



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
ที่ ๒๑๑/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ด้วย กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งหลักเกณฑ์ฯ กำหนดให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผล เพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้

- | | |
|--|---------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | กรรมการ |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ดังนี้

- ๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
- ๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
- ๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- ๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อเสนอรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ นายอำเภอภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

(นายไชยวัฒน์ พิทักษ์เขต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ สำนักปลัด โทร. ๐ ๓๕๖๑ ๑๔๙๖

ที่ อท. ๗๓๗๐๑/๙๓๑

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

เรื่องเดิม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) กำหนดให้จัดวางการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่องการควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติกรกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กร และภารกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖-๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖) เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ข้อ ๕

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

ข้อพิจารณา

หากเห็นชอบโปรดลงนามในคำสั่งที่แนบมาพร้อมนี้

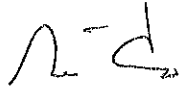
จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวพันธุ์ทิพย์ โพธิ์พันธุ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

.....
.....



(นางสาวกัลยา บุตรนิล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....



(นายไชยวัฒน์ พิทักษ์เขต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

รายงานการประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

วันที่ ๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘ เวลา ๑๐.๐๐ น.
ณ ห้องประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

ผู้มาประชุม

ที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวกัลยา บุตรนิล	รองปลัดรักษาการแทนปลัด	กัลยา บุตรนิล	
๒	นางธนิดา จิตปลื้ม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ธนิดา จิตปลื้ม	
๓	นายวิทยา อินทรประเสริฐ	ผู้อำนวยการกองช่าง	วิทยา อินทรประเสริฐ	
๔	นางสายพิณ จรณเธร	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	สายพิณ จรณเธร	
๕	นางสุพิชฌาย์ ภูสุวรรณ	หัวหน้าสำนักปลัด	สุพิชฌาย์ ภูสุวรรณ	
๖	นางสาวกรรณิการ์ อัจฉริยะเดชา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรณิการ์ อัจฉริยะเดชา	

เริ่มประชุม เวลา ๑๐.๐๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อม นางสาวกัลยา บุตรนิล ประธานคณะกรรมการฯ ได้กล่าวเปิดการประชุม
และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑

เรื่อง ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่อง รับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ผ่านมา
-ไม่มี-

ระเบียบวาระที่ ๓

เรื่อง เสนอเพื่อพิจารณา

นางสาวกัลยา บุตรนิล
ประธานฯ

๓.๑ เรื่อง กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

ตามคำสั่ง อบต.ย่านซื่อ ที่ ๒๑๑/๒๕๖๗๐ ลงวันที่ ๕ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อทำหน้าที่

(๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

(๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๓) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

/ (๕) จัดทำรายงาน.....

นางสาวกัลยา บุตรนิล
ประธานฯ

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
ของรัฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประกาศ
ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐาน
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็น
แนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของ
การควบคุมภายใน

ทั้งนี้ ให้หน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กร
ใหม่ จัดวางระบบควบคุมภายในตามวรรคหนึ่ง ให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี
นับแต่วันที่จัดตั้งขึ้นใหม่หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ โดยให้มี
รายงานตามข้อ ๖ และ ๗

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง โดยให้มีการ
รายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำ
มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลัง
กำหนดใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผล
การควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่
ตามที่กล่าวข้างต้นมหาแล้ว

ซึ่งองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามที่
หน่วยงานกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
ประกอบด้วย

(๑) การรับรองการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานของ
รัฐ

(๒) รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน โดยอย่างน้อยต้องแสดง
ข้อมูล ดังนี้

๒.๑ การกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการกิจตาม
แผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๖ (๒.๑)

๒.๓ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ

๒.๔ ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ
การควบคุมภายใน

๒.๕ กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงตาม
ข้อ ๖ (๒.๔)

นางสาวกัลยา บุตรนิล
ประธานฯ

๒.๖ ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๖ (๒.๕)

ทั้งนี้ การรายงานให้เป็นไปตามรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติ โดยหน่วยงานของรัฐสามารถกำหนดแบบรายงานเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

(๑) รับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

(๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

(๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุม ภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๙ วรรคสามให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณี องค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและ สรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

แนวทางการประเมินผลการจัดทำรายงานการควบคุมภายในระดับ หน่วยงานขององค์กรบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ ในปีนี้ ประกอบด้วย

(๑) การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไป ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามแบบ ปค.๑ซึ่งเป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม และหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน(กรณีกระทรวงเจ้า สังกัดรายงานต่อกระทรวงการคลัง หรือจังหวัดรายงานในภาพรวม จังหวัดต่อกระทรวงการคลัง) ตามแบบ ปค.๒

/ (๒) การประเมิน.....

นางสาวกัลยา บุตรนิล
ประธานฯ

(๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

(๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

เป็นการประเมินองค์ประกอบตามแบบ ปค.๔

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่
จัดตั้งหน่วยของหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่
สำคัญของหน่วยงานของรัฐ ตามแบบ ปค.๕

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายใน

(๕) การจัดวางระบบควบคุมภายใน กรณีหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้น
ใหม่หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ จัดวางระบบควบคุมภายในตาม
ข้อ ๒ วรรคหนึ่ง กำหนดแบบรายงานตามแบบ วค.๑ และแบบ วค.๒ ไม่
ต้องดำเนินการเนื่องจากไม่มีหน่วยงานจัดตั้งใหม่ในปี พ.ศ.๒๕๖๕

โดยระยะเวลาในการจัดส่งรายงานประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้
กำกับดูแลจะต้องจัดส่งภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบควบคุม
ภายในแล้วเสร็จและให้องค์การบริหารส่วนตำบลยื่นชื่อ เสนอรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานตามข้อ ๘ ของ
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณา
ลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอ
มอบหมายไว้ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น
ปีงบประมาณ

ที่ประชุม
นางสาวกัลยา บุตรนิล
ประธานฯ

-เห็นชอบตามแนวทางและหลักเกณฑ์ที่เสนอด้วยมติเป็นเอกฉันท์
สำหรับการจัดทำข้อมูลความเสี่ยงตามแบบ ปค.๔ , ปค.๕ และหน่วยงาน
ตรวจสอบภายใน ขอให้แต่ละสำนัก/กอง จัดทำตามแบบดังกล่าว แล้ว
รวบรวมให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๘
พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

ที่ประชุม
นางสาวกัลยา บุตรนิล
ประธานฯ

-เห็นชอบตามที่เสนอ
เมื่อรวบรวมความเสี่ยงตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ และจัดทำเป็น
ภาพรวมขององค์กรเรียบร้อยแล้ว ให้ฝ่ายเลขานุการ นำแบบดังกล่าวให้
ผู้ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในดำเนินการสอบทาน แล้วจัดทำ
ตามแบบ ปค.๖ ให้เรียบร้อย ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๘

ที่ประชุม

-รับทราบ

/ ขอมอบให้ฝ่าย.....

นางสาวกัลยา บุตรนิล
ประธานฯ

มติที่ประชุม
ระเบียบวาระที่ ๔
นางสาวกัลยา บุตรนิล
ประธานฯ

ปิดประชุม เวลา ๑๑.๓๐ น.

ดิฉันขอมอบให้ฝ่ายเลขานุการและหัวหน้าสำนักปลัด สอบทานและ
รวบรวมเอกสารตามแบบ ปค.๑ , ปค.๔ , ปค.๕ , และ ปค.๖ เสนอ
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ และดำเนินการส่งแบบรายงาน
ให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอเมืองอ่างทอง)

-รับทราบ

เรื่องอื่นๆ

มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดวางระบบควบคุมภายในอีก
หรือไม่ ถ้าไม่มีขอปิดการประชุม ขอขอบคุณทุกท่านที่เข้าร่วมประชุมใน
วันนี้

(ลงชื่อ)

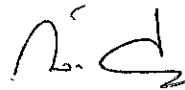


ผู้จัดบันทึกการประชุม

(นางสาวกรรณิการ์ อัจฉริยะเดชา)

เลขานุการ

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นางสาวกัลยา บุตรนิล)

ประธานกรรมการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ สำนักปลัด โทร. ๐ ๓๕๖๑ ๑๔๙๖

ที่ อท. ๗๓๗๐๐๑/๙๓๕

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

เรื่องเดิม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) กำหนดให้จัดวางการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่องการควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กร และภารกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖-๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความพร้อมประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖) ดังนั้น จึงขอความร่วมมือกำหนดให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบให้ชัดเจนดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร
๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์ม ปค.๔, ปค.๕ ระดับหน่วยงานย่อย
๔. จัดส่งรายงานผลต่อผู้กำกับดูแล (แบบ ปค.๔, ปค.๕ ระดับองค์กร) และเก็บไว้ที่หน่วยงานเพื่อรอรับการตรวจ

ข้อระเบียบ/กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายในการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑

คำนิยาม

การควบคุมภายใน : กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ หน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ

ความเสี่ยง : ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

/ความเสี่ยง...

๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities) ข้อ ๘ วรรคสาม การเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวม สรุป จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ ส่งให้ สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น จังหวัด ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อพิจารณา

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ จะต้องดำเนินการจัดทำ การประเมินผลการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ ดังนี้

๑. ระบบส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)
 - (๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๔
 - (๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน - แบบ ปค.๕
๒. ระดับองค์กร
 - (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
 - (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
 - (๓) รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินการ จึงขอแจ้งให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวางระบบการควบคุมภายใน และรายงานตามแบบที่กำหนด ส่งให้ เลขานุการ คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กรภายในวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

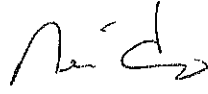
(นางสาวพันธุทิพย์ โพธิ์พันธ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

.....

.....



(นางสาวกัลยา บุตรนิล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

ทราบ ดำเนินการ



(นายไชยวัฒน์ พิทักษ์เขต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

รายงานควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลย้ายชื่อ

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

จัดทำโดย
หน่วยตรวจสอบภายใน



รายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณา
และเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของ
ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล ผู้บริหาร และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ และรักษาประโยชน์ของประเทศไทยได้อย่างแท้จริง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ หวังว่าการประเมินผลการควบคุมภายในเล่มนี้ จะทำให้พนักงานส่วนตำบล ผู้บริหาร และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อและประเทศไทยโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๒ การระบุ และการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดทำมีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ</p>	<p>๓.๒ จัดทำแผนภาษี และนำข้อมูลมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เสียงตามสาย การประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบล จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วม หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบล จัดทำแผนที่ และนำข้อมูลมาใช้ในการจัดเก็บภาษี</p> <p>๓.๓.๔ องค์การบริหารส่วนตำบล จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล แผ่นพับ บ้ายประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย เป็นต้น</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบล จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>

-๔-

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบล มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป



(นายไชยวัฒน์ พิทักษ์เขต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมิอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด
๒. การป้องกันและระงับเหตุหรือประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้เจ็บ	- ปัญหาโรค ใช้เลือดออกกระปาด ในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชน ไม่ปฏิบัติตาม หลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอให้ อสม. มาดูแล	๑. พบหมอกควัน ไล่ ทราบอะนะเบท เมื่อ เกิดระบอบของ ใช้เลือดออก ๒. ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อ ป้าย แผ่น พับและเสียงตามสาย	๑. ตรวจสอบอัตราการ ลดลงของผู้ป่วยโรค ใช้เลือดออกในเขต พื้นที่ ๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ยังไม่ ชัดเจนเท่าที่ควร	- ปัญหาโรค ใช้เลือดออกกระปาด ในพื้นที่ เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติ ตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอให้ อสม. มาดูแล	-๑. ส่งเสริม/อบรม ปรับเปลี่ยน พฤติกรรมของ ประชาชนให้ปฏิบัติ ตามหลัก ๕ ป. ๒. จัดกิจกรรม ประกวดหมู่บ้านรัก ความสะอาด เพื่อลด ปริมาณลูกน้ำซึ่งตาย อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ ๓. ใช้แบบสอบถาม การลดลงของการ แพร่กระจายเชื้อใน ชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย	งานส่งเสริมสุขภาพ และสาธารณสุข สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านซื่อ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามแผนงานที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการทำงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๓. การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในกระบวนการตัดสินใจร่วมกัน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหามันท้องถิ่นไปอย่างแท้จริง</p>	<p>- ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การสนทนาหรือโครงการ หรือกิจกรรมที่ไม่ ครอบคลุม ทำให้ต้องมี การแก้ไข เพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- มีการประชุมผ่านช่องทางที่ประชุมประจำเดือน ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบ ประชาชนสนใจ และมีส่วนร่วมในการประชุม</p>	<p>๑. แจ้งประชาชนให้ทราบถึงผลเสียของการไม่สนใจโครงการ หรือกิจกรรม ๒. มีบันทึกรายงานการประชุมที่ประชุมรายชื่อบุคคลที่เข้าร่วมประชุมแต่โดยทั่วไป</p>	<p>- ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจ และเห็นผลดีของการประชุมประชาคม</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม ๓. ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ เสียงตามสาย หนังสือราชการแจ้งกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน หน่วยงานอื่นและโซเชียลมีเดียขององค์การบริหารส่วนตำบล</p>	<p>งานนโยบายและแผน สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลยางซ้อ
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการบริหารราชการอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๔. กิจกรรมงานธุรการและงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ การปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณ มีความรู้ความชำนาญ มีการแยกแยะและจัดเก็บเอกสารเป็นระเบียบเรียบร้อยตามหมวดหมู่ อย่างชัดเจนสามารถค้นหาเอกสารบรรณมีความคล่องตัวมากขึ้น การดำเนินงานรวดเร็วแล้วเสร็จตามกำหนดเวลา วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ	-สถานที่จัดเก็บเอกสารกลางไม่เพียงพอในการจัดเก็บแต่ละงาน	-มีการแนะนำวิธีการที่ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่รับทราบและปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมตามหลักสูตรที่กำหนด	-การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เก็บต้นฉบับหนังสือรับไว้ทั้งงานสารบรรณกลางเมื่อหน่วยงานรับผิดชอบสำหรับหนังสือรับหน่วยความมีการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและงานสารบรรณกลางไม่เก็บสำเนาหนังสือส่งของแต่ละหน่วยงาน ภายในองค์กรเมื่อมีการติดตามหนังสือแจ้งการทำงานหนังสือไม่เจอ	-ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่นตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบงานสารบรรณอย่างเคร่งครัด -เจ้าหน้าที่ควรศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง -ควรมีสถานที่จัดเก็บเอกสารเฉพาะของแต่ละงาน	-สถานที่จัดเก็บเอกสารกลางไม่เพียงพอในการจัดเก็บแต่ละงาน	งานธุรการ สำนักปลัด

องค์กรการบริหารส่วนตำบลบ้านซื่อ
 รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
 สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนงานการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสียง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียง ที่ส่งมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. การปฏิบัติตามป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ ในการ ให้บริการแก่ประชาชนเป็นเขตองค์กรการบริหารส่วน ตำบลบ้านซื่อ	๑. ขาดบุคลากรที่มี มีความชำนาญอยู่ใน งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย ๒. มีการเผาฟาง ข้าว ตลอดจนเศษ วัสดุทางการเกษตร	๑. มีการมอบหมาย หน้าที่ในการ ปฏิบัติงาน ๒. ประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ เพื่อขอ ความร่วมมือ ประชาชน งดมีการ เผาฟางข้าว ตลอดจน เศษวัสดุทางการ เกษตร	- การกำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานรวมทั้งมี การมอบ หมายจาก ผู้บริหาร มีผลดีต่อการ ควบคุมและติดตาม ประเมินผล	๑. ไม่มีบุคลากรที่มี ความชำนาญในงาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ๒. ประชาชนในพื้นที่ ส่วนใหญ่ยังไม่ เสี่ยงต่อการเกิด อัคคีภัยในพื้นที่ได้ ง่าย	๑. ประชาสัมพันธ์รับ โอนย้ายเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเจ้าหน้าที่ เพื่อให้เกิดความ ชำนาญในกรม ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒. ประชาสัมพันธ์ ตามสื่อต่างๆ เช่น เสียงตามสาย เว็บไซต์ขององค์กร บริหารส่วนตำบล บ้านซื่อ งดเผาฟาง ข้าว ตลอดจนเศษ วัสดุทางการเกษตร	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่ีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเรียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำกับดูแลเรื่อง
๒. กิจกรรม "งานก่อสร้าง" ๒.๑ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการคำนวณการก่อสร้างอย่างถูกต้องและทันเวลา ๒.๒ เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน	- มีโครงการก่อสร้างเป็นจำนวนมาก ทั้งไม่มีวิศวกรและผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียวจึงทำให้การจัดทำโครงการไม่สามารถประมาณการและแบบได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด	- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีกรมอบหมายงานจากผู้บริหารเป็นหลายลักษณะให้การควบคุมและติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุมงานเป็นไปตามนโยบายให้ความคุ้มครองเงินไป ตามรูปแบบและรายการกำหนด	- การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีกรมอบหมายงานจากผู้บริหารมีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอในส่วนการควบคุมงานก่อสร้างยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	ความเรียงงานก่อสร้างไม่เสร็จตามเวลาที่กำหนด จึงทำให้เกิดปัญหาความล่าช้า และมีข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน ผลกระทบ อาจทำให้เกิดปัญหาความล่าช้าในการดำเนินงาน	- หน่วยงานผู้เบิกงบประมาณตรงส่งมอบเอกสารประกอบสัญญาให้ครบถ้วนก่อนการเบิกจ่าย - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับอบรมหลักสูตรนั้นๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจ และมีความชำนาญในด้านการอิเล็กทรอนิกส์	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านซื่อ
 รายงานการประชุมประมุขสภาการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/รัฐวิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่เสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๗. กิจกรรมดำเนินงานราชการกองการศึกษาและงานวิชาการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการดำเนินงานราชการต่างๆของกองการศึกษาและงานวิชาการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ครอบคลุม ครบถ้วน ทั้งกำหนดระยะเวลาตามระเบียบฯ แนวทางปฏิบัติและหนังสือสั่งการต่างๆ	ขาดบุคลากร ปฏิบัติงานในกอง การศึกษา และขาดบุคลากรผู้ดูแลเด็กของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีครูเพียง ๑ คน ในการจัดเตรียมการสอน	การขอความร่วมมือบุคลากรของ อบต. ช่วยปฏิบัติราชการกองการศึกษา และงานวิชาการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ประสานความร่วมมือในการตรวจสอบความครบถ้วนถูกต้องจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	เนื่องจากบุคลากรที่มาช่วยปฏิบัติงานในกองการศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ยังไม่เข้าใจในระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานด้าน การศึกษา อาจเป็นผลไม่ถึงการปฏิบัติงาน ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการต่างๆ	๑. ขออนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความสามารถมา ราชการการเกษ ผู้ช่วยวิทยากรกอง การศึกษา ๒.สรรหาบุคลากรครูดูแลเด็กเพิ่ม เพื่อปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน
สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการทำงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/รัฐประสงค์	ความเปลี่ยนแปลง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงาน	ความเสี่ยงที่เผชิญอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๙. กิจกรรม การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน นำเข้าชื่อถือ และเป็นการ - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - การเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมายเจ้าหน้าที่จะมารับผิดชอบในตำแหน่งโดยตรง ซึ่งเป็นไปตามกรอบที่ไปรวมกันกับภาษีรวมถึงภาษีอากร 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดหน้าแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน พ.ศ.๒๕๖๓ - มีการติดตามประเมินผลจากรวมส่งกรมการปกครองส่วนท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบ กฎหมายที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอด 	<ul style="list-style-type: none"> - ฝึกอบรมให้เจ้าหน้าที่ในการจัดทำแบบภาษีให้ชัดเจน - จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน - ประชาสัมพันธ์วิธีการจัดเก็บภาษี 	<p>กองคลัง อป.ย่านซื่อ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านซื่อ
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนยุทธศาสตร์การดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน	การประเมินผลการทำงาน	ความเสี่ยงที่ถึงมือผู้	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. ภารกิจรวมงานจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้มีการประเมินภาษีได้อย่างถูกต้องตามระเบียบขั้นตอน - เพื่อให้ใช้เครื่องมือเครื่องมือในการตรวจสอบ ติดตาม การ จัดเก็บภาษีให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง และเป็นธรรม 	<p>ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี</p> <p>-ผู้เสียภาษีบางส่วนยังไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ</p> <p>-ไม่สามารถติดต่อบุคคลภาษีได้นอกจากที่ภาษีอยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน</p>	<p>-กำกับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีแต่ระบบแบบต้นด้วยความรู้รอบคอบและรัดกุมเพื่อป้องกันความผิดพลาด</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มความรู้</p> <p>-จัดทําเอกสารชี้แจงอย่างละเอียด</p> <p>-การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนและผู้เสียภาษี</p> <p>-มีการประชุมพื้นที่กำกับติดตามการชำระภาษี</p> <p>-ดำเนินการจัดทําแผนพื้นที่ภาษี</p>	<p>-การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พรบ.ภาษีป้าย</p> <p>-เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานตั้งแต่กับภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>-ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p> <p>-มีการประชุมสัมมนา กำกับติดตามการชำระภาษี และดำเนินการจัดทําแผนที่ภาษี</p>	<p>-ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี</p> <p>-ผู้เสียภาษีบางส่วนยังไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ</p> <p>-ไม่สามารถติดต่อบุคคลภาษีได้นอกจากที่ภาษีอยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน</p>	<p>-จัดทำสื่อ ใน การ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่น น พ บ ประชาสัมพันธ์ การ ชีวภาพประชาสัมพันธ์</p> <p>-ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบที่ขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี</p> <p>-ดำเนินการจัดทำแผน ที่ภาษีเพื่อให้การ จัดเก็บภาษีเป็น ระเบียบมากยิ่งขึ้น</p> <p>-ตรวจสอบฐานข้อมูล ภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองคลัง อบต.บ้านซื่อ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของสำนักปลัด ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ หัวหน้าสำนักปลัดมีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๔ มีการมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการทำงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้มีการยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๒ หัวหน้าและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าวสำนักปลัด มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เนื่องจากประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน ประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากต้องให้อสม. มาดูแล จากปัญหาโรคไข้เลือดออกกระบาดในเขตพื้นที่ มีการเผาฟางข้าว ตอซัง และเศษวัสดุทางการเกษตร และปัจจัยภายใน เนื่องจากการกำหนดกรอบอัตรากำลัง จนภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลอยู่ในระดับค่อนข้างสูง</p>
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างน้อยต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุ และการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุ และการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ และโซเชียลมีเดียจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลยานสี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดทำให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๓.๑ มีการประชุมวางแผนการจัดทำกรอบอัตราค่าจ้าง</p> <p>๓.๓.๒ กำหนดกรอบอัตราค่าจ้างโดยคำนึงถึงความจำเป็น</p> <p>๓.๓.๓ มีการประชาสัมพันธ์การจัดทำประชาคมผ่านที่ประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบ และเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p> <p>๓.๓.๔ ฟันหมอกควัน ใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดระบาดของไข้เลือดออก และประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อไวรัล แผ่นพับ เสียงตามสาย</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดทำ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อให้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบ และเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p> <p>๔.๓.๓ ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่าง ๆ อยู่เสมอ</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p>

-๔-

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.๒ การประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๒.๑ จัดทำกรอบอัตรากำลังโดยไม่คำนึงถึงภาระค่าใช้จ่ายด้านบริหารงานบุคคลจะทำให้ค่าใช้จ่ายในอนาคตเกินวงเงินร้อยละ ๔๐ ตามมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ไม่เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่กำหนด</p> <p>๕.๒.๒ ตรวจสอบอัตรากำลังลดลงของผู้ป่วยโรคใช้เลือดออกในเขตพื้นที่</p> <p>๕.๒.๓ การกำหนดแนวทางปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหาร มีผลดีต่อการควบคุมและติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๒.๔ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๕ มีการสรุปรายงานผลเสนอผู้บริหารทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากกรอบอัตรากำลังจนภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลอยู่ในระดับค่อนข้างสูง ทั้งประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การเสนอโครงการเพื่อบรรจุลงในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีน้อย ต้องมีการแก้ไขเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นและบุคลากรขาดความชำนาญในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(ลงชื่อ)..........ผู้รายงาน

(นางสุพิชฌาย์ ภูสุวรรณ)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเลื่อง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑. ภารกิจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดกรอบอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ - เสนอปฏิบัติราชการตามภารกิจ และหน้าที่ ความรับผิดชอบ และเริ่มดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - การกำหนด กรอบอัตรากำลัง จนภาระค่าใช้จ่าย ด้านการ บริหารงานบุคคล อยู่ในระดับ ค่อนข้างสูง 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. การประมาณวง แผนการจัดทำ กรอบอัตรากำลัง ๒. กำหนดกรอบ อัตรากำลังโดย คำนึงถึงความ จำเป็น 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำกรอบ อัตรากำลังโดยไม่ คำนึงถึงภาระ ค่าใช้จ่ายด้าน บริหารงานบุคคลจะ ทำให้ค่าใช้จ่ายใน อนาคตเกินวงเงิน ร้อยละ ๔๐ ตาม มาตรา ๓๕ แห่ง พระราชบัญญัติ บริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และที่แก้ไข เพิ่มเติม ไม่เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - ยังมีความต้องการ กำหนดกรอบ อัตรากำลังให้ เป็นไปตามภารกิจ และหน้าที่ซึ่งอาจมี ผลกระทบต่อการ ควบคุมค่าใช้จ่าย ตามกฎหมายที่ กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - แต่งตั้ง คณะกรรมการ จัดทำกรอบ อัตรากำลัง โดยให้ พิจารณาการ ควบคุมภาระ ค่าใช้จ่ายเป็นสำคัญ และมอบหมายงาน ให้กับผู้มีหน้าที่ เกี่ยวข้องเกิดผล หรือพิจารณาจ้าง เหมาบริการ 	<p>งานกรเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
 รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานดำเนินการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดร่วมทำ ร่วมแก้ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรมที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อประชุมประจำเดือน, ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบ และเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้งที่ 	<ul style="list-style-type: none"> ๑. แจ้งชาวบ้านให้ทราบถึงผลเสียของการไม่เสนอโครงการ/กิจกรรม ๒. มีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้าน 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจ และเห็นผลดีของการร่วมประชุมประชาคม 	<ul style="list-style-type: none"> ๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ และโซเชียลมีเดียขององค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ 	<p>งานนโยบายและแผน สำนักปลัด</p>

สำเนาปิด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านซื่อ
 รายงานการประเมินผลการทำงาน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของรัฐ/ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. ภัยธรรมชาติ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ - วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้เจ็บ 	<p>- ภัยทโรค ใช้เลือดออก ระบาดในเขต พื้นที่ เนื่องจาก ประชาชนไม่ ปฏิบัติตาม หลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจาก ต้องให้ อสม. มา ดูแล</p>	<p>๑. พบหมอกควัน ใส่ทรายอะเบท เมื่อ เกิดระบาดของ ใช้เลือดออก ๒. ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อ ไรนัล แผ่น พับ สื่อตามสาย</p>	<p>๑. ตรวจสอบอัตรา การลดลงของผู้ป่วย โรคใช้เลือดออกใน เขตพื้นที่ ๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ยังไม่ ชัดเจนเท่าที่ควร</p>	<p>- ภัยทโรค ใช้เลือดออกระบาด ในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชน ไม่ปฏิบัติตาม หลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากต้องให้ อสม. มาดูแล</p>	<p>๑. ส่งเสริม/อบรม ปรับเปลี่ยน พฤติกรรมของ ประชาชนในหมู่บ้าน ตามหลัก ๕ ป. ๒. จัดกิจกรรม ประกวดหมู่บ้าน รักษาความสะอาด หมู่บ้านรักษาความ สะอาด เพื่อลด ปริมาณลูกน้ำ ยุงลายอย่าง ต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๓. ใช้แบบสอบถาม การลดลงของการ แพร่กระจายเชื้อใน ชุมชน อัตราราย อัตราการตาย</p>	<p>งานส่งเสริมสุขภาพ และสาธารณสุข สำนักปลัด</p>


สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านซื่อ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ได้รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕. กิจกรรม</p> <p>- งานธุรการและงานสารบรรณ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>การปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณ มีความรู้ความชำนาญ มีการแยกแยะ จัดเก็บเอกสารเป็นระเบียบแยกตามหมวดหมู่อย่างชัดเจน สามารถค้นหาเอกสารบรรณมีความคล่องตัวมากขึ้น การดำเนินงานรวดเร็วแล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-สถานที่จัดเก็บเอกสารกลางไม่เพียงพอในการจัดเก็บแต่ละงาน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>-มีการมอบอำนาจการที่ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่รับทราบ และปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมฝึกอบรมตามที่กำหนด</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>-การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ไม่เก็บต้นฉบับหนังสือ รับไว้ทั้งงานสารบรรณ กลางเมื่อทำหนังสือ รับผิดชอบทำหนังสือ รับหาขควรมีการ ควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่องและงานสาร บรรณกลางไม่เก็บ สำเนาหนังสือส่งของ แต่ละหน่วยงาน ภายใต้องค์กรมีอยู่ การติดตามหนังสือจึง ค้นหาหนังสือไม่เจอ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-สถานที่จัดเก็บ เอกสารกลางไม่ เพียงพอในการ จัดเก็บแต่ละงาน</p>	<p>การปรับปรุง</p> <p>-ผู้บังคับบัญชา ระดับต้นหมั่นตรวจ และติดตามเข้าหน้า ที่ให้ปฏิบัติตาม ระเบียบงานสาร บรรณอย่างเคร่ง ครัด-เจ้าหน้าที่ควร ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือเข้ารับ การฝึกอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง -ควรมีสถานที่ จัดเก็บเอกสาร เฉพาะของแต่ละ งาน</p>	<p>หน่วยงาน</p> <p>งานธุรการ สำนักปลัด</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านฉื่อ
รายงานการประชุมเป็นผลการศึกษาควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕. ภารกิจกรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ ในการให้บริการแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านฉื่อ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการเฝ้าระวัง ข้าราชการและ เจ้าหน้าที่ - ไม่มีการแจ้ง การเกิดเหตุ - ไม่มีการแจ้ง การเกิดเหตุ - ไม่มีการแจ้ง การเกิดเหตุ - ไม่มีการแจ้ง การเกิดเหตุ 	<ul style="list-style-type: none"> ๑. มีการมอบหมายหน้าที่ให้บุคลากรปฏิบัติงาน ๒. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เพื่อขอความร่วมมือประชาชน งดมีการเผาฟางข้าว และเศษวัสดุทางการเกษตร 	<ul style="list-style-type: none"> - การกำหนดแนวทางปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารที่มีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินผล 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ทำไร่มา เนื่องจากเกิดภัยแล้งในพื้นที่ดังกล่าว - ไม่มีเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 	<ul style="list-style-type: none"> ๑. ประชาสัมพันธ์รับโอนย้ายเจ้าหน้าที่จัดตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเจ้าหน้าที่เพื่อให้เกิดความชำนาญในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์กรบริหารส่วนตำบลบ้านฉื่อ งดเผาฟางข้าว อดซังและเศษวัสดุทางการเกษตร 	<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด</p>

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นางสุพิชฌาย์ ภูสุวรรณ์)
หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

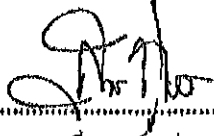
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ งานการเงิน งานบัญชี งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ และงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p> <p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้มีการยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒.๑ ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงดังกล่าวของคลังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดปัจจัยภายในเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงระบบการเงินใหม่ ส่งผลให้ระบบบัญชี e-laas เปลี่ยนแปลงและบุคลากรที่รับผิดชอบยังไม่ค่อยเข้าใจในระเบียบกฎหมาย</p> <p>๒.๓.๑ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดขึ้น หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔.๑ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อบู๊กรงกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุ และพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ</p>	<p>๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒.๑ จัดส่งพนักงานเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญในด้านระบบอิเล็กทรอนิกส์</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดเจ้าหน้าที่ และยอมรับรับผิดชอบไว้และมีการแจ้งการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบทั่วกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์ และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒.๑ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการเป็นมีการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการจัดเก็บรายได้เสนอผู้บริหารทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบการเงิน ส่งผลให้ระบบ e-laas เปลี่ยนแปลง ซึ่งมีแนวทางปฏิบัติในการจัดหาพัสดุ เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง และมีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง จึงอาจทำให้บุคลากรที่รับผิดชอบไม่เข้าใจกฎหมาย

(ลงชื่อ)..........ผู้รายงาน

(นางสุพิชฌาย์ ฤๅสุวรรณ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕
 องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ อำเภอเมืองอ่างทอง จังหวัดอ่างทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินการสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์บริหารงานคลัง	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์บริหารงานคลัง กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและเงินอุดหนุนเฉพาะกิจ การบันทึบบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง	ความเสี่ยง - การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน	-ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจจ่ายเงินของ องค์ ก ร ป ก ร ของ ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่๔) พ.ศ.๒๕๖๑ โดยเคร่งครัด	การประเมินผลการควบคุมภายใน -สอบทานการปฏิบัติงานให้เข้าไปตรวจสอบระบบ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด -ตรวจสอบการรับเงิน และการนำฝากเงิน -มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน บัญชีให้เป็นไปตามระเบียบ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ -การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน -มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน -ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน -กำกับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบ -ก่อนดำเนินการ เจ้าของงบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย	หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองคลัง อบต.ย่านซื่อ

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ อำเภอเมืองอ่างทอง จังหวัดอ่างทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

ถ้ามีระยะเวลาดำเนินการที่รับปฏิสัมพันธ์ ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี ได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่ม มากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - การเปลี่ยนแปลง ระเบียบ กฎหมาย เจ้าหน้าที่มา รับผิดชอบในด้านนี้ โดยตรง ซึ่งเป็น งานเกี่ยวกับ โปรแกรมแผนที่ ภาษีรวมถึงการ ออกสำรวจ ภาคสนาม เนื่องจากกองช่าง เป็นผู้รับผิดชอบ แต่มีบุคลากรน้อย ไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๓๗ - มีการติดตามประเมินผล จากกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ หรือผู้ได้รับ มอบหมายได้ ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษี และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดเจ้าหน้าที่มา รับผิดชอบในด้านนี้ โดยตรง - ระเบียบ กฎหมายมีการ เปลี่ยนแปลง ตลอด 	<ul style="list-style-type: none"> - ออกคำสั่ง มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในการจัดทำแผนที่ ภาษีให้ชัดเจน - จัดทำโครงการแผน ที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ครบถ้วน - ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี 	<p>กองคลัง อบต.ย่านซื่อ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านซื่อ อำเภอเมืองอ่างทอง จังหวัดอ่างทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การกำหนดกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการถือกรรมสิทธิ์หรือการถือกรรมสิทธิ์อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียงที่ยังเหลืออยู่	การปรับปรุงภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการถือกรรมสิทธิ์หรือการถือกรรมสิทธิ์อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์ ภารกิจรวมงานจัดเก็บรายได้อัตราประคลัง - เพื่อให้มีการประเมินภาษีได้อย่างถูกต้องตามระเบียบ - เพื่อให้เป็นเครื่องมือในการตรวจสอบ ติดตาม การจัดเก็บภาษีให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง และเป็นธรรม	ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี - ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อ่านใบแจ้งหนี้เสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้เนื่องจากข้อมูลไม่ถูกต้อง	- กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาคีและแบบต้นแบบของกรมสรรพากร และรณรงค์ เพื่อป้องกันความผิดพลาด - ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ - จัดการประชาสัมพันธ์อย่างค่อเนื่อง - การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี - ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี	- การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พรบ. ภาษีป้าย - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้ - ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษีและดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี	- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการเสียภาษี - ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อ่านใบแจ้งหนี้เสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้เนื่องจากข้อมูลไม่ถูกต้อง	- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ - ประชาสัมพันธ์การชำระภาษี - ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามผู้ค้างชำระ - ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อ่านใบแจ้งหนี้เสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ - ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ - มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษีและดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี	กองคลัง อบต.บ้านซื่อ

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในกอง
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรที่มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญและมีการพิจารณาดำเนินการยอมรับความรู้อาสาสมัครของ ผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ ตรวจพบ หรือสิ่งที่ต้องการการตรวจสอบปรัชญาและ รูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการ พัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุม ภายในที่มีประสิทธิภาพ การมอบอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบและความเหมาะสมกับปฏิบัติ</p> <p>๑.๑ กิจกรรมดำเนินงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษา ธารณสมบัติของหมู่บ้าน - มีโครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณ ประมาณการช่าง มีคนเดียว ทำให้ไม่สามารถ ประมาณการได้ทันตามระยะเวลาที่ต้องการ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับ กิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุน วัตถุประสงค์ระดับหน่วยตรวจรับตรวจมีการระบุและ ประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อม ภายในและภายนอกกิจกรรมด้านงานควบคุมงาน ก่อสร้าง</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่สามารถควบคุม งานก่อสร้างได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ กองช่างมีไม่เพียงพอและทำงานหลายด้าน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของส่วนโยธาได้วิเคราะห์ ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏตามคำสั่งแ่ง งานในภารกิจ ๕ งาน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานธุรการ ๔. งานอื่น โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่าจุดอ่อน ที่เกิดขึ้นใหม่ ในกิจกรรมอื่น คืองานควบคุมงานก่อสร้าง และการคำนวณ ประมาณการช่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยง ลดลง <p>กองช่าง มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดอ่อน พบว่า กิจกรรมควบคุมงาน ก่อสร้าง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ช่างผู้ควบคุมงานจะต้องทำหน้าที่ ควบคุมงานอย่าง ใกล้ชิด ใส่ใจในรายละเอียดของงาน ตลอดจนขั้นตอนใน การปฏิบัติงาน เพื่อลดข้อผิดพลาดซึ่งอาจเกิดขึ้นได้ ตลอดจนควบคุมงาน เพื่อลดข้อผิดพลาดซึ่งอาจเกิดขึ้น ได้ตลอดจนควบคุมงานให้ออกมาถูกต้องตามแบบแปลนที่ กำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจงานจ้าง - สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน และรักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วย ตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๒ ตรวจสอบเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ราคากลางวัสดุก่อสร้าง การหาค่าพิกัด รับ-ส่งข้อมูล ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องทางแอปพลิเคชัน Line เป็นต้น</p> <p>๔.๓ ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา</p> <p>๔.๔ การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับ ของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควรในช่องทาง พบว่ากิจกรรมการควบคุม พบว่ากิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้างมีดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการกำหนดแนวทาง และควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ในแนวทาง ทฤษฎีและปฏิบัติ ๒. ผู้บังคับบัญชาสามารถเปรียบเทียบ หลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานที่ถูกต้องให้กับผู้ปฏิบัติงาน <p>มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึงซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม อย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๕.๒ มีรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้อง</p>	<p>การติดตามประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>


ผลการประเมินงานโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ จากผลการวิเคราะห์สำรวจ พบว่ามี ๑ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ กิจกรรมงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือมีโครงการจำนวนมาก ทำให้ไม่สามารถควบคุมงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ การติดตามประเมินผลการควบคุมกิจกรรมงานก่อสร้าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ดังนั้นจึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
 (นายวิทยา อินทรประเสริฐ)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจ "งานก่อสร้าง" วัตถุประสงค์</p> <p>๑.๑ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการ คำนวณการก่อสร้างอย่างถูกต้อง และทันเวลา</p> <p>๑.๒ เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีโครงการก่อสร้างเป็น จำนวนมาก ซึ่งไม่มีวิศวกร และผู้ปฏิบัติงานมีเพียงคน เดียวจึงทำให้การจัดทำ โครงการไม่สามารถประมาณ การและออกแบ่งได้ทันตาม ระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>- มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และการ มอบหมายงานจากผู้บริหารเป็น ลายลักษณ์อักษรในกาปฏิบัติงาน หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมและเพียงพอ ตลอดจน มอบนโยบายให้ควบคุมงาน เป็นไปตามรูปแบบและรายการ กำหนด</p>	<p>- การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผลดี ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ส่วนการควบคุมงานก่อสร้าง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยงงานก่อสร้างไม่ เสร็จตามเวลาที่กำหนด จึงทำ ให้เกิดปัญหาความล่าช้า และ มีข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน ผลกระทบต่อเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ปัญหาความล่าช้าในการ ทำงาน สาเหตุ เนื่องจากมีโครงการ เป็นจำนวนมาก ผู้ปฏิบัติงานมี เพียงคนเดียว ทำให้ไม่สามารถ ประมาณการได้ทันตาม ระยะเวลาที่ต้องการ</p>	<p>- วางแผน และ ดำเนินการตามแผนใน การปฏิ ปี ปี ต่ ง ว น ก่อสร้างอย่างเคร่งครัด - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ อบรมหลักสูตรต่างๆ เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจ และความ ชำนาญในด้านระบบ อิเล็กทรอนิกส์</p>	

(ลงชื่อ)  (นายวิทยา อินทรประเสริฐ)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลยานฮี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.ขาดบุคลากร ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา , เจ้าหน้าที่พัสดุ, และเจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. อาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐาน ขาดอุปกรณ์เครื่องเล่นสนาม และนันทนาการกลางแจ้ง</p> <p>๓.ครูผู้ดูแลเด็กไม่เข้าใจในการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาตามหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ. ๒๕๖๐ และแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี เพื่อนำไปสู่แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ตามระเบียบ ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในของกองการศึกษาช่วยให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เน้นการบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการมอบหมายงานครอบคลุมทั้งกองการศึกษา และสถานศึกษา (ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก) เพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบแก่พนักงานส่วนตำบล ข้าราชการครูและพนักงานจ้าง ให้ชัดเจนเป็นรูปธรรม และสามารถติดตามผลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑ ความเสี่ยงที่พนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา เจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษา องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาใน สถานศึกษาสังกัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ ไม่มีผู้รับผิดชอบงานโดยตรงเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ ขาดทักษะ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานเสี่ยงต่อการเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒ อาคารเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ห้องเรียนยังไม่ได้สัดส่วน ขาดอุปกรณ์เครื่องเล่นสนามและนันทนาการกลางแจ้งสำหรับเด็กที่พอเพียงและปลอดภัยซึ่งจะส่งผลกระทบต่อส่งเสริมพัฒนาการเรียนรู้ของเด็กไม่เป็นไปตามวัย และศักยภาพของเด็กแต่ละคน</p>	<p>ผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑.มีคำสั่งแต่งตั้งให้รองปลัด อบต. รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานต่อการเกิดความผิดพลาดให้น้อยลง</p> <p>๒.มีการตั้งงบประมาณในการก่อสร้าง ต่อเติมซ่อมแซม และปรับปรุงสภาพภูมิทัศน์และอาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐาน</p> <p>๓.กองการศึกษา มีโครงการที่มีลักษณะที่เป็นการฝึกอบรมและเพิ่มศักยภาพแก่ ข้าราชการครูและพนักงานจ้าง พร้อมให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา และหลักสูตรปฐมวัยอย่างต่อเนื่อง</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. ครูผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาตามหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ. ๒๕๖๐ และแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี เพื่อนำไปสู่แผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ ส่งผลให้การพัฒนาการเด็กไม่เป็นไปตามคุณลักษณะที่พึงประสงค์ และการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีแนวทางในการดำเนินการ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑.บรรจุ/จัดหาบุคลากรให้ครบตามตำแหน่งเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจนตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง</p> <p>๒.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๓.จัดสรรงบประมาณในการปรับปรุง ต่อเติมก่อสร้างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐาน ปรับปรุงสภาพภูมิทัศน์ และอาคารสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น</p> <p>๔.จัดซื้อ จัดหาเครื่องเล่นสนามและนันทนาการ เพื่อส่งเสริมพัฒนาการให้เด็กครบทั้ง ๕ ด้าน</p> <p>๕. ส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมและศึกษาดูงานเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสบการณ์ในการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษา และแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑.นำระบบ Internet มาช่วยในการสรรหาบุคลากรและการติดตามข่าวสาร การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการให้ทันอยู่เสมอ</p> <p>๒.นำระบบ Internet , facebook , line มาใช้ในการบริหารและในการปฏิบัติงาน การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอก การประชาสัมพันธ์</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างสม่ำเสมอสามารถปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p> <p>๒.ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้รับงบประมาณในการปรับปรุงให้ได้มาตรฐาน ปล่อยให้ อาคารสถานที่เป็นสัดส่วน กว้างขวางขึ้น</p> <p>๓.กำหนดระยะเวลาในการจัดทำหลักสูตรการศึกษาปฐมวัยและแผนพัฒนาการศึกษาให้ถูกต้องตามระเบียบและตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ให้ประชาชนทราบอย่างถูกต้อง รวดเร็ว ได้ทันที</p> <p>๓.มีการประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร เพื่อให้สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้ การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑.มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธี ปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุม ภายในในอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.จัดทำคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ให้เกิด ความชัดเจน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดย ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำ รายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป ติดตาม</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กิจกรรมด้านการเงิน การคลัง การพัสดุและการจัดทำบัญชีของสถานศึกษา และกิจกรรมด้านความ ปลอดภัยของสถานศึกษา สามารถควบคุมได้ในระดับที่น่าพอใจ แต่ยังคงพบปัญหาใหม่ของกองการศึกษา ฯ ได้แก่ กิจกรรมด้านงานราชการและงานวิชาการของกองการศึกษาฯ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กองการศึกษาฯ ไม่มีบุคลากรในการปฏิบัติงานราชการและงานวิชาการของกองการศึกษาฯ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กอง การศึกษาฯ ไม่มีบุคลากรในการปฏิบัติงานราชการในกองการศึกษา ฯ อาจทำให้การดำเนินราชการต่างๆ เกิด ความล่าช้า ไม่ถูกต้องตามระเบียบฯ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านท้องคุ้งชาติแคลนครูในการจัดการเรียนการ สอน การดูแลเด็กนักเรียนด้านอื่นๆ และการดูแลอาคารสถานที่ เนื่องจากมีข้าราชการครูปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจทำให้งานด้านวิชาการ การรายงานข้อมูลต่าง ๆ ล่าช้า ไม่ครบถ้วน เนื่องจากครูต้องใช้เวลาเพื่อจัดการ เรียนการสอนและดูแลเด็ก อาจเกิดความเสียหายเกี่ยวกับการจัดสรรงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวกัญญา บุตรนิล)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ของกลางศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่ากุ่มเชียงใหม่
 รายงานประเมินผลการศึกษาภายใน
 สัปดาห์ระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

การศึกษามนุษยชาติจัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑.ศึกษากระบวนการพัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>เพื่อพัฒนาอาคารและบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการปรับปรุงซ่อมแซมให้ได้มาตรฐาน และขาดอุปกรณ์เครื่องเล่นสนาม ที่มีความปลอดภัยและเพียงพอต่อเด็ก ๆ</p>	<p>๑.อาคารสถานที่พัฒนาเด็กเล็กยังไม่เป็นสัดส่วน ยังไม่มีการกันห้องที่จัดเก็บเอกสารเรียน การจัดการเรียน การสอนที่พัฒนา</p> <p>๒.ไม่มีเครื่องเล่นสนามที่ปลอดภัย</p>	<p>๑.มีการจัดสภาพภูมิทัศน์ อาคารสถานที่ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ร่มรื่น น่าอยู่</p> <p>๒.มีการจัดกิจกรรมพัฒนา ศูนย์เด็กเล็กร่วมกับระหว่าง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกับ ผู้ปกครองและชุมชน</p>	<p>๑.อาคารสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ดี มาตรฐาน ไม่เพียงพอ กับจำนวนเด็กที่จะเพิ่ม จำนวนมากขึ้น</p> <p>๒.เครื่องเล่นสนามไม่เพียงพอ และไม่ปลอดภัย มีสนิมขึ้น เนื่องจากเหล็กที่ขึ้นป้องกันแสงแดดไม่มีที่จำกััด ไม่สามารถป้องกันแสงแดดได้เพียงพอและมีฝนตกที่ลาดด้านหน้าศูนย์ได้</p>	<p>๑.อาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้รับการปรับปรุงซ่อมแซมตามมาตรฐาน</p> <p>๒.ห้องเรียนไม่เป็นสัดส่วนที่เหมาะสมต่อการจัดการเรียนการสอน</p> <p>๓.เด็กอาจเกิดอันตรายจากการเล่นเครื่องเล่นสนาม</p>	<p>๑.เสนอโครงการเพื่อจัดตั้งงบประมาณ ดำเนินการในข้อบัญญัติ</p> <p>๒.ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความสามารถ ให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>กอง</p> <p>การศึกษาฯ</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลยางซ้อ

แบบ ปค.๕

รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐมนตรีหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐวัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายใน ในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเรียงซึ่งมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.ภารกิจร่วมด้านการพัฒนาบุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ครูสามารถจัดทำหลักสูตร สถานศึกษา และแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี ได้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และแล้วเสร็จตามกำหนดเวลา	๑.ครูยังขาดทักษะ ความชำนาญการ ด้านทำหลักสูตร สถานศึกษา และ แผนพัฒนา การศึกษา ๕ ปี ๒.ขาดความรู้ ในการทำหลักสูตร สถานศึกษา และ แผนพัฒนา การศึกษา ๕ ปี ๓.ขาดการศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ทางการศึกษา	๑.กำกับดูแลในการจัดทำ หลักสูตรสถานศึกษา และ แผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี ให้ถูกต้องตามระเบียบและ ตรงตามกำหนดระยะเวลา จากผู้บังคับบัญชา ๒.มีการติดตามและ ประเมินผลการทำงาน ผู้มีคำสั่งมอบหมายตาม ภาระหน้าที่	๑.ครูมีการจัดทำ หลักสูตรสถานศึกษา และแผนพัฒนา การศึกษา ๕ ปี แต่ยังไม่ ดำเนินการไม่ถูกต้อง ดำเนินการไม่เท่าที่ควร ๒.ขาดการติดตามและ ประเมินผลการทำงาน ปฏิบัติงานด้านการศึกษา และแผนพัฒนา การศึกษา ๕ ปี อย่าง ต่อเนื่อง	๑.การจัดทำหลักสูตร สถานศึกษา และ แผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี ยังไม่ถูกต้อง ๒.ครูขาดการศึกษา และ ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับ การจัดทำหลักสูตร สถานศึกษา และ แผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี	๑.ส่งครูเข้ารับการ อบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพในการ ปฏิบัติงานให้ถูกต้อง ๒.ประชาสัมพันธ์ กฎหมายและหนังสือ สั่งการ ๓.กำกับดูแล ติดตาม และประเมินผลการ ปฏิบัติงานให้เป็น รูปธรรมสามารถ ประเมินผลได้	กอง การศึกษา

(ลงชื่อ)



(นางสาวกัญญา บุตรนิล)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลยางซ้อ

รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(สำเนาฉบับ)



ที่ อท ๗๓๗๐๑/๒๕๖๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ
หมู่ที่ ๔ ตำบลย่านซื่อ อำเภอเมืองอ่างทอง
จังหวัดอ่างทอง ๑๔๐๐๐

๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

เรียน นายอำเภอเมืองอ่างทอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายในฯ

จำนวน ๑ เล่ม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ กำหนดให้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล และกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี สำหรับองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล จัดส่งให้นายอำเภอ นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ดังนั้น จึงขอจัดส่งรายงานดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายไชยวัฒน์ พิทักษ์เขต)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลย่านซื่อ

หน่วยตรวจสอบภายใน
โทร ๐-๓๕๖๑๑-๑๙๔๖-๗
โทรสาร ๐-๓๕๖๑๑๙๔๖

ผู้ตรวจ.....
ผู้ทนาย.....
ผู้พิมพ์.....
ผู้ร่าง.....

ได้รับหนังสือในมือ
3 / 6.๑ / 25 ๖7

ลงชื่อ.....