุ่มประตล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ กิจกรรมการขับเคลื่อนแผนชุมชนแบบบูรณาการเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการประชุมประชาคมในระดับต่างๆสามารถนำเสนอปัญหาและข้อเสนอแนะได้อย่างครบคลุม เพื่อบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลคลองห้า	๑.ประชาชนไม่ได้รับความสำคัญในการประชุมประชาคมในระดับต่างๆ ๒.ไม่กล้าเสนอปัญหาและความต้องการ	มีการประชาสัมพันธ์การประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกครั้งผ่านสื่อต่างๆ	๑.แจ้งให้ประชาชนทราบถึงผลเสียของการไม่เข้าร่วมประชุมและผลเสียของการไม่เสนอปัญหา ความต้องการในหมู่บ้าน ๒.มีบันทึกรายงานการประชุมประชาคมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม	๑.ประชาชนส่วนใหญ่ไม่มีความเข้าใจและมองข้ามประโยชน์ของการเข้าร่วมประชุม ๒.ที่แจ้งรายละเอียดระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิบทบาทของประชาชนที่มีต่อการบริหารปกครองส่วนท้องถิ่น	๑.ชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.ที่แจ้งรายละเอียดระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิบทบาทของประชาชนที่มีต่อการบริหารปกครองส่วนท้องถิ่น	กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ


 (นางนาตยา แพ้พร)

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
 วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘