



รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า

ด้วยหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน

สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

สำหรับงวด ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนายายกัก

อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ

คำนำ

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก ซึ่งเป็นหน่วยงานราชการที่ไม่มีการดำเนินการจัดจ้างระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ (งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก ได้จัดให้มีการขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าด้วยการดำเนินงาน องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และการใช้ทรัพยากรซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินการป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริการ

อนึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านไร่ ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงจัดส่งรายงานการควบคุมภายใน ข้อ ๖ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

ส่วนที่ ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)

ส่วนที่ ๒

สำนักปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕)

กองคลัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕)

กองช่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕)

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕)

กองสวัสดิการสังคม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕)

กองสาธารณสุข

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.๔)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.๕)

ส่วนที่ ๓

ภาคผนวก ก ประกอบด้วย

- บันทึกข้อความ เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
- คำสั่งเลขที่ /๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ส่วนที่ ๑

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอเทพสถิต

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการเชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอเทพสถิต

ลายมือชื่อ.....
(นางล่อ ศรีสุวรรณ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กรณีมีความสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน
ปีงบประมาณ ดังนี้

อย่างไรก็ตามมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมงานนโยบายและแผน
- ๑.๒ กิจกรรมงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยต่างๆ
- ๑.๓ กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล
- ๑.๔ กิจกรรมงานด้านงานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้
- ๑.๕ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบเขียนแบบก่อสร้าง
- ๑.๖ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๗ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค
- ๑.๘ กิจกรรมงานผังเมือง

- ๑.๙ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๑๐ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๑๑ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
- ๑.๑๒ กิจกรรมกำจัดขยะมูลฝอยโดยการรณรงค์ประชาสัมพันธ์
- ๑.๑๓ กิจกรรมงานรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ
- ๑.๑๔ กิจกรรมงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ
- ๑.๑๕ กิจกรรมงานส่งเสริมและฝึกอาชีพสร้างรายได้
- ๑.๑๖ กิจกรรมงานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ
- ๑.๑๗ กิจกรรมงานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้พิการ
- ๑.๑๘ กิจกรรมงานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้ด้อยโอกาสและคนยากไร้
- ๑.๑๙ กิจกรรมงานสภาเด็กและเยาวชน

๒ การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมงานนโยบายและแผน

๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม การเลี้ยงอาหารหรือ เครื่องดื่ม ฯลฯ
๓. การติดต่อเจ้าหน้าที่ อบต. เมื่อมีข้อสงสัยตามช่องทาง ๕ ช่องทาง

๒.๒ กิจกรรมงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยต่างๆ

๑. บันทึกเสนอผู้บริหาร ขอปรับแผนอัตรากำลัง ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทา สาธารณะภัย
๒. รับสมัครผู้มีจิตอาสาและจัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนประชาชน โดยการประเมินผลจากผู้รับผิดชอบ

๒.๓ กิจกรรมงานบริหารบุคคล

๑. ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง
๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ
๓. ส่งเสริมขวัญกำลังใจจากการประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน
๔. ส่งเสริมกระบวนการสร้างวัฒนธรรมองค์กรภายในร่วมกันเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีต่อกัน

๒.๔ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

๑. จัดอบรมประชาสัมพันธ์ให้ข้อมูลและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บและการชำระภาษีให้กับประชาชนในท้องถิ่นทราบ
๒. จัดส่งพนักงานจัดเก็บรายได้เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงานเพื่อให้มีความรู้และความสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง
๓. ให้เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบเร่งรัดเก็บหนี้ค้างชำระดังกล่าวให้เสร็จโดยเร็ว หากลูกหนี้รายได้จัดเก็บไม่ได้ดำเนินการเรียกชำระหนี้ตามกฎหมายระเบียบหรือหนังสือสั่งการที่กำหนดอย่าปล่อยให้ลูกหนี้ที่ขาดอายุความฟ้องร้องตามกฎหมาย

๒.๕ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบเขียนแบบก่อสร้าง

๑. การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยว กับการสำรวจออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๖ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยว กับการควบคุมงานก่อสร้าง และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๗ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

๑.ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อมสำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอและมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ

๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภคและขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง

๒.๘ กิจกรรมงานผังเมือง

๑.ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและผังเมือง

๒.ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องจะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ

๒.๙ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๑. กำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชา ให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบ ดู หนังสือสั่งการ และระเบียบเกี่ยวกับงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ

๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ การจัดทำแผนการศึกษา

๒.๑๐ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑. ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเรื่องเบิกจ่ายตามกฎหมายกระทรวงว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฎกระทรวงและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒.๑๑ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๑.บรรจุบุคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง

๒.๑๒ กิจกรรมการจัดขยะมูลฝอยโดยการรณรงค์ประชาสัมพันธ์

๑.มีการทบทวนข้อบัญญัติ เรื่องการกำจัดสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๕๖ และข้อบัญญัติเรื่องหลักเกณฑ์การคัดแยกขยะมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อใช้ในการรักษาความสะอาดและการจัดระเบียบในการเก็บขนและกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอยให้เป็นปัจจุบัน

๒.ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรที่รับผิดชอบงานมีความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการมูลฝอยและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

๒.๑๓ กิจกรรมงานรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ

๑.ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนราษฎรอำเภอเทพสถิตเพื่อขอข้อมูลทะเบียนราษฎรในการตรวจสอบเกี่ยวกับอายุของผู้สูงอายุที่จะมีสิทธิขึ้นทะเบียน เพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพประจำทุกปีซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง

๒.ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ประชาชนได้ทราบกันอย่างทั่วถึงทุกช่องทาง

๒.๑๔ กิจกรรมงานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคนพิการ

๑. มีการดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชนหรือผู้พิการที่จะขึ้นทะเบียนขอรับบัตรคนพิการ
๒. มีการประสานงานไปยังผู้ใหญ่บ้านหรือ สมาชิกสภา อบต. ให้กำชับไปยังผู้พิการในพื้นที่ หากบัตรหมดอายุ ให้รีบมาขึ้นทะเบียนต่ออายุบัตรคนพิการ
๓. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ สิทธิและแนวทางในการรับขึ้นทะเบียน

๒.๑๕ กิจกรรมงานส่งเสริมและฝึกอาชีพสร้างรายได้

๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชนในพื้นที่
๒. คำสั่งกำหนดหน้าทำงานและความรับผิดชอบของกองสวัสดิการสังคมในด้านส่งเสริมอาชีพผู้พิการที่ชัดเจน

๒.๑๖ กิจกรรมงานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ

๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชนในพื้นที่
๒. คำสั่งกำหนดหน้าทำงานและความรับผิดชอบของกองสวัสดิการสังคมในด้านส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุที่ชัดเจน

๒.๑๗ กิจกรรมงานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้พิการ

๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชนในพื้นที่
๒. คำสั่งกำหนดหน้าทำงานและความรับผิดชอบของกองสวัสดิการสังคมในด้านส่งเสริมอาชีพผู้พิการที่ชัดเจน

๒.๑๘ กิจกรรมงานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพผู้ด้อยโอกาสและคนยากไร้

๑. จัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชนในพื้นที่
๒. คำสั่งกำหนดหน้าทำงานและความรับผิดชอบของกองสวัสดิการสังคมในด้านส่งเสริมอาชีพผู้ด้อยโอกาสและคนยากไร้ที่ชัดเจน

๒.๑๙ กิจกรรมงานสภาเด็กและเยาวชน

๑. จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้มีส่วนร่วม
๒. จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัด อบต. ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาบางหลักอย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจน ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กรการมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่เหมาะสม และบริการงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานปลัด อบต. ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑.องค์การบริหารส่วนตำบลนาบางหลัก มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบางหลักตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลนาบางหลัก เรื่อง การกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลนาบางหลัก แบ่งส่วนราชการดังนี้ ๑) สำนักงานปลัด อบต.แบ่งงานภายในออกเป็น ๕ งาน ๑.๑) งานบริหารงานทั่วไป ๑.๒) งานนโยบายและแผน ๑.๓) งานบริหารงานบุคคล ๑.๔) งานเกษตร ๑.๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๖) งานกองทุนสวัสดิการชุมชนตำบล ๒) องค์การบริหารส่วนตำบลนาบางหลัก มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ๓) บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม ๔) ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีการโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักงานปลัด อบต. ได้ประเมินความเสี่ยงมีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบและการกิจที่ต้องทำตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกันโดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ ปรับปรุง แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติตามงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลักเป็นอย่างดี ๒. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ ๓. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที	ผลการประเมิน ๕) บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่ตรงสายงาน ผลการประเมิน สำนักงานปลัด อบต. ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กรดังนี้ ๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒) กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน จำนวนร้อยละของความสำเร็จการดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ในไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน โครงการ กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓) งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและระงับอัคคีภัย การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยต่างๆ ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพพอสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก ๒) องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานจ้างตามคำสั่ง ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕.การติดตามประเมินผล รูปแบบและวิธีการติดตาม ประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ ความมั่นใจว่าการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาตอบสนองและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ผลการประเมิน จากการประเมินพบว่า สำนักงานปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบล มีการจัดทำเอกสารคำสั่งการต่างๆไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร เป็นต้น ทำให้การ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไป อย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ ผลการประเมิน มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการ ปฏิบัติงานตามกิจกรรม โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการ จัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผน ปรับปรุง

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำ แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑)

แผนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก มีพื้นที่ รับผิดชอบที่มากพอสมควร ทำให้การบริหารและการช่วยเหลือด้านสาธารณภัยนั้นล่าช้า ประกอบกับจำนวน ข้าราชการ และพนักงานจ้าง มีไม่เพียงพอต่อการออกพื้นที่สำรวจความเสียหายและการช่วยเหลือประชาชนที่ประสบ ภัยพิบัติ

ลายมือชื่อ.....

(นายอนันตเดช โชตินอก)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

วันที่ ๑๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาขยงกล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงานนโยบายและแผน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นได้ เป็นรูปธรรมมากขึ้น	๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจไม่ตระหนักถึงความสำคัญการประสาน/ตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภา อบต. มีหน้าที่เสนอโครงการต่าง ๆ	๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจไม่ตระหนักถึงความสำคัญการประสานหมู่บ้าน/ตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภา อบต. มีหน้าที่เสนอโครงการต่าง ๆ	๑. แจ้งชาวบ้านให้ทราบถึงผลการระดมของงบที่ไม่เสนอโครงการ/กิจกรรม ๒. มีบันทึกการดำเนินงานประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้านทุกครั้งที่	๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจไม่ตระหนักถึงความสำคัญการประสานหมู่บ้าน/ตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภา อบต. มีหน้าที่เสนอโครงการต่าง ๆ	๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม การเลี้ยงอาหารหรือเครื่องดื่ม ฯลฯ ๓. การติดต่อเจ้าหน้าที่ อบต. เมื่อมีข้อสงสัยตามช่องทาง ๕ ช่องทาง	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนายางหลัก

รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนปฏิบัติงาน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม งานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนและ ระงับอัคคีภัย การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย ต่างๆ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การให้ความช่วยเหลือและ สงเคราะห์ผู้ประสบภัยในตำบลมี ความรวดเร็วเป็นไปตามขั้นตอน ของระเบียบกฎหมายที่กำหนด และเกิดประโยชน์สูงสุดในการ บริหารจัดการงบประมาณ	เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอใน การรับมือภัยพิบัติ ป้องกัน ยามเมื่อเกิดเหตุ สาธารณภัย ทำให้ไม่ สามารถช่วยเหลือ ประชาชนได้อย่าง รวดเร็วเท่าที่ควร	๑. มีแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำหรับใช้เป็นแนวทาง ปฏิบัติกรณีเกิด สาธารณภัยต่างๆ ๒. มีการตั้งงบประมาณ เงินสำรองจ่าย สำหรับ บรรเทาความเดือดร้อน หรือช่วยเหลือประชาชน ผู้ประสบภัยธรรมชาติ เป็นประจำทุกปี ๓. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานด้านการ ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยไปแทน พลางก่อน	การควบคุมที่มีอยู่นั้น สามารถลดความ เสี่ยงที่เกิดขึ้นใน ระดับหนึ่ง	๑. การให้ความ ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยไม่ ทั่วถึง ๒. กำลังเจ้าหน้าที่มี ไม่เพียงพอเมื่อเทียบกับ สัดส่วนของ ประชาชนที่มีอยู่ ๓. ปัญหาในการสั่ง ใช้กำลัง อพป.ใน เขตพื้นที่	๑. บันทึกเสนอผู้บริหาร ขอ ปรับปรุงอัตรากำลัง ตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย ๒. รับสมัครผู้มีจิตอาสาและ จัดฝึกอบรมอาสาสมัคร ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม งานบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ การควบคุม - เพื่อให้เป็นไปตาม แผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๔- ๒๕๖๖) - การสร้างขวัญและ กำลังใจ ให้กับบุคลากร - การ พัฒนาศักยภาพของ บุคลากรอย่าง สม่ำเสมอและต่อเนื่อง	๑. ขาดการสร้างขวัญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน ๒. การพัฒนาบุคลากร ยังขาดการฝึกอบรม เนื่องจากงบประมาณไม่ เพียงพอ ๓. การสับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่ หรือ การ โยกย้ายบ่อยๆ ทำให้ การ ปฏิบัติงานขาดความ ต่อเนื่อง	๑. ถือปฏิบัติตาม พรบ. ระเบียบบริหารงาน บุคคล ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้อง ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร และมีคำสั่งกำหนดงาน และหน้าที่ที่ ความ รับผิดชอบแบ่งงาน ที่ ชัดเจน	- ตรวจสอบแผน อัตรากำลัง ๓ ปี เป็นไปตามแผน ที่กำหนด	๑. ขาดการสร้างขวัญ และกำลังใจ ๒. การพัฒนา บุคลากรยังขาดการ ฝึกอบรมเนื่องจาก งบประมาณไม่ เพียงพอ ๓. การสับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่ หรือ การโยกย้ายบ่อย ๆ ทำให้การปฏิบัติงาน ขาดความต่อเนื่อง	๑. มีการสรรหาบรรจุแต่งตั้ง บุคลากรใน ตำแหน่งที่ว่างและ มีคำสั่งแต่งตั้งให้ ปฏิบัติหน้าที่ เป็นลายลักษณ์อักษร เป็นไป ตามแผนอัตราก ล้าง ๓ ปี ตลอดจนคำสั่งแ่งงานที่ชัดเจน ๒. การพัฒนาพนักงานส่วน ตำบล ลูกจ้างและพนักงานจ้าง ให้เข้ารับการ ฝึกอบรมเพิ่ม ทักษะ เพิ่มประสบการณ์ ให้ มากขึ้นอย่างสม่ำเสมอ ๓. การสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ หรือ มีการ โยกย้ายควรมีการ มอบหมายงานพร้อม แฟ้มงาน เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อการ ปฏิบัติงานเกิดเป็นรูปธรรม มาก	สำนักปลัด

(นายอนันต์เดช โชตินอก)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

วันที่

๑๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนายางหลัก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ <u>งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้</u> งานเร่งรัดจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมเก็บมูลฝอย ค่าน้ำประปา เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมนอก ดังนี้ สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่รับชอบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง ทำให้การทำงานล่าช้า สภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากผู้ชำระภาษีบางรายไม่มีเอกสารสิทธิครอบครองที่ดิน ไม่ยื่นเอกสารที่เป็นปัจจุบันไม่สามารถลงทะเบียนค่าน้ำประปาและไม่ชำระค่าน้ำประปาตามกำหนด	ผลการประเมิน กองคลัง การแบ่งโครงสร้าง และคำสั่งแบ่งงาน ดังนี้ - ฝ่ายการเงิน - งานการบัญชี - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การประเมินระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยง ๑ รายการ คือ - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ <u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานเร่งรัดจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมเก็บขนมูล ฝอย ค่าน้ำประปา การประเมินความเสี่ยง - ข้อมูลที่อยู่ของผู้เสียภาษีไม่มีเอกสารสิทธิครอบครอง ที่ดิน ไม่ยื่นที่อยู่ที่เป็นปัจจุบันไม่สามารถติดต่อทวงถามการค้าง ชำระภาษีได้	การประเมินผลความเสี่ยง จากการประเมินพบความเสี่ยงในภารกิจของงาน ๑. งานเร่งรัดจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมเก็บขนมูล ฝอย ค่าน้ำประปา การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุม ทุกด้านทุกงานมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมี คำสั่งแบ่งงาน มีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓ กิจกรรมการควบคุม ๓.๒ <u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานเร่งรัดจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมเก็บขนมูล ฝอย ค่าน้ำประปา มีการกำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - กำชับ เจ้าหน้าที่พนักงานที่รับผิดชอบงานจัดเก็บให้ส่งเอกสารทวงหนี้ทางไปรษณีย์หรือส่งให้โดยตรงให้แก่ผู้ค้างชำระภาษีหรือค่าธรรมเนียมรายได้อื่น และให้ทำตาม พรบ.ภาษีฯ และระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง	การประเมินผลการควบคุม ๓.๒ <u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานเร่งรัดจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมเก็บขนมูลฝอย ค่าน้ำประปา มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้มีการดำเนินการ ดังนี้ - มีการขอเอกสารหลักฐานข้อมูลของผู้ชำระภาษีที่เป็นปัจจุบัน - มีการแจ้งเป็นหนังสือทวงถามการค้างชำระภาษี - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี แต่ อบต.นาายางหลักไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ครบ ๑๐๐ % เนื่องจากภาษีบางรายไม่มีเอกสารสิทธิการครอบครองที่ดินอยู่ นอกเขตตำบลไม่สะดวกในการมาติดต่อขอชำระภาษีได้

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติครุรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน - จัดให้มีที่ประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง - มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติงาน และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา - จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ - จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม	การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร ระบบสารสนเทศของกองคลัง มีระบบการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น การใช้งานบนระบบ e-laas , e-gp, e-plan info การรับชำระค่าภาษีผ่านธนาคารและการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ
องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจการการติดตามผล - มีการกำหนดการติดตามผลโดยการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการทำงาน - ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการทำงานของแต่ละงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป	การประเมินผล จากการติดตามประเมินผล งานการรับเงินเบิกจ่ายเงิน งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ และงานทะเบียนเบิกจ่ายวัสดุ ครุภัณฑ์และยานพาหนะ ยังพบจุดอ่อน เนื่องจากเป็นความภายในหรือเจ้าหน้าที่กองคลัง ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ประเมินโดย พบว่ามีการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก สำหรับงวด ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ มีการประเมินควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมเพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร แต่ยังมีจุดที่ต้องทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานเร่งรัดจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมเก็บขนมูลฝอย ค่าน้ำประปา

เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากยังไม่สามารถจัดเก็บได้ครบ ๑๐๐ % เป็น เพราะไม่สามารถติดต่อผู้ค้างชำระภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ของผู้ชำระภาษีบางรายมีที่อยู่ไม่เป็นปัจจุบัน หรือผู้ชำระภาษีบางราย อยู่นอกพื้นที่ตำบลนายกัลก ไม่สามารถติดต่อได้

ลายมือชื่อ.....



(นางยุพา นักรบ)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการคลัง

วันที่

๐ ๗ ๖.ค. ๖๖๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงกลัก

รายงานการประเมินความคืบหน้าภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งาน ทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ งานเร่งรัดจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ค่าธรรมเนียมเก็บขนมูลฝอย ค่านำประปา	ไม่สามารถติดต่อส่งเอกสารชำระภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่อพยพย้ายของผู้ชำระภาษีบางรายที่มีอยู่ไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระ	เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ลงทะเบียนคุม รายชื่อลูกหนี้และที่อยู่ของผู้ชำระภาษี	ตรวจสอบการ ทำงานของ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ	ตรวจพบ วันที่ ๑๖ มิถุนายน ๒๕๖๖	กำชับเจ้าหน้าที่ ที่มอบหมายให้รับผิดชอบ จัดเก็บชำระหนี้เงินคุม ลูกหนี้ทั้งในระบบ E laas และแผนภาษีทะเบียน และทะเบียนทรัพย์สิน และระเบียบ พรบ.เกี่ยวกับภาษีต่างๆให้ถูกต้องและทันเวลา ตรวจสอบได้ และสรุปรายงานที่รับผิดชอบ โดยตรงตามตำแหน่งรับผิดชอบ	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กองคลัง

ลายมือชื่อ.....


(นางยุพา นกรบ)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลนาอ่างลึก อำเภอสทิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาอ่างลึก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ, อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรีนแบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ, อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรีนแบบ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้าง บางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ	กองช่าง กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ กองช่าง ในภารกิจ ๔ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานประสานงานสาธารณูปโภค ๔. งานผังเมือง โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง , กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง , กิจกรรมงานสาธารณูปโภค และกิจกรรมงานผังเมือง ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
 ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. พื้นที่ตำบลนาายางหลักเป็นพื้นที่ราบสลับภูเขาทางด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่ กิจกรรมงานผังเมือง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมายดังกล่าว การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น เครื่องวัดระยะ , อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรีนแบบ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ กิจกรรมงานสาธารณูปโภค พื้นที่ตำบลนาายางหลักเป็นพื้นที่ราบสลับภูเขาทางด้านบริการสาธารณูปโภค จึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่	

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
 ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมงานผังเมือง ๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ๑. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ ๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ก่อนใช้งาน และให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการจ้างก่อนการใช้งานทุกครั้ง การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ๑. ให้เจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงาน ด้านสาธารณูปโภคอย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภค และขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
 ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมงานผังเมือง ๑. ปรึกษาหารือกับผู้ที่เกี่ยวข้องที่สำนักงานโยธาธิการ และผังเมืองจังหวัด ๒. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนหมู่บ้านได้เข้าใจ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน ให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ๒.ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎ ระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมด ที่มีอยู่ในอบต แม่กรณ์ อย่างต่อเนื่อง เพื่อทราบความคืบหน้า"ของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมงานผังเมือง ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลรวมทั้งระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ในอบต แม่กรณ์อย่างต่อเนื่อง	

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอสทิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
เพื่อทราบความคืบหน้าของการดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๕. กรรมการติดตามผล กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก กิจกรรมงานผังเมือง ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน , ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก	

ผลกาประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอสทิต จังหวัดชัยภูมิ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองช่าง

กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ อุปกรณ์ในการเขียนแบบ-ปรี้นแบบ

๒. กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบ

กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

- ๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ
- ๒. พื้นที่ตำบลนายางกลัก เป็นพื้นที่ราบสลับภูเขา งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่

กิจกรรมงานผังเมือง

๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร ให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ดังกล่าว

ลงชื่อ.....ผู้รับรองข้อมูล

(นายเดชศักดิ์ดา ทาท่าหว่า)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนายางหลัก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/รัฐประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/รัฐประสงค์	๑.เจ้าหน้าที่นำเครื่องมือ เครื่องใช้ส่วนตัวมาช่วย ในการปฏิบัติงาน เพื่อ เพิ่มความคล่องตัว เช่น คอมพิวเตอร์ชนิดพกพา	๑.เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นเครื่องใช้ส่วนตัว อุปกรณ์เขียนแบบ-ปริ้น แบบ	การควบคุมมีความ เสี่ยงคืออุปกรณ์ คอมพิวเตอร์ที่นำ มาใช้งานทำให้ เครื่องมีปัญหาใน การทำงาน เช่น ความเร็วของเครื่อง ในการทำงาน หรือ ไวรัสคอมพิวเตอร์	๑.เครื่องมือเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นเครื่องใช้ส่วนตัว อุปกรณ์เขียนแบบ-ปริ้น แบบ	๑.การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒.การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียน แบบ และบริหาร จัดการเป็นไปตาม ระเบียบ	กองช่าง

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๔. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๕. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๖. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๗. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๘. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๙. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๑๐. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง	๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งานและให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมกรตรวจสอบการจ้างก่อนการจ้างทุกครั้ง ๒. ให้ไปสืบเสาะเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเพื่อเป็นกำลังเสริมในการปฏิบัติงาน ๓. จัดทำแบบร่างการจ้าง ๔. จัดทำแบบร่างการจ้าง ๕. จัดทำแบบร่างการจ้าง ๖. จัดทำแบบร่างการจ้าง ๗. จัดทำแบบร่างการจ้าง ๘. จัดทำแบบร่างการจ้าง ๙. จัดทำแบบร่างการจ้าง ๑๐. จัดทำแบบร่างการจ้าง	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งาน อุปกรณ์ก่อนการใช้งาน งานไม่ทั่วถึงและบางส่วนไม่ได้ผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการจ้างงาน ตรวจสอบการจ้างก่อนการใช้งาน	๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๔. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๕. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๖. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๗. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๘. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๙. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๑๐. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียง ๓ คน ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง	๑. การใช้กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ	กองช่าง

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนายางหลัก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการเงินการด้าน สาธารณะโดยจัดให้มีและดูแล รักษาสถานที่พักผ่อนหย่อนใจ สำหรับประชาชนเพื่อพัฒนาเมือง ให้น่าอยู่อย่างยั่งยืน	๑. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ เป็นพื้นที่ราบลุ่มภูเขา ทางด้านบริการ สาธารณูปโภค จึงไม่ทั่ว ถึงทุกพื้นที่ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิค ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับงานที่ ปฏิบัติอยู่ซึ่งจะสามารถ นำมาแก้ไขปัญหาคือ การปฏิบัติงานได้	๑.งบประมาณไม่มี เพียงพอในการเข้า รับการอบรม	๑. พื้นที่ตำบลแม่กรณ์ เป็นพื้นที่ราบลุ่มภูเขา ทางด้านบริการ สาธารณูปโภค จึงไม่ทั่ว ถึงทุกพื้นที่ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญในด้านเทคนิค ของระบบงานต่าง ๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า	๑. ให้เจ้าหน้าที่เตรียม พร้อมสำหรับการบริการ ทางด้านสาธารณูปโภค อย่างสม่ำเสมอ และมีการฝึกอบรมอย่าง แก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่าง สม่ำเสมอ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมทางด้าน สาธารณูปโภคและ ขอรับคำปรึกษาจาก หน่วยงานที่รับผิดชอบ โดยตรง	กองช่าง

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาตาล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. ภารกิจกรมงานผังเมือง วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ เรื่องกฎหมายข้อบังคับของผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่จะ ต้องนำมาใช้บังคับประกอบการพิจารณา อนุญาตก่อสร้างอาคาร เพื่อเป็นแนวทาง ในการพัฒนาเมืองด้าน คมนาคมขนส่งสาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม	๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติตาม ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ๒. การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ ประกอบการพิจารณา อนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนยังไม่ เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจใน ระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานด้าน ผังเมือง ๒. ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับกฎหมาย ผังเมืองและกฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้องที่จะ ต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาต ก่อสร้างอาคารให้ ประชาชน ๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการผัง เมืองและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติตาม ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ๒. การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายผังเมืองและ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ ประกอบการพิจารณา อนุญาตก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนยังไม่เข้าใจใน ระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญเกี่ยวกับ กฎหมายระเบียบ เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติตาม ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ๒. การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนยังไม่ เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจใน ระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญเกี่ยวกับ กฎหมายระเบียบ เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติตาม ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ ของการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร ๒. การประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบ การพิจารณาอนุญาตก่อสร้าง อาคารให้ประชาชนยังไม่ เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจใน ระเบียบกฎหมายดังกล่าว	๑. ปรึกษากฎหมาย ผู้เกี่ยวข้องที่สำนักงาน โยธาธิการและผังเมือง ๒. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมาย การผังเมือง และกฎหมายอื่นที่ เกี่ยวข้องจะต้องนำมาใช้ ประกอบการพิจารณา อนุญาตก่อสร้างอาคารให้ ประชาชนหมู่บ้านได้ เข้าใจ	กองช่าง

ลงชื่อ.....ผู้รับรองข้อมูล

(นายเดชศักดิ์ ตาหาหัว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๒ มิ.ย. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ งานบริหารการศึกษา ๑.๑.๑ กิจกรรมบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน โดยการจัดทำเป็นคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน ครู, ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ดูแลเด็ก มีความเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความสามารถ และทักษะในงานที่ได้รับมอบหมายจัดสภาพแวดล้อมภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เอื้อต่อการเรียนรู้ของเด็ก ๑.๒ งานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ๑.๒.๑ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดกิจกรรมตามวันสำคัญทางศาสนา เพื่อส่งเสริมให้เยาวชนในตำบล ผู้ปกครอง พนักงานในอปท. ได้มีส่วนร่วมในการสืบสานวัฒนธรรม ๑.๓ งานบริหารงานทั่วไป ๑.๓.๑ งานธุรการและงานสารบรรณ มีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ และสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอสำหรับงานธุรการและงานสารบรรณ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง ๑.๓.๒ กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีการเปลี่ยนแปลงและปรับปรุงออกมาบังคับใช้ใหม่ๆ อยู่เสมอเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพิสดุในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดทักษะความรู้ ความเข้าใจ และประสบการณ์ในการจัดซื้อ/จัดจ้าง และจัดหาพัสดุของสถานศึกษา	ผลการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติออกเป็น ๔ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานบริหารงานทั่วไป ๔. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จากการวิเคราะห์ประเมินผลตาม องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์ พบว่า สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษาฯ ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ช่วยลดความเสี่ยงลง และสามารถดำเนินงานได้ภายในเวลาที่กำหนดและผลงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา - มีการแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน โดยการจัดทำเป็นคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงาน - ครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็ก เจ้าหน้าที่พัสดุและเจ้าหน้าที่การเงิน มีความเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงาน - อัตราจำนวนครูและเด็ก สมส่วนตามมาตรฐาน ในภาพรวมกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เป็นผู้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

องค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงหลัก อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑.๔ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑.๔.๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลนาयाงหลัก มีการควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอแต่ยังคงต้องมีการติดตาม และตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเหมาะสม และถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ๑.๔.๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านห้วยหินฝน มีการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอแต่ยังคงต้องมีการติดตาม และตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความเหมาะสม และถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ งานบริหารการศึกษา ๒.๑.๑ กิจกรรมบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ปัจจัยเสี่ยงเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นทุกปี ประกอบกับบุคลากรก็ไม่เพียงพอต่อเด็ก ๒.๒ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ปัจจัยเสี่ยงการให้ความสำคัญกับวันสำคัญในประเพณี ประชาชนบางส่วนยังไม่เข้าถึง เป็นส่วนใหญ่อาศัยมีบ้านเรือนห่างไกลกัน ๒.๓ งานบริหารงานทั่วไป ๒.๓.๑ งานธุรการและงานสารบรรณ ปัจจัยเสี่ยงของงานธุรการและงานสารบรรณ คือไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง ทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดความผิดพลาดในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในงานสารบรรณ เอกสารอาจเกิดความผิดพลาด	ผลการประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงในกองการศึกษา กิจกรรมการควบคุมของกองการศึกษาและของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหรือหนังสือสั่งการ มีการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษา แต่ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากเจ้าหน้าที่ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองการศึกษา และผู้บริหาร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงหลัก อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาयाงหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒.๓.๒ กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ปัจจัยความเสี่ยงการดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีข้อบกพร่องอยู่ระดับปานกลาง ซึ่งการการประเมิน พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานพิสดุขาคความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งออกมาบังคับใช้ใหม่ ๒.๔ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒.๔.๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลนาयाงหลัก ปัจจัยเสี่ยงของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลนาयाงหลัก บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในด้านการเงิน และพัสดุในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในระบบงานบ่อยครั้ง ๒.๔.๒ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านห้วยหินฝน ปัจจัยเสี่ยงของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านห้วยหินฝน บุคลากรไม่เพียงพอต่อจำนวนเด็ก และขาดความรู้ ความเข้าใจในด้านการเงิน และพัสดุในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในระบบงานบ่อยครั้ง	

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ งานบริหารการศึกษา ๓.๑.๑ กิจกรรมบริหารการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการรวบรวมและจัดทำแผน ๒. มีการส่งเจ้าหน้าที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการอบรมเป็นประจำ ๓. จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้ครอบคลุมด้านการเรียนการสอน ๔. จัดหาสื่อการเรียนการสอน ให้ครอบคลุมทุกด้าน ๓.๒ งานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ๑.๒.๑ กิจกรรมส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการกำชับให้บุคลากร จัดกิจกรรมตามวันสำคัญทางศาสนา เพื่อส่งเสริมให้เด็ก เยาวชนในตำบลและ ผู้ปกครอง พนักงานใน อบต. ได้มีส่วนร่วมในการสืบสานวัฒนธรรม ๓.๓ งานบริหารงานทั่วไป ๓.๓.๑ งานธุรการและงานสารบรรณ มีการแต่งตั้งบุคลากรที่เหมาะสมในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ กำกับดูแล เอกสารที่ออกจากกองการศึกษาให้มีความถูกต้อง ๓.๓.๒ กิจกรรมการจัดซื้อ จัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการแต่งตั้งให้บุคลากร ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ที่การเปลี่ยนแปลง และปรับปรุงออกมาบังคับใช้ใหม่ๆ อยู่เสมอ	การประเมินผลการควบคุม กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร และผู้ได้รับมอบหมายและแต่งตั้งให้กำกับ ดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ กิจกรรมการควบคุมของกองการศึกษา อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการติดตามและปรับปรุงระบบงานทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
 ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓.๔ งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓.๔.๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลนาายางหลัก ๑. มีการกำกับให้บุคลากร ตรวจสอบ และดูแลการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลนาายางหลัก ให้เป็นไปตามความเรียบร้อย ๒. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน ๓.๔.๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านห้วยหินฝน ๑. มีการกำกับให้บุคลากร ตรวจสอบ และดูแลการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็ก บ้านห้วยหินฝน ให้เป็นไปตามความเรียบร้อย ๒. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและ การปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูล ข่าวสารระเบียบ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการ เช่น ๑) การใช้ internet ในการสืบค้น ระเบียบ กฎหมายข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ และข้อบังคับ ต่าง ๆ ๒) บันทึกข้อมูลระบบสารสนเทศทางการศึกษา พื้นฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (LEC) ๓) ประชาสัมพันธ์ข่าวสาร และกิจกรรมต่าง ๆ ทางเว็บไซต์ และเฟสบุ๊ค รถประชาสัมพันธ์ ของ องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก , และหอ กระจายข่าวของหมู่บ้านตำบลนาายางหลัก	การประเมินผลสารสนเทศ และการสื่อสาร ข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารมีความ เหมาะสมเพียงพอ ซึ่งสามารถใช้งานได้ครอบคลุม ระหว่างกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สำนักงาน สาขาทุกแห่ง ได้ทันเวลา และสะดวกต่อการใช้งาน ระบบเครือข่ายรวมทั้ง ได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายใน และภายนอก องค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๕. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้การสังเกตการณ์ตรวจสอบการทำงานเป็นเครื่องมือหลัก ในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน ช่วยในการติดตามประเมินผล อีกชั้นหนึ่งในการประเมินผลนั้น ดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา , หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา , นักวิชาการศึกษา , ครู , ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก , ผู้ดูแลเด็ก และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานไปบ้างแล้ว แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงแก้ไขในบางประการ	การประเมินผล ระบบการติดตามประเมินผล มีความเหมาะสมโดยผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเมื่อสิ้นสุดปีงบประมาณ มีการประเมินการปฏิบัติงานของข้าราชการ และพนักงานลูกจ้าง รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดย ผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๔ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ

- ๑) งานบริหารการศึกษา พบว่า บุคลากรบางส่วนยังขาดประสบการณ์ด้านปฐมวัย และอุปกรณ์การเรียนการสอนไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร และขาดความรู้ในด้านการเบิกจ่ายจริงของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๒) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เมื่อเปรียบเทียบสัดส่วนบุคลากรกับปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณมากกว่าปริมาณคน ซึ่งบางครั้งทำงานล่าช้า และขาดความละเอียดรอบคอบ
- ๓) งานธุรการและงานสารบรรณ คือ ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง ทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดความผิดพลาดในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความเข้าใจในงานสารบรรณ
- ๓) ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลนาายางหลัก และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านห้วยหินฝน บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในด้านการเงิน และพัสดุ อาจจะทำให้เกิดข้อผิดพลาดในระบบงานบ่อยครั้ง

ลงชื่อ.....

(นายมนุพงษ์ กองดาร์ตัน)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ

วันที่

- ๘ ธ.ค. ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนายางหลัก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ ๒. ภารกิจกรมการจัดซื้อ จัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. ภารกิจกรมส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่องานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามกฎหมายกำหนด	๑. บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ภารกิจกรมงานด้านการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่าบุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการพัฒนา และการเบิกจ่าย	๑. จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน ๒. จัดทำสื่อการเรียนการสอนให้ครอบคลุมทุกด้าน ๓. การควบคุมมีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง โดยส่งเสริมและกระตุ้นให้บุคลากรเพิ่มเติมจากศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมจากระเบียบหนังสือสั่งการจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และดำเนินการจัดทำตามแนวทางในการจัดทำตามแนวทางในการจัดทำแผนพัฒนาของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. ติดตามระหว่างการทำงานปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา ๒. การควบคุมยังไม่ชัดเจนเพียงพอ	๑. บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ด้านสถานที่ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วนสถานที่คับแคบ และยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่น ๓. ภารกิจกรมงานด้านการพัฒนาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่าบุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการพัฒนา และการเบิกจ่าย	๑. การกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชา ให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบดูหนังสือสั่งการ และระเบียบเกี่ยวกับงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเรื่องเบิกจ่ายตามกฎหมายกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/กฏกระทรวงและหนังสือสั่งการเกี่ยวข้อง	กองการศึกษา

ลงชื่อ.....

(นายมนุญพงษ์ กองดาร์ตัน)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ

วันที่

๒๕ ๙ ๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการกำจัดการขยะมูลฝอยและการจัดการสิ่งแวดล้อมด้านอื่น ๆ - ปัญหาด้านสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ไม่มีเรื่องร้องเรียนแต่ยังจำเป็นต้องมีการควบคุมต่อไป เนื่องจากมีปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้นประกอบกับรถเก็บขยะที่มีบริการการเก็บขยะในพื้นที่เพียงคันเดียว ซึ่งต้องวิ่งเก็บขยะทั้ง ๘ หมู่บ้านส่งผลให้การเก็บขยะไม่ทั่วถึงและล่าช้า เนื่องจากไม่สามารถให้บริการครบทุกหมู่บ้านในวันเดียวได้จึงต้องกำหนดวันในการเก็บขยะในแต่ละหมู่บ้านอีกทั้งประชาชนส่วนใหญ่ไม่มีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง - การรักษาความสะอาดเป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงหากไม่ควบคุมจะส่งผลกระทบต่อชุมชนในพื้นที่และสภาพแวดล้อมทั่วไป ดังนั้นจะต้องมีการควบคุมต่อไป - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญโดยตรงในการจัดกิจกรรมการกำจัดการขยะมูลฝอยและการจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อ กำจัดการขยะมูลฝอยไม่เพียงพอและไม่มีความต่อเนื่อง	ผลการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งาน คือ ๑.งานบริหารสาธารณสุข ๒.งานส่งเสริมสุขภาพ ๓.งานบริการรักษาความสะอาด จากการวิเคราะห์ประเมินผล พบความเสี่ยง ๑ งาน คือ งานบริการรักษาความสะอาด (กิจกรรมการกำจัดการขยะมูลฝอย) จากการวิเคราะห์ แะประเมินติดตามผลงานตามองค์ประกอบ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) พบว่างานบริการรักษาความสะอาดมีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยดำเนินการดังนี้ ๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้อำนวยการกองช่างเป็นรักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๒. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานและโครงสร้างการบริหารงานภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมให้เป็นปัจจุบัน ๓. จัดทำฐานข้อมูลขยะมูลฝอยในเขตขององค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ๔. จัดทำแผนปฏิบัติการกำจัดการขยะมูลฝอย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ๕. ให้มีการสรรหาอัตรากำลังให้เพียงพอเพื่อความต่อเนื่องในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เกิดความปลอดภัยแก่ผู้ให้บริการและตามมาตรฐานงานด้านสิ่งแวดล้อม ๖. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรที่รับผิดชอบงานมีความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการด้านขยะมูลฝอยและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยการศึกษาหาความรู้จากเอกสารวิชาการการเข้ารับการอบรมและการสัมมนา เป็นต้น

ผู้รายงาน 
 (นายณัฏฐ์ แก้วปัญญาศาสตร์)
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
 ๑ ๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ผู้รับรองการรายงาน 
 (นายเดชศักดิ์ ทาทาหัว)
 ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 ๑ ๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	๗. กิจกรรมด้านการการจัดขยะมูลฝอย ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจากบุคลากรขาดความเชี่ยวชาญโดยตรงในการจัดขยะมูลฝอย ตลอดจนการจัดสรรงบประมาณ เพื่อสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อการจัดขยะมูลฝอยยังไม่เพียงพอและยังไม่มีความต้องการ ทำให้การจัดขยะมูลฝอยไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการจัดขยะมูลฝอยและการจัดการสิ่งแวดล้อมด้านอื่น ๆ <u>ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก</u> - ปัจจัยด้านการเมืองที่ส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการคือ มีการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารและแนวทางในการดำเนินงานที่มีการเปลี่ยนแปลงในการดำเนินการจัดเก็บ ขนย้ายและกำจัดขยะ - ปัจจัยด้านการเศรษฐกิจที่ส่งผลกระทบ ได้แก่ มีแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจของชุมชนและมีการขยายชุมชนออกไป มีจำนวนร้านค้าและผู้ประกอบการมากขึ้น มีตลาดนัดเพิ่มจำนวนขึ้น - ปัจจัยด้านสังคมที่ส่งผลกระทบ ได้แก่ อัตราการเติบโตของประชากร อายุเฉลี่ยของประชากร ทักษะติดต่อการทำงาน การใส่ใจในสุขภาพ ทักษะติดต่อการใช้ชีวิต และวัฒนธรรม มีการเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม การใช้ชีวิตแบบวิถีใหม่มากขึ้น ประชาชนมีความต้องการบริโภคเพิ่มมากขึ้นแต่ไม่ตระหนักและให้ความสำคัญถึงเรื่องของขยะที่จะเพิ่มขึ้นด้วย - ปัจจัยด้านเทคโนโลยี ในการส่งอาหาร และพัฒนาการของผู้ค้าในการส่งอาหารให้ถึงลูกค้ามากขึ้น การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การรับรู้ในเทคโนโลยี ระบบเทคโนโลยีอัตโนมัติ การเข้ามาของดิจิทัลและ AI - ปัจจัยด้านกฎหมายที่ส่งผลกระทบและโอกาสต่อธุรกิจ กฎหมายคุ้มครองผู้บริโภค กฎหมายลิขสิทธิ์ กฎหมายเกี่ยวกับสุขภาพและความ	

ผู้รายงาน **ล.ห.ม.**
 (นายณรศม์ แก้วปัญญาสารศรีม)
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
 ๑ ๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ผู้รับรองการรายงาน 
 (นายเดชศักดิ์ดา ทาทาหว่า)
 ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 ๑ ๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ปลอดภัย กฎหมายคุ้มครองแรงงาน สถานที่ที่ทั้งขยะเป็นเขตพื้นที่ป่าสงวน ยังไม่ได้เป็นพื้นที่ของหน่วยงานโดยตรง เป็นต้น ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน - บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญโดยตรงในการกำจัดขยะมูลฝอยไม่มีความต่อเนื่อง ตลอดจนการจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อกำจัดขยะมูลฝอยยังไม่เพียงพอและยังไม่มีอย่างต่อเนื่อง ทำให้การกำจัดขยะมูลฝอยไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ ควรไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก - จัดสรรงบประมาณ เพื่อสนับสนุนการจัดหาถังขยะหรือภาชนะในการรองรับขยะมูลฝอยยังไม่เพียงพอและยังไม่มีอย่างต่อเนื่อง - รถเก็บขยะที่มีบริการการเก็บขยะในพื้นที่เพียงคันเดียวไม่เพียงพอให้บริการให้บริการขยะและการขนขยะของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ทั่วถึงเนื่องจากมีรถให้บริการเพียงแค่ หนึ่ง คันส่งผลทำให้มีขยะตกค้างมีกลิ่นเหม็นทำให้ประชาชนได้รับความเดือดร้อน และรถขยะมีการชำรุดต้องจอดซ่อมในบางกรณี	
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ ๑. มีการสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกขององค์กร และจัดทำเป็นแผนยุทธศาสตร์ในการดำเนินการให้บรรลุตามเป้าหมายขององค์กร ๒. รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการกำจัดขยะอย่างถูกวิธีและมีการดำเนินการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง ๓. นำกฎหมายหรือข้อบัญญัติ มาบังคับใช้ในการควบคุมการกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	

ผู้รายงาน 
 (นายณัฐม แก้วปัญญาศาสตร์ม)
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

๑ ๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ผู้รับรองการรายงาน 
 (นายเดชศักดิ์ดา ทาท้าวว่า)
 ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 ๑ ๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาขามหลัก อำเภอสทิงพระ จังหวัดสงขลา
 ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาขามหลัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. ประสานขอความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการดูแลรักษาความสะอาด เช่น กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล โรงเรียน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล เป็นต้น ๕. จัดทำแนวทางการร่วมมือในการปฏิบัติเพื่อการลดขยะ,สิ่งปฏิกูลมูลฝอยในชุมชน โดยให้ชุมชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำตามบริบทของชุมชนนั้น ๆ	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย โดยการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ - ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ให้ประชาชนในท้องถิ่นได้รู้และเข้าใจในการกำจัดขยะมูลฝอยในชุมชนได้อย่างถูกวิธีและถูกสุขลักษณะ - การให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกของหน่วยงานโดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร เข้ามามีส่วนช่วยในการ กระจายข้อมูลข่าวสารระบุงสารสนเทศที่เป็นประโยชน์แก่ประชาชน และการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) พบว่า - องค์การบริหารส่วนตำบลนาขามหลัก มีการทบทวนข้อบัญญัติเรื่องการจัดสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย พ.ศ.๒๕๕๖ และข้อบัญญัติเรื่อง หลักเกณฑ์การคัดแยกมูลฝอย พ.ศ.๒๕๖๒ เพื่อใช้ในการรักษาความสะอาดและการจัดระเบียบในการเก็บขนและกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย ให้เป็นปัจจุบันและเป็นไปตามบริบทของชุมชน - การสรรหาอัตรากำลังให้เพียงพอเพื่อความต่อเนื่องในการบริหารจัดการให้เป็นไปตาม	

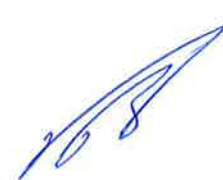
ผู้รายงาน 
 (นายณรัตน์ แก้วปัญญาศาสตร์)
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
 ๑๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ผู้รับรองการรายงาน 
 (นายเดชศักดิ์ ตาทาหัว)
 ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 ๑๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลนาขาม อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
 ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาขาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
วัตถุประสงค์เกิดความปลอดภัยแก่ผู้ให้บริการและ ตามมาตรฐานงานด้านสิ่งแวดล้อม - ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรที่ รับผิดชอบงานมีความรู้ความสามารถในการบริหาร จัดการด้านขยะมูลฝอยและการจัดการด้าน สิ่งแวดล้อม โดยการศึกษาหาความรู้จากเอกสาร วิชาการการเข้ารับการอบรมและการสัมมนา เป็นต้น	

ผู้รายงาน 
 (นายณฐกร แก้วปัญญาศาสตร์)
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
 ๓๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ผู้รับรองการรายงาน 
 (นายเดชศักดิ์ ทาห์ท้าว)
 ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 ๑๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายกหลัก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจกรมการกักจัดขยะมูลฝอยโดยกรมการปกครอง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การกักจัดขยะมูลฝอยในชุมชนถูกสุขลักษณะ ไม่ก่อให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม ๒. เพื่อลดปริมาณขยะและการแพร่กระจายของเชื้อโรค ๓. เพื่อลดภาวะโลกร้อน	ความเสี่ยงจากปัจจัยภายนอก ๑. ปัจจัยด้านการเมือง ที่ส่งเสริมหรือขัดขวางการบริการจัดการคือ มีการเปลี่ยนแปลงและผู้บริหารและแนวทางในการดำเนินงานที่มีการเปลี่ยนแปลง	๑. องค์การบริหารส่วนตำบลนาายกหลัก มีการจัดตั้งเรื่อง การกักจัดขยะมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๖๖ และข้อบัญญัติเรื่อง หลักเกณฑ์การคัดแยกขยะมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้ในการปฏิบัติเรื่อง หลักเกณฑ์การคัดแยกขยะมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้ในการรักษาความสะอาดและการจัดระเบียบในการเก็บขนและกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย ๒. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรที่รับผิดชอบงานมีความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการด้านขยะมูลฝอยและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยการศึกษาหาความรู้จากเอกสารวิชาการ	๑. จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบงานและโครงสร้างการบริหารงานให้เหมาะสมกับความรู้ ความสามารถของผู้รับผิดชอบงานด้านการรักษาความสะอาดฯ ใหม่ ๒. สรรหาเจ้าพนักงานในการให้เพียงพอกับภาระงาน ๓. จัดทำฐานข้อมูลตามแบบรายงานของ มฟ ๒ รายงานเข้าระบบส่วนกลางของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๔. จัดทำแผนงานโครงการเกี่ยวกับการบริหารจัดการขยะ ๕. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้อำนวยการกองช่างเป็นรักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	๑. บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญโดยตรงในการจัดขยะมูลฝอยไม่มีความต่อเนื่องตลอดจนการจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนการจัดหาถังขยะหรือภาชนะในการรองรับขยะมูลฝอยยังไม่เพียงพอและยังมีความต่อเนื่อง ๓. รถเก็บขยะที่มีบริการการเก็บขยะในพื้นที่เพียงคันเดียวไม่เพียงพอต่อการให้บริการ ๔. สถานที่รองรับขยะมูลฝอยในชุมชนไม่เพียงพอ ๕. ประชาชนยังขาดการตระหนักถึงมลภาวะและปัญหาสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากขยะ และการลดปริมาณขยะมูลฝอย การกำจัดขยะที่ถูกสุขลักษณะ	๑. องค์การบริหารส่วนตำบลนาายกหลัก มีการทบทวนข้อบัญญัติเรื่องการจัดตั้งสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๖๖ และข้อบัญญัติเรื่อง หลักเกณฑ์การคัดแยกขยะมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อใช้ในการรักษาความสะอาดและการจัดระเบียบในการเก็บขนและกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอยให้เป็นปัจจุบันและปฏิบัติตามบริบทของชุมชน ๒. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรที่รับผิดชอบงานมีความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการด้านขยะมูลฝอยและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยการศึกษาหาความรู้จากเอกสารวิชาการ	นักวิชาการสาธารณสุข กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ผู้รายงาน (นายณัฏฐ์ แก้วปัญญาคาริษฐ์)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

ผู้รับรองการรายงาน (นายเดชศักดิ์ ตาพาท้าว)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑ ๒ ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาโยงหลัก

รายงานการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ขึ้น มีตลาดนัดเพิ่ม จำนวนขึ้น ๓. ปัจจัยด้านสังคมที่ ส่งผลกระทบ ได้แก่ อัตราการเติบโตของ ประชากร อายุเฉลี่ย ของประชากร ทิศนคติ ต่อการทำงาน การใส่ ใจในสุขภาพ ทิศนคติ ต่อการใช้ชีวิต และ วัฒนธรรม มีการ เปลี่ยนแปลงไปจาก เดิม การใช้ชีวิตแบบวิถี ใหม่มากขึ้น ประชาชน มีความต้องการบริโภค เพิ่มมากขึ้นแต่ไม่ ตระหนักและให้ ความสำคัญถึงเรื่องของ ขยะที่จะเพิ่มขึ้นด้วย	สิ่งแวดล้อม รับผิดชอบต่อ งานของกอง สาธารณสุขฯ ๓. ปรับปรุงคำสั่งแบ่ง งานมอบหมายงานและ จัดโครงสร้างการ บริหารงานภายในกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมให้เป็น ปัจจุบัน ๔. จัดทำฐานข้อมูล ขยะมูลฝอยในเขตของ องค์การบริหารส่วน ตำบลนาโยงหลักและ หน่วยงานอื่นที่ เกี่ยวข้อง ๕. จัดทำแผนปฏิบัติการ การจัดขยะมูลฝอย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖	บริการจัดการขยะขององค์การ บริหารส่วนตำบลนาโยงหลัก ๖. บริหารจัดการเกี่ยวกับกา ใช้รถเก็บขยะ การบำรุงรักษา รถยนต์ให้มีความพร้อมใช้ เพื่อ ลดอุบัติเหตุการไม่พร้อมใช้ ของรถเก็บขยะ ๗. รณรงค์ประชาชนมีส่วนร่วมผ่าน สื่อโซเชียลและสื่อสาธารณะ เพื่อให้ประชาชนสามารถ เข้าถึงความรู้ในการบริหาร จัดการขยะ มูลฝอย ได้อย่าง ถูกต้อง ตามหลักวิชาการ			การเข้ารับการอบรมและการ สัมมนา เป็นต้น	

ผู้รายงาน
(นายณัฏฐ์ แก้วปัญญาสารีรัมย์)
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

ผู้รับรองการรายงาน
(นายเดชศักดิ์ ตา ทาหัว)
ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาทรายหลัก

รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนงานดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานตามแผนงาน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. ปัจจัยด้านเทคโนโลยี ในการสร้างอาหาร และพัฒนาการของผู้ค้าในการส่งอาหารให้ถึงลูกค้ามากขึ้น การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี การรับรู้เทคโนโลยี ระบบเทคโนโลยี อัตโนมัติ การเข้ามาของดิจิทัลและ AI	๕. บุคลากรขาดความรู้ ความรู้โดยตรงในการแก้ไขปัญหาเมื่อไม่มีความต่อเนื่อง ตลอดจนการจัดสรรงบประมาณเพื่อสนับสนุนการจัดกิจกรรมเพื่อแก้ไขปัญหา	๖. ให้มีการสรรหาอัตรากำลังให้เพียงพอเพื่อความต้องการในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เกิดความปลอดภัยแก่ผู้ให้บริการและตามมาตรฐานงานด้านสิ่งแวดล้อม	๗. ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรที่รับผิดชอบงานมีความรู้ความสามารถในการบริหารจัดการด้านขยะมูลฝอยและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม โดยการศึกษาหาความรู้จากเอกสารวิชาการ			

ผู้รายงาน
(นายณรัชต์ แก้วปัญญาธรรม)
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

ผู้รับรองการรายงาน
(นายเดชศักดิ์ ทาพาทัว)
ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางลักนายนางลัก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ พิกการ เอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พิกการ เอดส์ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลกรณีเสียชีวิตเปลี่ยนแปลงที่อยู่และการได้รับเงินค่าตอบแทนสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นๆ จากหน่วยงานของรัฐทำให้เกิดปัญหาเวลาโอนเงินเบี้ยยังชีพและมีเหตุทำให้เรียกเงินคืน ๑.๒ ผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพมีภูมิลำเนาอยู่ในพื้นที่ แต่ตัวตนไปอยู่ที่อื่น เวลาสำรวจติดต่อลำบาก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ประเมินผลจากการเรียกคืนเงินเบี้ยยังชีพในแต่ละปีว่ามีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง ๒.๒ ประเมินจากประสิทธิภาพในการทำงานและความทันต่อเวลา เหตุการณ์และสถานการณ์ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการดำเนินการแก้ไขปัญหาการขึ้นทะเบียนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พิกการ เอดส์ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ -จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวเบี้ยยังชีพ -เข้าร่วมประชุม, ประชาคมหมู่บ้าน เพื่อทำความเข้าใจชี้แจงให้ประชาชนทราบ -ประสานงานกับส่วนราชการภายนอก เพื่อรับข้อมูลผู้เสียชีวิตในตำบลและผู้โอนย้าย ๓.๒ กิจกรรมการดำเนินการแก้ปัญหา การขาดแคลนบุคลากร -จัดทำแผนการปฏิบัติงานของบุคลากร -ขอความร่วมมือส่วนร่วมราชการอื่น เมื่อมีกิจกรรมหรืองานที่ต้องใช้บุคลากรจำนวนมาก	ผลการประเมินพบว่า กองสวัสดิการสังคม มีการกิจโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงาน ๙ ฝ่าย คือ ๑. งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ๒. งานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์ ๓. งานสงเคราะห์เด็ก สตรีและคนชรา คนพิการและผู้ด้อยโอกาส ๔. งานแก้ปัญหาแรงงานในพื้นที่ ๕. งานสวัสดิการเด็กเยาวชน ๖. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๗. งานส่งเสริมอาชีพชุมชน ๘. งานพัฒนาสตรี ๙. งานพัฒนาคุณภาพเด็ก สตรี คนชรา และผู้ประสบปัญหาความยากจน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๖๑ จากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ของกิจกรรมงานสวัสดิการและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมงานสวัสดิการสังคมและส่งเสริมและฝึกอาชีพและงานพัฒนาศักยภาพฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม พบจุดอ่อนและความเสี่ยง จำนวน ๑ กิจกรรม คือ ๑. กิจกรรมด้านงานด้านการขึ้นทะเบียน การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ พิกการ เอดส์ ข้อสรุปผลการประเมินควบคุมภายใน - งานด้านการขึ้นทะเบียน การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ พิกการ เอดส์ มีระบบการควบคุมภายในยังไม่เหมาะสม ยังพบจุดอ่อน และยังมีความเสี่ยงที่ต้องควบคุมและปรับปรุงแผนต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการนำเอาระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของ อบต.น่ายางหลักมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของกองสวัสดิการสังคม สามารถรับรู้ข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบพระราชบัญญัติหนังสือสั่งการต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานของ กองสวัสดิการสังคม เช่น -การติดต่อประสานงานภายใน อบต.น่ายางหลักเพื่อแต่งตั้งพนักงานข้าราชการ เป็นคณะกรรมการต่างๆ -เพื่อไม่ให้เป็นการปฏิบัติงานล่าช้า ในการออกสำรวจข้อมูลในพื้นที่ จะประสานราชการในเรื่องของการจัดการรถยนต์ออกสำรวจในพื้นที่ -มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อำเภอ จังหวัด เทศบาล อบจ. อบต. ไกลเคียงเพื่อสอบถามข้อมูลข่าวสารกรณีไฟฟ้าดับ หรือไม่สามารถประสานงานทางโทรศัพท์ได้ ๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารกองสวัสดิการสังคมมีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน ในภารกิจหน้าที่ของกองสวัสดิการสังคมได้เป็นอย่างดี ๑ เครื่อง โดยใช้ร่วมกับทุกส่วนราชการของ อบต.น่ายางหลัก กรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบกฎหมาย ใช้โทรศัพท์ไปสอบถามผู้อำนวยการกองในส่วนกลาง และขอให้ Fax ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการได้ ๕.วิธีการติดตามประเมินผล แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน และผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมจะต้องติดตาม กำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของ กองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลน่ายางหลัก	

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคมมีการควบคุมครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมเพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมี ๑ กิจกรรม ที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในคือ งานการขึ้นทะเบียน การจ่ายเงิน ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น กองสวัสดิการสังคม จะนำความเสี่ยงที่มีอยู่ไปดำเนินการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

ลงชื่อ.....ผู้รายงานข้อมูล

(นางสาวมินตรา เขียวทอง)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ

วันที่ ๑๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

ลงชื่อ.....ผู้รับรองข้อมูล

(นายเดชศักดิ์ดา ทาท่าหว่า)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทนผู้อำนวยการ

กองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๒ ธ.ค. ๒๕๖๖

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

รายงานการประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์	-มีความเสี่ยงพบว่าการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุได้รับรู้ถึงสิทธิประโยชน์ของการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมีข้อสงสัยในทะเบียนบ้านแต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่และปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาที่ไม่ค่อยเข้าใจ วัตถุประสงค์ - เพื่อสร้างหลักประกันรายได้แก่ผู้สูงอายุ	-การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุได้รับรู้ถึงสิทธิประโยชน์ของการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐยังไม่ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมีข้อสงสัยในทะเบียนบ้านแต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่และปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาที่ไม่ค่อยเข้าใจ	-ข้อมูลของผู้สูงอายุที่ได้ติดต่อประสานงานกับกำนัน/ผู้ใหญ่บ้านหรือสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลยังได้รับข้อมูลเป็นข้อมูลที่ไม่มีการรับรองเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาในระหว่างปีงบประมาณหรือผู้สูงอายุที่มีอายุครบ ๖๐ ปี บริบูรณ์ต้องตรวจสอบจากงานทะเบียนราษฎร (อำเภอ) ซึ่งเป็นเรื่องที่ยากพอสมควรที่จะตรวจสอบทุกเดือนเนื่องจากจำนวนผู้สูงอายุในพื้นที่ตำบลนาายางหลักมีจำนวนมาก	-การติดต่อประสานงานกับสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบลยังคลีกข้อมูลที่ได้รับยังเป็นข้อมูลดิบและบอกด้วยวาจาไม่มีการรับรองที่เป็นลายลักษณ์อักษร -กรณีผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่ขึ้นทะเบียนตนเองการปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งใหม่ทำให้เกิดปัญหาในการรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้สูงอายุทราบอย่างทั่วถึงทุกช่องทาง	-ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนราษฎรอำเภอเพื่อขอข้อมูลทะเบียนราษฎรในการตรวจสอบเกี่ยวกับอายุของผู้สูงอายุที่จะมีสิทธิขึ้นทะเบียน เพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพประจำทุกปีซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง -ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ประชาชนได้ทราบกันอย่างทั่วถึงทุกช่องทาง	กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลนาายางกลก

รายงานการประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐมนตรีหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานสวัสดิการสังคมและสังคม สงเคราะห์ งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุบัตรคน พิการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้พิการได้รับสิทธิที่พึงได้ของคน พิการ	เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถติดตาม และควบคุมการต่ออายุ ของผู้พิการในพื้นที่ความ รับผิดชอบได้ ทำให้ผู้พิการ บางส่วนที่ไม่ได้ดำเนินการ ต่ออายุบัตรคนพิการ เสีย สิทธิในการ รักษาพยาบาล และรับเบี้ยยังชีพความพิการ และยังคงมีความรู้ ความเข้าใจ ในการรับลงทะเบียนและ การต่ออายุเพื่อขอบัตร คน พิการ	มีการติดตามและปรับปรุง ระบบงานเป็นประจำทำให้ เจ้าหน้าที่รู้บทบาทหน้าที่และ ความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการ ติดตามข้อมูลและศึกษา ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การ ที่เกี่ยวข้องอย่าง สม่ำเสมอ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป อย่างมี ประสิทธิภาพ	กรณีมีพิพาทบางส่วน ที่ไม่ได้ดำเนินการ ต่ออายุบัตรคนพิการ เสียสิทธิในการ รักษาพยาบาลและ รับเบี้ยยังชีพความ พิการ และขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการรับ ลงทะเบียนและการ ต่ออายุเพื่อขอบัตร คนพิการ	ความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก คือ การประสานเพื่อตรวจสอบ สิทธิของผู้พิการจากทางผู้ พิการ ผู้ดูแล และผู้นำชุมชน ทำให้การปรับปรุงฐานข้อมูล คน พิการในตำบลบ้านคา ไม่เป็นปัจจุบันและไม่เป็น ระบบ สาเหตุ บุคลากรไม่ใส่ใจดูแล	- มีการดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชนหรือผู้พิการที่จะขึ้น ทะเบียนขอรับบัตรคนพิการ - มีการประสานงานไปยัง ผู้ใหญ่บ้านหรือ สมาชิกสภา อบต. ให้กำกับไปยังผู้พิการใน พื้นที่ หากบัตร หมดอายุ ให้ รับมาขึ้นทะเบียนต่ออายุบัตร คนพิการ - มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ สิทธิและ แนวทางในการรับขึ้นทะเบียน	กองสวัสดิการสังคม
งานด้านส่งเสริมและพัฒนากลุ่มอาชีพ -งานส่งเสริมและฝึกอบรมสร้างรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนใน เขตพื้นที่ - เพื่อให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบได้รับ ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานส่งเสริม อาชีพ	-กลุ่มอาชีพที่ยั่งยืน เศรษฐกิจชุมชนไม่นำเงินมา ชำระหนี้ตามกำหนดเวลา -กลุ่มอาชีพไม่เข้มแข็ง เนื่องจากขาดงบประมาณใน การสนับสนุน	- จัดฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพ ให้แก่ประชาชน	-กลุ่มอาชีพได้รับ ความรู้ใหม่ ๆ -กลุ่มอาชีพมีความ เข้มแข็ง	-กลุ่มอาชีพที่ยั่งยืน เศรษฐกิจชุมชนไม่นำเงินมา ชำระหนี้ตามกำหนดเวลา -กลุ่มอาชีพไม่เข้มแข็ง เนื่องจากขาดงบประมาณใน การสนับสนุน	-จัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้าน การส่งเสริมอาชีพให้กับ ประชาชนในพื้นที่ -กลุ่มอาชีพขึ้นทะเบียน	กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลนากลาง
รายงานการประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนแม่บทการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพ ผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ -เพื่อพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพ ผู้สูงอายุ -เสริมสร้างรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ -เพื่อส่งเสริมให้เกิดการรวมกลุ่มของผู้สูงอายุ	การควบคุมมีอยู่ไม่ เพียงพอจึงจุดอ่อน และความเสี่ยง เนื่องจากไม่มีการ ติดตามผลการ ดำเนินงานของกลุ่ม อาชีพและการ รายงานกิจกรรมของ กลุ่ม	มีคำสั่งกำหนดหน้าที่ งานและความ รับผิดชอบของกอง สวัสดิการในสังคมด้าน ส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุ	กำหนดให้มีการรายงาน ผลการดำเนินงานในช่วงปี ที่ผ่านมา พร้อมทั้งสรุป ปัญหา อุปสรรคการ ดำเนินงานของกลุ่ม	ไม่มีการประชุมสมาชิก กลุ่มอย่างต่อเนื่องทำให้ การดำเนินงานไม่ ต่อเนื่อง	มีคำสั่งกำหนดหน้าที่งาน และความรับผิดชอบของ กองสวัสดิการสังคมในด้าน ส่งเสริมอาชีพผู้สูงอายุที่ ชัดเจน	กองสวัสดิการ สังคม
งานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพ ผู้พิการ วัตถุประสงค์ -เพื่อพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพ ผู้พิการ -เสริมสร้างรายได้ให้แก่ผู้พิการ -เพื่อส่งเสริมให้เกิดการรวมกลุ่มของผู้พิการ	การควบคุมมีอยู่ไม่ เพียงพอจึงจุดอ่อน และความเสี่ยง เนื่องจากไม่มีการ ติดตามผลการ ดำเนินงานของกลุ่ม อาชีพและการ รายงานกิจกรรมของ กลุ่ม	มีคำสั่งกำหนดหน้าที่ งานและความ รับผิดชอบของกอง สวัสดิการในสังคมด้าน ส่งเสริมอาชีพผู้พิการ	กำหนดให้มีการรายงาน ผลการดำเนินงานในช่วงปี ที่ผ่านมา พร้อมทั้งสรุป ปัญหา อุปสรรคการ ดำเนินงานของกลุ่ม	ไม่มีการประชุมสมาชิก กลุ่มอย่างต่อเนื่องทำให้ การดำเนินงานไม่ ต่อเนื่อง	มีคำสั่งกำหนดหน้าที่งาน และความรับผิดชอบของ กองสวัสดิการสังคมในด้าน ส่งเสริมอาชีพผู้พิการที่ ชัดเจน	กองสวัสดิการ สังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลนาบุง

รายงานการประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานด้านพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพ ผู้ด้อยโอกาสและคนยากไร้ วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิตและส่งเสริมอาชีพ ผู้ด้อยโอกาสและคนยากไร้ - เสริมสร้างรายได้ให้แก่ผู้ด้อยโอกาสและคนยากไร้ ผู้สูงอายุ - เพื่อส่งเสริมให้เกิดการรวมกลุ่มของผู้ด้อยโอกาส และคนยากไร้	การควบคุมมีอยู่ไม่ เพียงพอยังมีจุดอ่อน และความเสี่ยง เนื่องจากไม่มีการ ติดตามผลการ ดำเนินงานของกลุ่ม อาชีพและการ รายงานกิจกรรมของกลุ่ม	มีคำสั่งกำหนดหน้าที่ งานและความ รับผิดชอบของ สวัสดิการในสังคม ส่งเสริมอาชีพ ผู้ด้อยโอกาสและคน ยากไร้	กำหนดให้มีการรายงาน ผลการดำเนินงานในช่วงปี ที่ผ่านมา พร้อมทั้งสรุป ปัญหา อุปสรรคการ ดำเนินงานของกลุ่ม	ไม่มีการประชุมสมาชิก กลุ่มอย่างต่อเนื่อง ทำให้ การดำเนินงานไม่ ต่อเนื่อง	มีคำสั่งกำหนดหน้าที่งาน และความรับผิดชอบของ กองสวัสดิการสังคมใน ด้าน ส่งเสริมอาชีพผู้ด้อยโอกาส และคนยากไร้	กองสวัสดิการ สังคม
งานด้านส่งเสริมสภาพเด็กและเยาวชน -งานสภาพเด็กและเยาวชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้จัดตั้งสภาเด็กและเยาวชนให้ครบ สมบูรณ์และเรียบร้อย	-เด็กมีการเปลี่ยน โรงเรียนเนื่องจากจบ การศึกษา	- จัดให้ความรู้แก่เด็ก และเยาวชน	-เด็กและเยาวชนได้ ตระหนักถึงการจัดตั้งสภา เด็กและเยาวชน	-เด็กมีการเปลี่ยน โรงเรียนเนื่องจากจบ การศึกษา	-จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็กและ เยาวชนได้มีส่วนร่วม -จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กและ เยาวชนได้ทราบถึงบทบาท หน้าที่ของตนเอง	กองสวัสดิการ สังคม

ลงชื่อ.....ผู้รายงานข้อมูล

(นางสาวมินตรา เขียวทอง)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ

วันที่ ๑๒ มิ.ย. ๒๕๖๖

ลงชื่อ.....ผู้รับรองข้อมูล

(นายเดชศักดิ์ดา ทาท่าหัว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทนผู้อำนวยการ

กองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๒ มิ.ย. ๒๕๖๖



สำนักงานผู้ตรวจการ บัญชีข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาขามหลัก ตำบลนาขามหลัก อำเภอเทพสถิต จังหวัดชัยภูมิ
ที่ ขย ๗๒๗๐๑/

วันที่ ๕ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานติดตามผลระบบควบคุมภายใน ตามตามพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง

ตามพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลและบรรลุวัตถุประสงค์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดและให้รายงานผู้กำกับดูแลภายในภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณนั้นซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาขามได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมาดังนั้นจึงขอให้สำนัก/กองดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักกองให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลควบคุมภายในของสำนักกองและระดับองค์กรสามรายการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมควบคุมภายใน เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๓. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมควบคุมภายในสำหรับงานของรัฐ
๔. รายงานการประเมินผลการควบคุมควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ทำเป็นแบบรายงานการประเมินควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

เพื่อให้การดำเนินการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและสอดคล้องกับระเบียบกฎหมายกำหนดคณะกรรมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาขามหลัก จึงกำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาขามหลัก ดังนี้

๑. ให้ทุกสำนักกองได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละสำนักกองเสนอต่อคณะกรรมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาขามหลัก
๒. คณะกรรมการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาขามกลางต้องเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมควบคุมภายในในระดับของหน่วยงานของรัฐต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาขามหลักเพื่อพิจารณาและจัดส่งให้นายอำเภอภายใน ๙๐ วันนับวันสิ้นปีงบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....

(นางสาวปรมณัช กำจัดภัย)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

(ลงชื่อ).....

(นางสาวอ้อนจันทร์ เคนเหลื่อม)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.นาายางหลัก

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

(ลงชื่อ).....

(นายอนันต์เดช โชตินอก)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

(ลงชื่อ).....

(นายวุฒิไกร ผิวขาว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

ทราบ

๑.สำนักปลัด.....

๒.กองคลัง.....

๓.กองช่าง.....

๔.กองการศึกษา.....

๕.กองสาธารณสุข.....

๖.กองสวัสดิการสังคม.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก

ที่ ๕๕๓ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ตามพระราชบัญญัติการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลและบรรลุวัตถุประสงค์ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๖. นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯหน้าที่

- อำนวยการในการประเมินการควบคุมภายใน
 - กำหนดแนวทางประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก
 - ประสานงานประสานงานประสานงานประมวลผลการควบคุมควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
 - จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ (อปต.)
- ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก ในเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาายางหลัก เพื่อพิจารณาพิจารณา ลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วันนับตั้งแต่วันสิ้นสุดปีงบประมาณ