



ที่ พบ ๗/๔๒๐๑/ว.๔๓๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี ๗๖๑๓๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของการบริหาร
ส่วนตำบลปึกเตียน

เรียน นายอำเภอท่ายาง/ท้องถิ่นจังหวัดเพชรบุรี/คลังจังหวัดเพชรบุรี

- | | | |
|------------------|--|-------------|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย | ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | จำนวน ๑ ชุด |
| | ๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) | จำนวน ๑ ชุด |
| | ๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | จำนวน ๑ ชุด |

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม
และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ในระดับองค์กร จึงขอส่งรายงานการการประเมินผลการควบคุม
ภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย สุขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

๐๑๖๒ ๑๑๒๒

สำนักปลัด

โทร. ๐๓๒-๔๗๓๕๖๖

โทรสาร. ๐๓๒-๔๗๓๕๖๖

๐๑๖

..... ปลัด

..... ทน.ส่วนฯ

..... เจ้าหน้าที่

..... ผู้พิมพ์

พช.๒๕๖๕ ๒๕๖๕.๑๕

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้</p> <p>1.1 มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>1.2 การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทานการบริหารของฝ่ายบริหารและมีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้พัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p> <p>1.3 มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงานและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>1.4 มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจน เผยแพร่หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดให้ทราบทั่วกัน มีการพัฒนาบุคลากรโดยการฝึกอบรมและสับเปลี่ยนหมุนเวียนการปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ในงานต่าง ๆ</p> <p>1.5 มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจนในรูปของพันธกิจ(Mission) และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวม เผยแพร่ให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและระดับความเสี่ยงครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ รวมทั้งกำหนดวิธีในการควบคุมความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p>	<p>๑. ผู้บริหารกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ตามความเหมาะสม โดยให้กลุ่มงานฯ พิจารณาปัจจัยแวดล้อม และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p> <p>๒. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุกิจกรรมและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การจัดลำดับความสำคัญและวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความเสี่ยง วิธีการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับก่อนหลังด้วย</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้ มีการสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละระดับ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แก่แต่ละบุคคลเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผิดพลาดหรือความไม่ถูกต้อง มีการมอบหมายงานและพัฒนาความรู้ ทักษะ รวมทั้งกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานและมีมาตรการติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และผลการประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบปรับปรุง และเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุม อย่างไรก็ตามเจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุมบางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสม ซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ในรายงานแล้ว นอกจากนี้ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และมีการมอบหมายงานเป็นสายลักษณะอักษรที่ชัดเจน ให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ รวมทั้งมีการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการใช้งาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับภาระดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบ ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหา จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงาน และบุคคลภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้</p>	<p>๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการใช้งาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงาน ที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้</p>
<p>๕. กิจกรรมติดตามผล</p> <p>กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานนำเสนอให้ผู้บริหารทราบ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง พร้อมการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบ เพื่อปฏิบัติ หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี</p> <p>๒. หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก ๒ เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ ๒ ครั้ง</p> <p>๓. มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



(นายสมชาย สุขศรี)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>ประชาชนไม่คอยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>ดำเนินการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมสภา/การประชุมกลุ่มต่างๆ การส่งหนังสือแจ้งส่วนราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้ประชาชนทราบและเข้ารวมกิจกรรมทุกครั้ง</p>	<p>แจ้งชาวบ้านให้ทราบถึงผลเสีย โอกาสของการมีส่วนร่วมในการเสนอโครงการ/กิจกรรม และมีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง</p>	<p>ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุม ประชามติ และบางโครงการอาจเกิดความผิดพลาด</p>	<p>ประชุมชี้แจงแผนกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น และสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดร่วมทำ ร่วมแก้ไข ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p>						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเค็ง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจที่สำนักงานของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมรับลงทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p>	<p>ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้านขาดความเข้าใจในระบบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>การปฏิบัติงานตามระเบียบแนวปฏิบัติหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและพยานผู้ใช้แจ้งข้อผิดพลาดให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด บางรายมีคุณสมบัติตรงตามระเบียบที่กำหนด จึงทำให้ไม่ได้รับสิทธิตามที่ยื่นขอ</p>	<p>ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ขาดความเข้าใจในระเบียบ ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>การปฏิบัติงานตามระเบียบแนวปฏิบัติ หนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและพยานผู้ใช้แจ้งข้อผิดพลาดให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินการจัดสวัสดิการให้กับเด็กแรกเกิดที่เกิดตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2558 ที่มีสัญชาติไทย อาศัยอยู่ในครัวเรือนที่มีรายได้ไม่เกินอัตรา 600 บาท ต่อคนต่อเดือน จนมีอายุครบ 6 ปี</p>	<p>ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด จะไม่ได้รับสิทธิตามที่ยื่นขอ</p>	<p>การปฏิบัติงานตามระเบียบแนวปฏิบัติ หนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและพยานผู้ใช้แจ้งข้อผิดพลาดให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด บางรายมีคุณสมบัติตรงตามระเบียบที่กำหนด จึงทำให้ไม่ได้รับสิทธิตามที่ยื่นขอ</p>	<p>ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ขาดความเข้าใจในระเบียบ ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>การปฏิบัติงานตามระเบียบแนวปฏิบัติ หนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและพยานผู้ใช้แจ้งข้อผิดพลาดให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหาย</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : การจัดการศูนย์ข้อมูลข่าวสาร	ความเสี่ยง	มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสารและมีการปรับปรุงศูนย์ข้อมูลข่าวสารเป็นประจำ	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงลงมาได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงพบจุดอ่อนอยู่	มีความล่าช้าในการค้นหาข้อมูลให้แก่ประชาชน	พบทวนคำสั่งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการให้มีความเหมาะสมและเป็นปัจจุบัน	สำนักงบประมาณ
วัตถุประสงค์ : เพื่อบริการประชาชนตาม พรบ. ข้อมูลข่าวสารของทางราชการ		การจัดทำศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการไม่มีการปรับปรุงและมีการวางเอกสารที่ไม่เป็นไปตามระบบ				

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	ความเสี่ยง แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง ฝ่ายจัดเก็บรายได้ และเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ออกไปพบกับประชาชนและชี้แจงทำความเข้าใจให้ความรู้แก่ประชาชนบ่อยขึ้น	การประเมินผลการควบคุมภายใน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ และยังไม่มีบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ	การปรับปรุงการควบคุมภายใน จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน และจัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บภาษีรายได้ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้มีการจัดเก็บภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาให้มีความรู้แก่เจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษีสม่ำเสมอ	กองคลัง
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพและคุ้มค่าแก่การจัดเก็บรายได้มีประสิทธิผลมากขึ้นตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน รวมทั้งเร่งรัดการจัดเก็บรายได้และ						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปรางค์
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : การให้บริการควบคุม การศึกษาทรัพย์สิน	การปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย ราชการของ อบท. พ.ศ.2548 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2563	ทำบันทึกข้อตกลงในการใช้รถยนต์ ส่วนราชการและกำหนดมาตรการใช้ รถยนต์ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ ทำความเข้าใจกับผู้ใช้รถ	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ลงมาในระดับหนึ่ง แต่ยังคงพบจุดอ่อน อยู่	การขออนุญาตใช้รถไม่เป็นไป ตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย ราชการใช้และรักษารถยนต์ของ อบท. พ.ศ.2548 แก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2563	กำหนดรูปแบบให้อำนาจการกอง/ หัวหน้าส่วนราชการผู้บังคับบัญชา ปฏิบัติตามที่ระเบียบกำหนด	กองคลัง
วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุมการใช้ รถยนต์ของ อบท.						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเค็ง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือแผนการดำเนินงานของรัฐบาล/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อใช้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคงแข็งแรง มีประสิทธิภาพและได้รับการดูแลรักษาเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง</p>	<p>ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านงานออกแบบและควบคุมอาคารโดยตรง ซึ่งก่อให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</p>	<p>มีการจัดทำคำสั่งปฏิบัติงานในกองช่าง เพื่อแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบให้เหมาะสมและชัดเจน อีกทั้งมีการจัดตั้งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมของกองช่าง มีความเหมาะสม แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่สม แต่ผลการประเมินและเกณฑ์การวัดยังไม่ครบถ้วนเท่าที่ควร</p>	<p>ยังขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการออกแบบและควบคุมอาคารโดยตรง</p>	<p>บรรจุแต่งตั้งบุคลากรให้ครบ เพื่อรับผิดชอบงานในตำแหน่งหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน รวมทั้งกำกับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาข้อมูลรายละเอียดต่างๆ ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : สรรหา ตำแหน่ง ผู้ อำนวยความสะดวกการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	การทำงานภายในกองศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม/ มีความล่าช้าและ อาจเกิดความผิดพลาด เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญชำนาญด้าน การเบิกจ่ายเงิน รวมถึงการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่ รักษาการผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	การควบคุมดังกล่าว สามารถลดความเสี่ยงลงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังคงพบจุด อ่อนอยู่	เกิดความล่าช้าและความผิดพลาดในการทำงานและการกักตุนงบประมาณ เนื่องจากไม่มีผู้ อำนวยความสะดวกการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	ประกาศสรรหาตำแหน่งของผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้งานสรรหา ตำแหน่งในองค์การบริหารส่วน ตำบลปึกเตียนเป็นด้วยความ เรียบร้อยและดีมีคุณภาพ

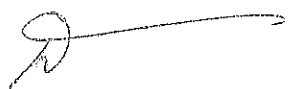
(นายสมชาย สุขศรี)
ตำแหน่ง นายกองัดการบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอท่าช้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบุรี



(นายสมชาย สุขศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้
อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอ^๓

สอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน ได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ท้าวทำ สุโขเมือง

(นางสาวทรริกา สุขเมือง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ถ้ามีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป

ถ้ามีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามรายละเอียดแนบ ๑

การปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามรายละเอียดแนบ ๒

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๑.๑ ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุมประชาคม และบางโครงการก็อาจเกินศักยภาพอำนาจหน้าที่ของ อบต.
- ๑.๒ ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ขาดความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหายที่ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด จะไม่ได้รับสิทธิ์ตามที่ยื่นขอ
- ๑.๓ มีความล่าช้าในการค้นหาข้อมูลให้แก่ประชาชน
- ๑.๔ แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ เปิดการสนับสุนนโปรแกรมอ่านหน้าจอลแล้ว
- ๑.๕ การขออนุญาตใช้รถไม่เป็นไปตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ของ อบท. พ.ศ.2548 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2563
- ๑.๖ ยังขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการออกแบบและควบคุมอาคารโดยตรง
- ๑.๗ เกิดความล่าช้าและความผิดพลาดในการทำงานและการกลั่นกรองงาน เนื่องจากไม่มีผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และ วัฒนธรรม

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๒.๑ ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น และสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น
- ๒.๒ การปฏิบัติงานตามระเบียบแนวปฏิบัติหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและพยายามชี้แจงข้อดี ข้อเสียให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานให้กับผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านทราบ
- ๒.๓ ทบทวนคำสั่งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการให้มีความเหมาะสมและเป็นปัจจุบัน
- ๒.๔ จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน และจัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บภาษีรายได้ รวมทั้งประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น ตลอดจนให้มีการกำกับเจ้าหน้าที่แรงรัดติดตามลูกหนี้ภาษีสมำเสมอ
- ๒.๕ การขออนุญาตใช้รถไม่เป็นไปตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ของ อปท. พ.ศ.2548 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2563
- ๒.๖ บรรจุแต่งตั้งบุคลากรให้ครบ เพื่อรับผิดชอบงานในตำแหน่งหน้าที่นั้นโดยตรง และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน รวมทั้งกำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาข้อมูลรายละเอียดต่างๆ ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๒.๗ เกิดความล่าช้าและความผิดพลาดในการทำงานและการกลั่นกรองงาน เนื่องจากไม่มีผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยงานย่อย กองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เสนอ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

จัดทำโดย

งานควบคุมภายใน กองช่าง

รายงานนี้เป็นส่วนหนึ่งของระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

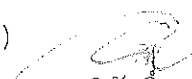
องค์ประกอบการควบคุมภายใน(๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป(๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการออกแบบและควบคุมการก่อสร้างโดยตรง ซึ่งก่อให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ และมีระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องมากขึ้น ละเอียดและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>-มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง เพื่อแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบให้เหมาะสมและชัดเจน อีกทั้งมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>-การควบคุมของกองช่าง มีความเหมาะสม แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร</p> <p>-บรรจุแต่งตั้งบุคลากรให้ครบ เพื่อรับผิดชอบงานในการดำเนินงานตำแหน่งหน้าที่นั้นโดยตรงและส่งเจ้าหน้าที่รับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงานรวมทั้งกำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาข้อมูลรายละเอียดต่าง ๆ ด้านการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างต่าง ๆ</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๑ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ

๑. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้างโดยตรงอาจก่อให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุมมีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง เพื่อแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบให้เหมาะสมและชัดเจน อีกทั้งมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน การควบคุมของกองช่าง มีความเหมาะสม แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควรบรรจุแต่งตั้งบุคลากรให้ครบ เพื่อรับผิดชอบงานในการดำเนินงานตำแหน่งหน้าที่นั้นโดยตรงและส่งเจ้าหน้าที่รับการฝึกอบรม

(ลงชื่อ)


(นายอดิศักดิ์ คลับคล้าย)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง มีประสิทธิภาพและได้รับการดูแลรักษาเพื่อตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง</p>	<p>ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน โดยตรง ซึ่งก่อให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</p>	<p>มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง เพื่อแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้เหมาะสมและชัดเจน อีกทั้งมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมของกองช่าง มีความเหมาะสม แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่สม มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร</p>	<p>ยังขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการออกแบบและควบคุมอาคารโดยตรง</p>	<p>บรรจุแต่งตั้งบุคลากรให้ครบ เพื่อรับผิดชอบงานในตำแหน่งหน้าที่นี้โดยตรง และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน รวมทั้งกำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาข้อมูลและวิธียึดต่างๆ ด้านการออกแบบและความคุมอาคาร</p>	<p>กองช่าง</p>



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยงานย่อย กองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เสนอ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

จัดทำโดย

งานควบคุมภายใน กองคลัง

รายงานนี้เป็นส่วนหนึ่งของระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑) ภารกิจ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ</p> <p>๑.๒) ภารกิจ การใช้มาตรการควบคุมการรักษาทรัพย์สิน</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ของ อบท. พ.ศ.๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๓</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>-มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง ฝ่ายจัดเก็บรายได้ และเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ออกไปพบกับประชาชนและชี้แจงทำความเข้าใจให้ความรู้แก่ประชาชนบ่อยขึ้น</p> <p>-งานพัฒนาจัดเก็บ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ควบคุมยังไม่เพียงพอและยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>-ทำบันทึกข้อตกลงในการใช้รถยนต์ส่วนราชการ และกำหนดมาตรการใช้รถยนต์รวมทั้งประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับผู้ใช้รถ</p> <p>-การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงลงมาได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงพบจุดอ่อนอยู่</p> <p>-กำหนดรูปแบบให้ผู้อำนวยการกอง/หัวหน้าส่วนราชการผู้ได้บังคับบัญชาปฏิบัติตามที่ระเบียบกำหนด</p>

สรุปผลการประเมิน

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่า การควบคุมภายใน ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ผลการประเมินตาม แบบ ปค.๔ ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๒ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑.๑) กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าขาดบุคลากร การมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานนี้ยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ การจัดเก็บรายได้ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

๑.๔) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ พบว่า การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน บุคลากรยังขาดความรู้ความเชี่ยวชาญการปฏิบัติงานอาจมีความล่าช้าบ้าง

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาววรรณฯ ลำพูน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเคียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การจัดเก็บรายได้ที่มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้มาเงินรายได้ที่จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วนรวมทั้งเร่งรัดการจัดเก็บรายได้และ	แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้ยื่นภาษีชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ	มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง ฝ่ายจัดเก็บรายได้ และเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ออกไปพบกับประชาชนและชี้แจงทำความเข้าใจให้ความรู้แก่ประชาชนบ่อยขึ้น	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ และยังไม่มีบรรจุวัตถุประสงค์ของกรมควบคุมได้ในระดับหนึ่ง	แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้ยื่นภาษีชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ เปิดการสนับสนุนไปกรมฯ อำนวยความสะดวกแล้ว	จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน และจัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ รวมทั้งประชาสัมพันธ์การจดทะเบียนที่ดิน ตลอดจนให้มีการกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษีเข้ามาเสมอ	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจที่สำคัญของการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุมการใช้รถยนต์ของ อบท.</p>	<p>การปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ของ อบท. พ.ศ.2548 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2563</p>	<p>ทำบันทึกข้อตกลงในการใช้รถยนต์ ส่วนราชการและกำหนดมาตรการใช้รถยนต์ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับผู้ใช้รถ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงลงมาได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงพบจุดอ่อนอยู่</p>	<p>การขออนุญาตใช้รถไม่เข้าไปตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ของ อบท. พ.ศ.2548 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2563</p>	<p>กำหนดรูปแบบให้อำนาจการกอง/หัวหน้าส่วนราชการผู้ได้รับอนุญาต ปฏิบัติตามที่ระเบียบกำหนด</p>	<p>กองคลัง</p>



(นางสาววรรณภา ลำพูน)
ผู้อำนวยการกองคลัง



รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
หน่วยงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เสนอ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

จัดทำโดย

งานควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

รายงานนี้เป็นส่วนหนึ่งของระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน อำเภอท่าช้าง จังหวัดเพชรบุรี

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ภารกิจ : สรรหา ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การทำงานภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม/มีความล่าช้าและอาจเกิดความผิดพลาด เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น การเบิกจ่ายเงิน รวมถึงการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติหน้าที่รักษาการผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - การควบคุมดังกล่าว สามารถลดความเสี่ยงลงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังคงพบจุดอ่อนอยู่ - ประกาศสรรหาตำแหน่งของผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

นางสาวกัญญาจิรากร พ่วงเกกา

(นางสาวกัญญาจิรากร พ่วงเกกา)
 นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเค็ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : สรรหา ตำแหน่ง ผู้ อำนวยความสะดวกการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	ความเสี่ยง การทำงานภายในกองศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม/ มีความล่าช้าและ อาจเกิดความผิดพลาด เนื่องจาก ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญเฉพาะ ด้าน เช่น การเบิกจ่ายเงิน รวมถึง การจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ	การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ รักษาการผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	การควบคุมดังกล่าว สามารถลดความเสี่ยงลงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังคงพบจุด อ่อนอยู่	เกิดความล่าช้าและความผิดพลาดในการทำงานและการกักตุนงาน เนื่องจากไม่มีผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	ประกาศสรรหาตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้งานสรรหา ตำแหน่งในองค์การบริหารส่วน ตำบลบึงเค็งเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยและดำเนินการอย่างมี ประสิทธิภาพ						

(นางสาวกัญญ์จิรากร พ่วงมณฑา)
 วัฒนธรรมการควบคุมปฏิบัติการ ศึกษาวางแผน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยงานย่อย สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เสนอ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

จัดทำโดย

งานควบคุมภายใน สำนักปลัด

รายงานนี้เป็นส่วนหนึ่งของระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภาอบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>๑.๒) ภาระกิจงานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมรับลงทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้านขาดความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องทำให้เกิดความเสี่ยงที่ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด จะไม่ได้รับสิทธิตามที่ยื่นขอ</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>-ดำเนินการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมสภา/การประชุมกลุ่มต่าง ๆ /การส่งหนังสือแจ้งส่วนราชการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรม</p> <p>-แจ้งประชาชนให้ทราบว่าถึงผลเสีย โอกาสของการมีส่วนร่วมในการเสนอโครงการ/กิจกรรมและมีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุชื่อผู้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง และชี้แจงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่นและสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม</p> <p>-การปฏิบัติงานตามระเบียบแนวปฏิบัติหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและกำกับดูแล และพยายามชี้แจงข้อดี ข้อเสียให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานให้กับผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านทราบ</p> <p>-ปฏิบัติงานตามระเบียบแนวทางปฏิบัติตามหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแล และพยายามชี้แจงข้อดีข้อเสียให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานให้กับผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านทราบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๓) ภารกิจ การจัดการศูนย์ข้อมูลข่าวสาร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การจัดการศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการไม่มีการปรับปรุงและมีการวางเอกสารที่ไม่เป็นไปตามระบบ มีความล่าช้าในการค้นหาข้อมูลให้แก่ประชาชน</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>-มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสารและมีการปรับปรุงศูนย์ข้อมูลข่าวสารเป็นประจำ</p> <p>-การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงลงมาได้ระดับหนึ่ง</p> <p>-ทบทวนคำสั่งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการให้มีความเหมาะสมและเป็นปัจจุบัน</p>

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น การมีส่วนร่วมของประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) น้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด เนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภา

๒) ภารกิจงานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมรับลงทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด แจ้งประชาชนให้ทราบถึงผลเสีย โอกาสของการมีส่วนร่วมในการเสนอโครงการ/กิจกรรมและมีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุชื่อผู้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง และชี้แจงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่นและสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม

๓) ภารกิจ การจัดการศูนย์ข้อมูลข่าวสาร การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงลงมาได้ระดับหนึ่ง

ผลการประเมิน

จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางณัฐริฎา เป้นไทย)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลปิยเตียน
 ชื่อหน่วยงาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วย งานของรัฐหรือ ภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น	ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการ ประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอ แนวโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการ แก้ไขปรับปรุงในชุมชน	ดำเนินการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ ประชุมสภา/การประชุมกลุ่มต่างๆ/ การส่งหนังสือแจ้งส่วนราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้ประชาชนทราบและเข้า ร่วมกิจกรรมทุกครั้ง	แจ้งชาวบ้านให้ทราบถึงผลเสีย โอกาส ของการมีส่วนร่วมในการเสนอโครงการ/ กิจกรรม และสนับสนุนการ ประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมทุก ครั้ง	ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและ เห็นผลดีของการร่วมประชุม ประชาคม และบางโครงการก็ อาจเกิดสภาพอุปสรรค หน้าตัวของ อบต.	ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของ การมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น และสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัด ทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น	สำนักงานปลัด
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมตัดสินใจ ร่วมแก้ไข ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ : งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมรับสงเคราะห์เยาวชนขอรับสิทธิเงินอุดหนุนการศึกษาเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p>	<p>ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ขาดความเข้าใจในระบบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหายที่ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด จะไม่ได้รับการติดตามที่ยื่นขอ</p>	<p>การปฏิบัติงานตามระเบียบแบบนาปฏิบัติหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและพยายามชี้แจงข้อดี ข้อเสียให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานร่วมกับผู้เกี่ยวข้องในแต่ละหมู่บ้านทราบ</p>	<p>ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด บางรายมีคุณสมบัติไม่ตรงตามระเบียบที่กำหนด จึงทำไม่ได้ รับสิทธิตามที่ยื่นขอ</p>	<p>ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ขาดความเข้าใจในระบบ กฎหมาย ข้อบังคับ ข้อสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหายที่ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด จะไม่ได้รับการติดตามที่ยื่นขอ</p>	<p>การปฏิบัติงานตามระเบียบแบบนาปฏิบัติหนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและพยายามชี้แจงข้อดี ข้อเสียให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานให้กับผู้เกี่ยวข้องในแต่ละหมู่บ้านทราบ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินการจัดสวัสดิการให้กับเด็กแรกเกิดที่เกิดตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2558 ที่มีสัญชาติไทย อาศัยอยู่ในครัวเรือนที่มีรายได้ไม่เกินอัตรา 600 บาท ต่อคนต่อเดือน จนมีอายุครบ 6 ปี</p>						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานการประเมินผลการทำงานคุณภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การติดตามปัญหาที่ยังคงค้างหน่วยงานของ หน่วยงานรัฐหรือ การติดตาม แผนการดำเนินการหรือการกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
การกิจ : การจัดการศูนย์ข้อมูล ข่าวสาร	การจัดทำคู่มือข้อมูลข่าวสารของทาง ราชการไม่มีการปรับปรุงและมีการ วางเอกสารที่ไม่เป็นไปตามระบบ	มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูล ข่าวสารและมีการปรับปรุงศูนย์ข้อมูล ข่าวสารเป็นประจำ	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ลงมาได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงพบจุดอ่อน อยู่	มีความเสี่ยงในการค้นหา ข้อมูลให้แก่ประชาชน	ทบทวนคำสั่งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูล ข่าวสารของทางราชการใหม่ความเหมาะสม และฉบับปัจจุบัน	สำนักงานปค
วัตถุประสงค์ : เพื่อบริการ ประชาชนตาม พรบ. ข้อมูล ข่าวสารของทางราชการ						

(นางณัฐวิภา มั่นมไทย)
 รับผิดชอบการบริหารส่วนตำบลปึกเตียน รับผิดชอบ
 ที่ ก. หน้าที่ ส. ๓๕๓๗๘๖๖