



รายงานการตรวจสอบการควบคุมภายใน

ตามแผนการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงิน
การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสงคราม

คำนำ

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน ได้จัดทำรายงานการติดตามผลการปฏิบัติตามแผนควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียนทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะกรรมการจัดทำรายงานควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน หวังว่า รายงานการติดตามผลการปฏิบัติตามแผนควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียนและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะกรรมการจัดทำรายงานควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน โทร. ๐๓๔- ๗๗๐๖๐๑

ที่ - วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

ด้วยคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน ได้ ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่ง เอกสารที่เกี่ยวข้อง มาพร้อมกับหนังสือนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

พ.จ.ท.

(จรัญ ลมลอย)

ประธานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)

๑ - ๓

ส่วนที่ ๒

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๔ - ๒๐

ส่วนที่ ๓

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๒๑ - ๓๐

ภาคผนวก

รายงานการติดตามผลการปฏิบัติตามแผนควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงิน

การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ของหน่วยงานย่อย

- สำนักงานปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๑

เรียน นายอำเภอเมืองสมุทรสงคราม

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองสมุทรสงคราม

ลงชื่อ

(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทิน สรุปรุได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมปกป้องเทิดทูน สถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น)
- ๑.๕ ด้านการเงินการบัญชี
- ๑.๖ การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๗ กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๘ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๙ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๑.๑๑ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการควบคุมงาน
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
- ๑.๑๓ กิจกรรมงานการบริหารความเสี่ยงการศึกษา

- ๑.๑๔ กิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม
- ๑.๑๕ กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข
- ๑.๑๖ กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน งานรักษาความสะอาด การกำจัดขยะ
- ๑.๑๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ด้านกิจกรรมปกป้องเทิดทูน สถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

- ๑) จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์
- ๒) จัดกิจกรรมที่สร้างความสามัคคีของคนในตำบล
- ๓) ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วนในการจัดกิจกรรม

๒.๒ ด้านกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ๑) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบเจ้าหน้าที่ร่วมกันดูแล ตรวจสอบ ลงพื้นที่ หาข้อมูล โดยเน้นด้านการป้องกัน หาช่วยเหลือ เยียวยา ทำความเข้าใจ ให้คำปรึกษา ติดตามดูแล มากกว่าการจับกุมปราบปราม
- ๒) อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติดให้กับชุมชน เยาวชน โดยเน้นให้ความรู้เกี่ยวกับโทษยาเสพติด

๒.๓ ด้านกิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑) มีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ป้องกันฯไปอบรมให้ความรู้ เฉพาะด้าน

๒.๔ กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น)

- ๑) เนื่องจากแผนพัฒนาท้องถิ่น มักจะมีการเปลี่ยนแปลงตามระเบียบ ข้อบังคับและแนวทางเกี่ยวกับแผนพัฒนาท้องถิ่น ทำให้ต้องใช้เวลาศึกษาทำความเข้าใจ
- ๒) ต้องลงพื้นที่ จัดให้มีการประชุม ประชาคม พบปะผู้นำท้องที่ เพื่อทำความเข้าใจ และรับฟังความเห็น ปัญหา และบอกกล่าวความเป็นมาถึงการที่มีการทบทวนเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นใหม่

๒.๕ ด้านการเงินการบัญชี

- ๑) เร่งรัดการจัดหาบุคลากรและประสานหน่วยงานที่กำกับดูแลในการเปิดสอบ สรรหา จนท.มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ
- ๒) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบในการดำเนินการเกี่ยวกับการเงินและบัญชีอย่างต่อเนื่อง

๒.๖ การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

- ๑) เร่งรัดการจัดหาบุคลากรและประสานหน่วยงานที่กำกับดูแลในการเปิดสอบ สรรหา จนท.มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ
- ๒) มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๒.๗ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ๑) เร่งรัดการสรรหาบุคลากร.มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ
- ๒) จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์การชำระภาษี เช่นป้าย แผ่นพับการชำระภาษี
- ๓) กำชับเจ้าหน้าที่ให้จัดทำหนังสือแจ้งเตือนและติดตามทวงถามตามระเบียบทุกชั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี

๒.๘ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๑) เร่งรัดการจัดหาบุคลากรและประสานหน่วยงานที่กำกับดูแลในการเปิดสอบ สรรหา จนท.มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ
- ๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น

๒.๙ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

- ๑) ส่งเสริมให้บุคลากรได้ รับการอบรมเพื่อเสริม สร้างความรู้ด้านการก่อสร้างและให้ผู้รับผิดชอบศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับงานที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

- ๑) ส่งเสริมให้บุคลากรได้ รับการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านการออกแบบและควบคุมอาคารให้ผู้รับผิดชอบศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับงานที่เกี่ยวข้อง
- ๒) เร่งรัดการปฏิบัติงานให้เร็วขึ้นเพื่อให้ทันกำหนดเวลาของงานนั้นๆ

๒.๑๑ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการควบคุมงาน

- ๑) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบขั้นตอนการปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและควรจะให้ที่ประชุมประชาคมหมู่บ้านได้เสนอบุคคลที่ทำงานได้คล่องแคล่ว

๒.๑๒ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาแผนปฏิบัติการประจำปีและแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา

- ๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดทำแผน ทั้ง ๓ ฉบับ แต่ไม่ต่อเนื่อง
- ๒). สรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถตรงตามตำแหน่งมารับผิดชอบและกำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน
- ๓) ศึกษา หาความรู้จากกลุ่ม/เครือข่ายด้านการจัดทำแผนทั้ง ๓ ฉบับ

๒.๑๓ การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการ ศึกษาสำหรับศพด.

- ๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการเบิก จ่ายงบประมาณ โครงการเงินอุดหนุนสำหรับค่าใช้จ่ายในการจัดการ ศึกษาสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๔ กิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม

- ๑) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับกิจกรรม งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม
- ๒) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีการพัฒนาความรู้อย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๕ กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

- ๑) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับกิจกรรม งานสุขภาพและสาธารณสุข
- ๒) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ที่มีการพัฒนาความรู้อย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๖ กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน งานรักษาความสะอาด การกำจัดขยะ

- ๑) จัดถังรองรับขยะให้เพียงพอต่อปริมาณขยะและรณรงค์ให้จัดอบรมประชาชนทิ้งขยะให้ถูกวิธีและไม่ให้เผาขยะเอง จะส่งผลกระทบต่อ
- ๒) รณรงค์ให้ประชาชนคัดแยกขยะเพื่อสะดวกในการกำจัดและรู้จักรีไซเคิลขยะนำกลับมาใช้ได้ใหม่

๒.๑๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

- ๑) จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น ต้องเฝ้าระวัง
- ๒) ประชาสัมพันธ์ และรณรงค์เพื่อป้องกันโรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นในพื้นที่
- ๓) จัดอบรมให้ความรู้การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อแก่ผู้นำชุมชน อสม.เพื่อไปขยายต่อแก่ประชาชน

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบล มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการทำงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ การมีส่วนร่วมของประชาชน การมีจรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่ามีพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง องค์การบริหารส่วนตำบลประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ ความสามารถ ของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ตรวจสอบ และรูปแบบการทำงานผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล การมอบอำนาจที่ความรับผิดชอบ และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับ กิจกรรม สอดคล้องกันในการที่ทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>นโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ตามิที่ผู้บริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติ การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน ตามปกติผู้ปฏิบัติ ผู้ควบคุม และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้ กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม ไม่มีการระบุความเสี่ยงในทุกจุดที่สำคัญ จึงทำให้บางกิจกรรมย่อยมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียนมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ ๓ ด้านคือ ๑ ด้านประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ๒. ด้านข้อมูลความเชื่อมั่น ๓. ด้านกฎระเบียบและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จอย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นจึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ



(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน</p> <p>๑. กิจกรรมปกป้องเหตุชนวนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปลอดภัยต่อสมานฉันท์ วัตถุประสงค์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ เติบโตชนวนพระมหากษัตริย์และปกป้อง สถาบันและมีความปลอดภัย สมานฉันท์ของประชาชนในตำบล</p>	<p>- การแบ่งฝ่ายทางการเมือง ทาง ความคิดประชาชนเกิดความแตกแยก</p> <p>- ปัญหาทางด้านการเมือง</p>	<p>- มีการดำเนินงาน กิจกรรมอย่าง ต่อเนื่อง ตลอดจนมีการ ประชาสัมพันธ์ อยู่ตลอดและพร้อม นี้ได้ชี้แจงในการจัด ประชุมประชาชนด้วย แต่ยังคงมี ปัญหาการ ดำเนินการอยู่ เพราะปัญหา การเมือง</p>	<p>- มีการประเมินผล ในการจัดกิจกรรม แต่ละครั้ง เช่นมี ประชาชนเข้าให้ ความสนใจและเข้า ร่วมกิจกรรม เพิ่มขึ้นหรือใหม่</p>	<p>- ประชาชนได้รับ ข้อมูล/ข่าวสารที่ ไม่ถูกต้อง ปิดเป็น ข้อเท็จจริง ถูกชัก ชักจูงไปในทางที่ ไม่ถูกต้อง หรือชัก จูงให้ทำผิด กฎหมาย</p>	<p>๑) จัดกิจกรรม ปกป้องสถาบัน พระมหากษัตริย์ ๒) จัดกิจกรรมที่สร้าง ความสามัคคีของคน ในตำบล</p> <p>๓) ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วน ในการจัดกิจกรรม</p>	สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน



ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จริยประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 รายงานการประเมินผลผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. ภารกิจกรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาสภาพแวดล้อม</p> <p>๑.๑ เพื่อป้องกันการกระจ่ายยาเสพติด จากพื้นที่ติดต่อกับพื้นที่</p>	<p>- ประชาชนและเยาวชนยังมีการเสพยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>๑. การควบคุมการแพร่ระบาด</p> <p>๑.๑ ฝ่ายปกครองพร้อมชุดรักษาความสงบ ทหาร และตำรวจ ปฏิบัติการทั้งจุดตรวจ จุดสกัดในพื้นที่</p> <p>๑.๒ ประสานงานกับพื้นที่ใกล้เคียงให้ตั้งจุดสกัดผู้จำหน่ายหรือผู้เสพในพื้นที่ของตนเองทุกวัน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากผู้ค้าผู้เสพ รู้ถึงการตั้งจุดตรวจ/จุดสกัด ทำให้ยากแก่การจับกุม ประชาชนและเยาวชนไม่ให้ความสำคัญต่อโทษและพิษภัยของยาเสพติด</p>	<p>๑. พื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน เป็นพื้นที่รอยต่อระหว่างจังหวัด สามารถใช้เป็นเส้นทางลำเลียงยาเสพติดได้ง่ายและยากแก่การจับกุม</p>	<p>๑. การควบคุมการแพร่ระบาด</p> <p>๑.๑ ฝ่ายปกครองพร้อมชุดรักษาความสงบ ทหาร และตำรวจ ปฏิบัติการทั้งจุดสกัดเกี่ยวกับยาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๑.๒ ประสานงานกับพื้นที่ใกล้เคียงให้ตั้งจุดสกัดผู้จำหน่ายหรือผู้เสพในพื้นที่ของตนเองทุกวัน</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ</p>

ลงชื่อผู้รายงาน



(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 รายงานผลการติดตามและการทำงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย
 สำหรับงวด สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์	ความเสียง - ปัญหาทางด้าน สังคมและ เศรษฐกิจ ประกอบกับ ประชาชน เยาวชนเสพยา เสพติด ส่วนใหญ่ ไม่มีงานทำจึงหัน มายุ่งเกี่ยวกับยา เสพติดและมีพื้นที่ ติดต่อกับจังหวัด ใกล้เคียงยากแก่ การป้องกัน	๑.๑ ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนและกลุ่ม ประชาชน ที่เป็นแกนนำ เช่นผู้นำ ชุมชน อสม. อบพร. ฝ่ายปกครอง ฯลฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับ ประชาชนภายในชุมชน ๑.๒ สร้างเครือข่ายเฝ้าระวังยาเสพติด ในพื้นที่ตำบลนางตะเคียน ๑.๓ ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชน เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด ๑.๔ ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสาย ภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยา เสพติดและโทษของผู้เสพ	- มีการประสานข้อมูล กับจากทางตำรวจ หน่วยงานปกครอง เพื่อ นำผลมาประเมิน ว่า ประชาชน เยาวชนใน พื้นที่ ว่ามีจำนวนผู้ติด ยาเสพติดเพิ่มขึ้นหรือ ลดลง	๒. ประชาชน และเยาวชน ไม่ให้ความ ความสำคัญ จึงไม่มี เครือข่ายเฝ้า ระวัง	๑.๑ ให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชน และกลุ่มประชาชน ที่เป็น แกนนำ เช่นผู้นำชุมชน อสม. อบพร. ฝ่ายปกครอง ฯลฯ เพื่อนำไปเผยแพร่ให้กับ ประชาชนภายในชุมชน ๑.๒ สร้างเครือข่ายเฝ้าระวัง ยาเสพติดในพื้นที่ตำบลนาง ตะเคียน	สำนักปลัด อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน



(นายสมจิต จิรประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เพื่อป้องกันบรรเทาสาธารณภัยฝ่ายพลเรือนและงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รวมทั้งกิจกรรมชาติ การจัดทำแผนป้องกันที่สามารถปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างทั่วถึง	๑) เจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติงาน	๑) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบและเจ้าหน้าที่ ศึกษาและทำความเข้าใจกิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒) จัดให้มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน	- มีการติดตามและประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศที่มี การสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ของ อบต. อย่างต่อเนื่องเพื่อทราบความคืบหน้าของงาน	- ยังขาดวัสดุอุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - อัตรากำลัง	๒.๓ ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเบื้องต้น ๒.๔ จัดอบรมจิตอาสาภัยพิบัติเบื้องต้น	สำนักงานปลัด อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. ภารกิจกรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นได้ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.๒ เพื่อให้ผู้มีส่วนที่เกี่ยวข้องในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำแผนอย่างถูกต้อง	๑. ประชาชนชนให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมประชุมประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มากเท่าที่ควร	๑. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ทำความเข้าใจกับผู้นำ ประชาชนเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. ให้ความรู้ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ แนวทางปฏิบัติในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. สร้างเครือข่ายให้ความรู้เกี่ยวกับการให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากประชาชนผู้นำเจ้าหน้าที่และผู้ที่เกี่ยวข้องไม่เข้าใจแนวทางปฏิบัติการจัดทำแผนท้องถิ่น และบทบาทของตัวเอง	๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. ประชาชนเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ไม่เข้าใจแนวทางการปฏิบัติในการจัดทำแผนตามระเบียบการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ส่งเสริมทำความเข้าใจให้ประชาชนเห็นความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. ให้ความรู้แก่ประชาชนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	สำนักงานที่รับผิดชอบ

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จริยะเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดในวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑.กิจกรรมการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารการเงิน และการบัญชีของ อบต. เป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆ	๑) ขาดบุคลากรที่ ช่วยเหลือในการ ปฏิบัติหน้าที่ ทางด้านการจัดเก็บ รายได้	๑) เร่งรัดการจัดหาบุคลากร และประสานหน่วยงานที่กำกับ ดูแลในการเปิดสอบ สรรหา จนท.มาบรรจุตามกรอบ อัตรากำลังให้สอดคล้องกับ ภารกิจ ๒) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและทำความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบในการ ดำเนินการเกี่ยวกับการเงินและ บัญชีอย่างต่อเนื่อง	- มีการประชุมสัมมนา รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ อยู่เสมอ ยังคงติดตาม ประเมินผลต่อไป -ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว มี คำสั่งแบ่งงานยังคงติดตาม ประเมินผลต่อไป	- ทำให้การ บริหารงานด้าน การคลังเกิดความ ล้าช้าเนื่องจาก บุคลากรไม่ เพียงพอ	- มอบหมายให้ ผอ. คลังและเจ้าหน้าที่กอง คลังที่มีอยู่ บริหารให้ เป็นไปตามระเบียบ	กองคลัง อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๒. กิจกรรมการตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำ/ตรวจฎีกา เป็นไปด้วยความถูกต้อง	-บุคลากรที่ทำ ฎีกาและตรวจ เป็นคนเดียวกัน ทำให้เกิดความ ซ้ำซ้อน ทำให้เกิดความ ล่าช้า	๑) เร่งรัดการจัดทำ บุคลากรและประสาน หน่วยงานที่กำกับดูแลใน การเปิดสอบ สรรหา จ.นท. มาบรรจุตามกรอบ อัตรากำลังให้สอดคล้อง กับภารกิจ ๒) มอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ชัดเจน	- มีการประชาสัมพันธ์การ รับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่ อยู่เสมอ ยังคงติดตาม ประเมินผลต่อไป - ดำเนินการเรียบร้อย มี คำสั่งแบ่งงานยังคงติดตาม ประเมินผลต่อไป	- ทำให้เกิดความล่าช้า ในการทำฎีกา และอาจ เกิดความผิดพลาดได้ เนื่องจาก บุคลากรไม่ เพียงพอ	- มอบหมายให้ ผอ. คลังและเจ้าหน้าที่ กองคลังที่มีอยู่ บริหารให้เป็นไปตาม ระเบียบ	กองคลัง อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน


(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. ภารกิจกรมการพัฒนา และจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ไม่มีลูกหนี้ค้าง ชำระ สามารถนำรายได้ที่ จัดเก็บมาดำเนินการตาม วัตถุประสงค์ของ อบต.</p>	<p>๑) ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน เนื่องจากไม่มีพนักงานมาบรรจุ</p> <p>๒) ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจในเรื่องของการชำระภาษี เช่น</p> <p>- สื่อในการประชาสัมพันธ์การชำระ ภาษียังไม่ครอบคลุมพื้นที่ ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่สนใจในการ ชำระภาษี</p> <p>- ผู้ค้างชำระภาษีอยู่นอกพื้นที่ไม่ สามารถติดต่อได้</p>	<p>๑) เร่งรัดการสรรหาบุคลากรมา บรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้ สอดคล้องกับภารกิจ</p> <p>๒) จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี เช่นป้าย แผ่นพับ การชำระภาษี</p> <p>๓) กำชับเจ้าหน้าที่ให้จัดทำ หนังสือแจ้งเตือนและติดตามทาง ถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้ มีหน้าที่เสียภาษี</p>	<p>- มีการประชาสัมพันธ์ การรับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่อยู่เสมอ ยังคง ติดตามประเมินผลต่อไป</p> <p>- ดำเนินการจัดทำแล้วแต่ ยังคงติดตามต่อไป</p> <p>- มีการให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบติดตาม และ แจ้งหนังสือเตือน</p>	<p>๑) ประชาชนยัง ขาดความเข้าใจใน เรื่องการเสียภาษี</p> <p>๒) การเก็บภาษีใน แต่ละรายสามารถ เก็บได้บ้าง ไม่ได้ บ้าง ทำให้การเก็บ ภาษีเกิดความไม่ สะดวกและล่าช้า</p>	<p>- มอบหมาย ให้พนักงาน จ้างทำหน้าที่ แทน บุคลากร จัดเก็บรายได้</p>	<p>กองคลัง อบต.นางตะเคียน</p>

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ภารกิจกรมงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเกิดความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง	๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเปลี่ยนแปลงสายงาน จึงต้องรับผิดชอบงานสองตำแหน่งอาจเกิดปัญหางานล้นคน และความผิดพลาดได้เนื่องจากไม่มีบุคลากรปฏิบัติหน้าที่โดยตรง ๒) พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ พังงออกมาใหม่	๑) เร่งรัดการจัดทำบุคลากรและประสานหน่วยงานที่กำกับดูแลในการเปิดสอบ สรรหา จนท. มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ ๒) กำชับเจ้าหน้าที่เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น และศึกษาพ.ร.บ จัดซื้อฯ ให้รอบคอบและถูกต้อง	- มีการประชุมสัมมนาการรับโอน (ย้าย) เจ้าหน้าที่อยู่เสมอ แต่มีมา ยังคงติดตามประเมินผลต่อไป - มีการสั่งการให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามแล้ว ยังคงติดตามประเมินผลต่อไป	- เนื่องจากงานพัสดุเป็นงานเฉพาะด้านที่ต้องอาศัยระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้ต้องใช้บุคลากรด้านนี้โดยตรง	- ได้มอบหมายให้นักจัดการงานทั่วไป ซึ่งเป็นบุคลากรด้านพัสดุ ที่เปลี่ยนสายงานไปเป็นนักจัดการงานทั่วไป ให้รักษาการด้านพัสดุ	กองคลัง อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน



(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑) กิจกรรมด้านการก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงาน กองช่างเกี่ยวกับด้านการ ก่อสร้างเป็นไปตามมาตรฐาน ตามแผนและกฎระเบียบที่ทาง ราชการกำหนด	๑)ขาดแคลนบุคลากรด้าน วิศวกร ในระเยียบด้าน กฎหมายการก่อสร้างที่ ออกมามากับปีใหม่ฯ	๑) ส่งเสริมให้บุคลากรได้ รับการอบรมเพื่อเสริม สร้างความรู้ด้านการ ก่อสร้างและให้ ผู้รับผิดชอบศึกษาและ ทำความเข้าใจเกี่ยวกับ งานที่เกี่ยวข้อง	- มีการติดต่อ ประสานงานวิศวกร ในการขอยืมตัวของ หน่วยงานต่างๆ	- เนื่องจากกรม ส่งเสริมอกระเบียบ ออกมาใหม่ ทำให้ อยากแก่การ ปฏิบัติงาน เช่นการ ให้วิศวกรเซ็นรับรอง	- ได้ประสานงานกับ หน่วยงานที่มีวิศวกร ใน การเซ็นรับรองตาม กฎหมายก่อสร้าง เพื่อ ขอความอนุเคราะห์ใน การแก้ไขปัญหาดังกล่าว	กองช่าง อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๒) กิจกรรมด้านออกแบบ และควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การควบคุมงาน ก่อสร้างเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและถูกต้อง</p>	<p>๑) งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากร ทำงานไม่ทันหรือล่าช้าซึ่งจะเกี่ยวกับ งานประมาณราคาก่อสร้าง งานเขียน แบบและงานควบคุมอาคารและไม่มี วิศวกรรับรองแบบ และ จนท. ปฏิบัติงานหลายหน้าที่ทำให้ล่าช้า และผิดพลาดได้ มีงานภารกิจเร่งด่วน ต่างๆเข้ามา</p>	<p>๑) ส่งเสริมให้บุคลากรได้ รับการอบรมเพื่อ เสริมสร้างความรู้ด้านการ ออกแบบและควบคุม อาคารให้ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและทำความเข้าใจ เกี่ยวกับงานที่เกี่ยวข้อง ๒) เร่งรัดการปฏิบัติงานให้ เร็วขึ้นเพื่อให้ทัน กำหนดเวลาของงานนั้นๆ</p>	<p>-ดำเนินการแล้ว เสร็จ แต่ยังต้องติดตาม ประเมินต่อไป</p> <p>-ดำเนินการแล้ว เสร็จ แต่ยังต้องติดตาม ประเมินต่อไป</p>	<p>- เนื่องจาก ปริมาณงานมี จำนวนมาก แต่ บุคลากรมีจำนวน จำกัด ทำให้ บุคลากรทำงาน ไม่ทันและล่าช้า</p>	<p>๑) มอบหมายให้เจ้าหน้าที่เข้า อบรม ดูงาน เกี่ยวกับงาน ก่อสร้างและงานควบคุม อาคาร</p> <p>๒) บุคลากรกองช่างต้อง ออกปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ ตรวจงาน ควบคุมงาน จึง มอบหมายให้เจ้าจำนวน ๑ คน อยู่ประจำ สำนักงาน เพื่อรองรับผู้มาติดต่อราชการ</p>	กองช่าง อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จริยะเจริญสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๓)กิจกรรมการให้ประชาชน มีส่วนร่วมในการควบคุม งาน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การควบคุมงาน ก่อสร้างเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการควบคุมงาน	๑) ประชาชนที่เป็น กรรมการตรวจการจ้าง และควบคุมงาน ส่วน ใหญ่จะเป็นผู้สูงอายุทำให้ การปฏิบัติงานไม่คล่องตัว เท่าที่ควร	๑) ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับทราบ ขั้นตอนการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่องและ ควรจะให้ผู้ที่ประชุม ประชาชนหมู่บ้านได้ เสนอบุคคลที่ทำงาน ได้คล่องแคล่ว	-มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับทราบ การปฏิบัติงานอยู่ตลอด และพร้อมนี้ได้ชี้แจงใน การจัดประชุมประชาชน ต่อไป	- ประชาชนต้องการที่จะ ให้มีการสร้างอาคารใน ลักษณะตึกแถว ห้องเช่า แต่เนื่องจากติดกฎหมาย ควบคุมอาคาร	- รวบรวมความ ต้องการสร้างอาคารใน ลักษณะตึกแถว ห้อง เช่า ที่ได้มาจากการทำ ประชาคม เพื่อเสนอ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการแก้ปัญหาต่อไป	กองช่าง อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน



(นายสมจิต จริยะประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑ กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี แผนการปฏิบัติงานประจำปี</p> <p>งบประมาณและแผนปฏิบัติการประจำปี</p> <p>การศึกษาเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและกฎหมายระเบียบและข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมาก</p>	<p>๑. ข้าราชการและพนักงานยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ปรับเปลี่ยนใหม่</p> <p>๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถตรงตามมาตรฐาน ตำแหน่ง รับผิดชอบ และควบคุมกำกับดูแลการปฏิบัติงาน พนักงาน</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ การจัดทำแผน ทั้ง ๓ ฉบับ แต่ไม่ต่อเนื่อง</p> <p>๒. มอบหมายให้หัวหน้าส่วนราชการกำกับดูแล การปฏิบัติแทน</p> <p>๓. ศึกษาหาความรู้จาก ลุ่ม/เครือข่ายงาน ด้าน การจัดทำแผนทั้ง ๓ ฉบับ</p>	<p>๑. การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒. ประเมินผลจากการ ปฏิบัติงาน ตาม แนวทางการ ดำเนินงาน</p>	<p>๑. ข้าราชการ พนักงาน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับ งาน การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี แผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ และแผนปฏิบัติงานประจำปี การศึกษา</p> <p>๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถตรงตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งกำกับดูแลการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดทำแผน ทั้ง ๓ ฉบับ แต่ไม่ต่อเนื่อง</p> <p>๒. สรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถตรงตามตำแหน่งมา รับผิดชอบและกำกับ ดูแลการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ศึกษา หาความรู้จาก ลุ่ม/ เครือข่ายด้านการจัดทำแผนทั้ง ๓ ฉบับ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ลงชื่อผู้รายงาน



(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

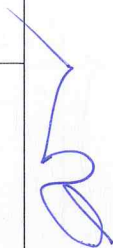
องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๒. ภารกิจรณรงค์การบริหารความเสี่ยง การศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินและแนวทางการดำเนินกิจกรรมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	๑. ระเบียบข้อสั่งการเป็นเรื่องใหม่ ที่ยังไม่มีความชัดเจน ทำให้ผลการจากกิจกรรมยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ๒. จำนวนงบประมาณที่ได้รับอุดหนุน จำแนกเป็นรายหัวทำให้ยากลำบากต่อการดำเนินงานด้านการเบิกจ่ายงบประมาณและผลการดำเนินงาน	ศึกษาแนวทางการดำเนินงาน จากกลุ่มเครือข่ายที่เกี่ยวข้องไม่แน่ใจ จะถูกต้องตามระเบียบหรือไม่	๑. การตรวจสอบการเบิกจ่าย กองคลัง อบต.นางตะเคียน ๒. การประเมินผลจากการปฏิบัติงาน	๑. ข้าราชการ พนักงาน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายงบประมาณ เงินอุดหนุน สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษา สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. การศึกษาจากกลุ่มเครือข่าย ไม่มีความน่าเชื่อถือว่าปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบหรือไม่	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับงบประมาณ การการเงินอุดหนุนสำหรับค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน


 (นายสมเจต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม ๑. กิจกรรมงานอนามัยและ สิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การควบคุมคุณภาพ และจัดการสิ่งแวดล้อมให้อยู่ ในสภาพที่อยู่เสมอ	๑) บุคลากรโดยตรงด้านนี้ มีไม่เพียงพอ	๑) มอบหมายให้ ผู้รับผิดชอบ ศึกษา และทำความเข้าใจ เกี่ยวกับกิจกรรม งานอนามัยและ สิ่งแวดล้อม ๒) ส่งเสริมให้ เจ้าหน้าที่มีการ พัฒนาความรู้อย่าง สม่ำเสมอ	- ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่องและติดตาม ประเมินผลโดยดูจาก ผลสำเร็จของงานต่อไป - มีการส่งบุคลากรไป อบรมพัฒนาความรู้ อย่างต่อเนื่องแต่ต้อง ติดตามประเมินผล ต่อไป	- บุคลากรโดยตรงมีไม่ เพียงพอ มีการสอบบรรจุ ได้น้อย	- มอบหมายให้ ผอ. กองฯ ดำเนินการด้าน งานอนามัยและ สิ่งแวดล้อมให้เป็นไป ตามระเบียบ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จริยะประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	๑) บุคลากร มีไม่เพียงพอ	๑) มอบหมายให้ ผู้รับผิดชอบ ศึกษา และทำความเข้าใจ เกี่ยวกับกิจกรรม งานสุขภาพและ สาธารณสุข	- ดำเนินการอย่าง ต่อเนื่องและติดตาม ประเมินผลโดยดูจาก ผลสำเร็จของงานต่อไป - มีการส่งบุคลากรไป อบรมพัฒนาความรู้ อย่างต่อเนื่องแต่ต้อง ติดตามประเมินผล ต่อไป	- บุคลากรโดยตรงมีไม่ เพียงพอ มีการสอบสวนบรรจุ ได้น้อย	- มอบหมายให้ ผอ. กองฯ ดำเนินการ ด้านส่งเสริมสุขภาพ และสาธารณสุข ให้เป็นไปตาม ระเบียบ	กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม อบต.นางตะเคียน
๒. กิจกรรมงานส่งเสริม สุขภาพและสาธารณสุข วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การส่งเสริมสุขภาพ และสาธารณสุขมีคุณภาพ		๒) ส่งเสริมให้ เจ้าหน้าที่มีการ พัฒนาความรู้อย่าง สม่ำเสมอ				

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓. กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน งานรักษาความสะอาด การกำจัด ขยะ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการชุมชนมี ประสิทธิภาพและลดภาวะโลกร้อน	๑) ขยะสิ่งปฏิกูล มีจำนวนมากเกิน และประชาชนจะ ทิ้งไม่เป็นที่และ จะเผาขยะเองซึ่ง จะส่งผลกระทบต่อ	๑) จัดตั้งรองรับขยะให้ เพียงพอต่อปริมาณขยะและ รณรงค์ให้จัดอบรมประชาชน ทิ้งขยะให้ถูกวิธีและไม่ให้เผา ขยะเอง จะส่งผลกระทบต่อ ๒) รณรงค์ให้ประชาชนคัด แยกขยะเพื่อสะดวกในการ กำจัดและรู้วิธีการคัดขยะ นำกลับมาใช้ได้ใหม่	- มีการดำเนินการ และติดตาม ประเมินผลจาก ผลสำเร็จของ โครงการ - มีการดำเนินการ และติดตาม ประเมินผลต่อไป	- ประชาชนขาดความ ตระหนักและ รับผิดชอบต่อในการดูแล และรักษาสิ่งแวดล้อม	- มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ในการ คัดแยกขยะและรู้ วิธีการคัดขยะ นำมาใช้ใหม่และ ร่วมมือในการรักษา สิ่งแวดล้อม	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน



(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม ๔. กิจกรรมการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจากภัย โรคติดต่อ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การบริการชุมชนมี ประสิทธิภาพและป้องกันโรค ใช้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น เช่นไข้หวัดนก ใช้หวัด๒๐๐๙	- โรคไข้เลือดออก กำลัง ระบาด และยังมีอยู่ และ มีผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้นจากปีที่ ผ่านมา - มีโรคติดต่ออื่น ต้อง เฝ้าระวัง เช่นไข้หวัดนก ใช้หวัด๒๐๐๙ โรคมือ เท้า ปาก ฯลฯ	๑) จัดทำโครงการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออกและ โรคติดต่ออื่น ต้องเฝ้าระวัง ๒) ประชาสัมพันธ์ และรณรงค์ เพื่อป้องกันโรคติดต่อที่อาจจะ เกิดขึ้นในพื้นที่ ๓) จัดอบรมให้ความรู้การ ป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ แก่ผู้นำชุมชน อสม.เพื่อไปขยาย ต่อแก่ประชาชน	- มีการดำเนินการจัด กิจกรรมอย่างต่อเนื่อง แต่โรคไข้เลือดออก กำลังระบาด และยังมี อยู่ และมีการเฝ้าระวัง โรคติดต่ออื่น / การ ติดตามประเมินผลจาก ความสำเร็จของ โครงการ	เนื่องจากในพื้นที่ ยังมีเกิดการเกิด โรคติดต่ออยู่ จึง เป็นเรื่องยากต่อ การควบคุม	ออกจัดอบรมและ ให้ความรู้ในทุก หมู่บ้านเพื่อชี้แจง ให้ชาวบ้านเฝ้า ระวัง ป้องกัน ควบคุม โรคต่างๆ เบื้องต้น	กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม อบต.นางตะเคียน

ลงชื่อผู้รายงาน

(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน
วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

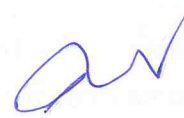
แบบ ปค.๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ



(นายสมจิต จรรย์ประเสริฐสิน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนางตะเคียน

วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

- ๑.๑ กิจกรรมปกป้องเทิดทูน สถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น)
- ๑.๕ ด้านการเงินการบัญชี
- ๑.๖ การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๗ กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๘ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๙ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๑.๑๑ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการควบคุมงาน
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

- ๑.๑๓ กิจกรรมงานการบริหารความเสี่ยงการศึกษา
- ๑.๑๔ กิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม
- ๑.๑๕ กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข
- ๑.๑๖ กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน งานรักษาความสะอาด การกำจัดขยะ
- ๑.๑๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ด้านกิจกรรมปกป้องเทิดทูน สถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดองสมานฉันท์

- ๑) จัดกิจกรรมปกป้องสถาบันพระมหากษัตริย์
- ๒) จัดกิจกรรมที่สร้างความสามัคคีของคนในตำบล
- ๓) ประสานความร่วมมือทุกภาคส่วนในการจัดกิจกรรม

๒.๒ ด้านกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

๑) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบเจ้าหน้าที่ร่วมกันดูแล ตรวจชั้น ลงพื้นที่ หาข้อมูล โดยเน้นด้านการป้องกัน หาช่วยเหลือ เยียวยา ทำความเข้าใจ ให้คำปรึกษา ติดตามดูแล มากกว่าการจับกุม ปรามปราม

๒) อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติดให้กับชุมชน เยาวชน โดยเน้นให้ความรู้เกี่ยวกับโทษยาเสพติด

๒.๓ ด้านกิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑) มีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ป้องกันฯ ไปอบรมให้ความรู้ เฉพาะด้าน

๒.๔ กิจกรรมการจัดทำประชาคม (การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น)

๑) เนื่องจากแผนพัฒนาท้องถิ่น มักจะมีการเปลี่ยนแปลงตามระเบียบ ข้อบังคับและแนวทางเกี่ยวกับแผนพัฒนาท้องถิ่น ทำให้ต้องใช้เวลาศึกษาทำความเข้าใจ

๒) ต้องลงพื้นที่ จัดให้มีการประชุม ประชาคม พบปะผู้นำท้องที่ เพื่อทำความเข้าใจ และรับฟังความเห็น ปัญหา และบอกกล่าวความเป็นมาถึงการที่มีการทบทวนเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นใหม่

๒.๕ ด้านการเงินการบัญชี

๑) เร่งรัดการจัดหาบุคลากรและประสานหน่วยงานที่กำกับดูแลในการเปิดสอบ สรรหา จนท.มา บรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ

๒) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบในการดำเนินการเกี่ยวกับการเงินและบัญชีอย่างต่อเนื่อง

๒.๖ การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน

๑) เร่งรัดการจัดหาบุคลากรและประสานหน่วยงานที่กำลังก่อตัวในการเปิดสอบ สรรหา
จนท.มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ

๒) มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน

๒.๗ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑) เร่งรัดการสรรหาบุคลากรมาบรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ

๒) จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์การชำระภาษี เช่นป้าย แผ่นพับการชำระภาษี

๓) กำชับเจ้าหน้าที่ให้จัดทำหนังสือแจ้งเตือนและติดตามทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอน
ต่อผู้มี หน้าที่เสียภาษี

๒.๘ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) เร่งรัดการจัดหาบุคลากรและประสานหน่วยงานที่กำลังก่อตัวในการเปิดสอบ สรรหา
จนท.มาบรรจุตามกรอบอัตรากำลังให้สอดคล้องกับภารกิจ

๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้เพิ่มความละเอียดรอบคอบในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น

๒.๙ กิจกรรมด้านการก่อสร้าง

๑) ส่งเสริมให้บุคลากรได้ รับการอบรมเพื่อเสริม สร้างความรู้ด้านการก่อสร้างและให้
ผู้รับผิดชอบศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับงานที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

๑) ส่งเสริมให้บุคลากรได้ รับการอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านการออกแบบและ
ควบคุมอาคารให้ผู้รับผิดชอบศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับงานที่เกี่ยวข้อง

๒) เร่งรัดการปฏิบัติงานให้เร็วขึ้นเพื่อให้ทันกำหนดเวลาของงานนั้นๆ

๒.๑๑ กิจกรรมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการควบคุมงาน

๑) ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบขั้นตอนการปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและควรจะให้
ที่ที่ประชุมประชาคมหมู่บ้านได้เสนอบุคคลที่ทำงานได้คล่องแคล่ว

๒.๑๒ การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาแผนปฏิบัติการประจำปีและแผนปฏิบัติการประจำปี
การศึกษา

๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดทำแผน ทั้ง ๓ ฉบับ แต่ไม่ต่อเนื่อง

๒) สรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถตรงตามตำแหน่งมารับผิดชอบและกำกับ

ดูแลการปฏิบัติงาน

๓) ศึกษา หาความรู้จากกลุ่ม/เครือข่ายด้านการจัดทำแผนทั้ง ๓ ฉบับ

๒.๑๓ การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการจัดการ ศึกษาสำหรับ
ศพด.

๑) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการเบิก จ่ายงบประมาณ โครงการเงินอุด
หนุนสำหรับค่าใช้จ่าย ในการจัดการ ศึกษาสำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๔ กิจกรรมงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม

๑) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับกิจกรรม งานอนามัย และสิ่งแวดล้อม

๒) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีการพัฒนาความรู้อย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๕ กิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

๑) มอบหมายให้ผู้รับผิดชอบ ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับกิจกรรม งานสุขภาพและสาธารณสุข

๒) ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีการพัฒนาความรู้อย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๖ กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน งานรักษาความสะอาด การกำจัดขยะ

๑) จัดถังรองรับขยะให้เพียงพอต่อปริมาณขยะและรณรงค์ให้จัดอบรมประชาชนทิ้งขยะให้ถูกวิธีและไม่ให้เผาขยะเอง จะส่งผลกระทบต่อ

๒) รณรงค์ให้ประชาชนคัดแยกขยะเพื่อสะดวกในการกำจัดและรู้จักรีไซเคิลขยะนำกลับมาใช้ได้ใหม่

๒.๑๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

๑) จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น ต้องเฝ้าระวัง

๒) ประชาสัมพันธ์ และรณรงค์เพื่อป้องกันโรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นในพื้นที่

๓) จัดอบรมให้ความรู้การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อแก่ผู้นำชุมชน อสม.เพื่อไปขยายต่อแก่ประชาชน