



รายงานควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง
อำเภอวัดเพลง จังหวัดราชบุรี

บทนำ

ตามมาตรการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เป็นต้นไป อันมีผลทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง ซึ่งเป็นหน่วยงานตรวจรับต้องจัดวางระบบการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

เพื่อให้การดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้จัดทำรายงานความคืบหน้าการจัดวางระบบการควบคุมภายในและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลงเพื่อให้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวัดเพลง

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง อำเภอวัดเพลง จังหวัดราชบุรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง อำเภอวัดเพลง จังหวัดราชบุรี เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอวัดเพลง

ลายมือชื่อ



(นายประสงค์ ลิมนวิสุทธิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง

วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลวัดเพลง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลงมีสภาพแวดล้อมของการควบคุมมีปัจจัยต่างๆ ได้แก่</p> <p>๑.๑ ปรัชญาและลักษณะการทำงานของผู้บริหาร ผู้บริหารมีแนวคิด ทศนคติและวิธีปฏิบัติงานที่เหมาะสมต่อการบริหารงานและการดำเนินงาน กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ยุทธศาสตร์การพัฒนากิจกรรมและอำนาจหน้าที่</p> <p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรมในการบริหารและการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญ ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรมความโปร่งใสในการดำเนินงาน</p> <p>๑.๓ โครงสร้างของหน่วยงานและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โครงสร้างองค์กรเป็นการกำหนดลำดับการบริหารการควบคุม ความรับผิดชอบกิจกรรมและความรับผิดชอบของบุคลากรในระดับต่างๆ การกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน เพื่อให้เกิดความสะดวกรวดเร็วและลดขั้นตอนในการดำเนินกิจกรรม</p> <p>๑.๔ นโยบายการบริหารและการพัฒนาด้านบุคลากร บุคลากรเป็นปัจจัยสำคัญและมีอิทธิพลที่สุดต่อการปฏิบัติงานทุกด้าน รวมทั้งประสิทธิผลของการควบคุมภายใน ผู้บริหารจึงให้ความสำคัญในวิธีและกระบวนการสรรหาบุคลากรเพื่อให้ได้บุคคลที่มีความสามารถเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>การพัฒนาให้ความรู้ให้แก่บุคลากร เช่น การสอนงาน การเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรของตำแหน่ง การอบรมของหน่วยงาน</p> <p>ความก้าวหน้าในตำแหน่งหน้าที่ของบุคลากร เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจ เช่น การเลื่อนขั้นเงินเดือน การประเมินผลการปฏิบัติงาน การเลื่อนระดับตำแหน่ง โดยเผยแพร่เอกสารการแนะนำความก้าวหน้าในสายงานและตำแหน่ง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑. ผู้บริหารกำหนดวิสัยทัศน์ การดำเนินงานและแนวทางในการปฏิบัติ และประกาศเผยแพร่ในเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การกำหนดภารกิจอำนาจหน้าที่ ยุทธศาสตร์การพัฒนาของหน่วยงานให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ระดับอำเภอและระดับจังหวัด ไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๓. การกำหนดให้ทุกส่วนราชการของหน่วยงานดำเนินการจัดทำระบบการควบคุมภายใน และประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>ผู้บริหารส่งเสริมและสร้างความตระหนักที่จะทำให้เกิดคุณธรรมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ในหน่วยงาน เช่น</p> <p>๑. ประกาศเจตนารมณ์การป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยผู้บริหารได้แสดงเจตจำนงสุจริตว่าจะบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตต่อเจ้าหน้าที่ในการบริหารราชการ</p> <p>๒. ประกาศหลักเกณฑ์เกี่ยวกับจริยธรรมของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง โดยทำป้ายประกาศไว้อย่างชัดเจน และการประกาศใช้ระเบียบประมวลจริยธรรมของพนักงานส่วนท้องถิ่น ให้ยึดถือเป็นหลักการ แนวทางปฏิบัติและเป็นเครื่องกำกับความประพฤติของตน</p> <p>๓. จัดทำแผนป้องกันและปราบปรามการทุจริตของหน่วยงาน เพื่อให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของ อบต.วัดเพลง มีคุณธรรมความซื่อสัตย์ สุจริต ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใสเป็นธรรมและยึดประโยชน์ส่วนรวม มากกว่าประโยชน์ส่วนตน</p> <p>๔. การมีส่วนร่วมของผู้บริหาร ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ในการทำกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงาน โดยทุกคนให้ความร่วมมือด้วยความเต็มใจ มีจิตอาสาที่จะช่วยเหลือโดยมุ่งเน้นในภาพรวมขององค์กร</p> <p>๑. การประกาศโครงสร้างและอำนาจหน้าที่และภารกิจ โดยกำหนดส่วนราชการ ๔ ส่วนราชการ ได้แก่ (๑) สำนักปลัด (๒) กองคลัง (๓) กองช่าง (๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>๒. มีการแสดงแผนภูมิการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาในทุกส่วนราชการ และจัดทำป้ายติดไว้ ณ ส่วนราชการเพื่อให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่และประชาชน ได้ทราบถึงสายการบังคับบัญชา</p> <p>๓. คำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่งของทุกส่วนราชการ</p> <p>๑. มีการจัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง เพื่อกำหนดความต้องการบุคลากรในแต่ละปี และกำหนดวิธีสรรหา ได้แก่ การสอบแข่งขันในตำแหน่งพนักงานจ้าง การขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ สำหรับตำแหน่งอัตรากำลังที่ว่าง การรับโอน</p> <p>๒. มีการส่งข้าราชการ พนักงานจ้าง เข้ารับการอบรมกับหน่วยงานต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพและความรู้ในหน้าที่ปฏิบัติงาน และจัดทำเอกสารเผยแพร่ความรู้</p> <p>๓. มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร เพื่อพัฒนาศักยภาพให้แก่บุคลากรในด้านต่างๆ โดยส่งข้าราชการที่บรรจุใหม่ทุกคน เข้ารับการอบรมหลักสูตรข้าราชการใหม่ ให้ข้าราชการเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรเฉพาะตำแหน่งตามสายงาน</p> <p>๔. มีการจัดทำประกาศกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการเลื่อนขั้นเงินเดือน</p> <p>๕. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณากลับกรองการประเมินและพิจารณาเลื่อนขั้นเงินเดือน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ได้วิเคราะห์องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ของสำนักปลัด ผลการประเมินพบว่า การควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>มีจุดอ่อนที่ต้องทำการปรับปรุง ทางด้านประสิทธิภาพ ประสิทธิผลการทำงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>จากการติดตามพบว่า ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในเป็นความเสี่ยงที่ลดลง แต่ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ยังคงเป็นจุดอ่อน คือมีความเสี่ยงแต่อยู่ในระดับที่ยอมรับ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>ส่วนราชการ/ภารกิจงาน ที่พบความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ลดลง ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด ได้แก่ งานธุรการและงานการเจ้าหน้าที่</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมด้านงานสารบรรณ - กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล <p>ส่วนราชการ/ภารกิจงาน ที่พบความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งความเสี่ยงยังมีอยู่แต่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด ได้แก่ งานนโยบายและแผน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก - กิจกรรมด้านการคัดแยกขยะมูลฝอยที่ต้นทาง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ วัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๒.๒ กระบวนการประเมินความเสี่ยง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๑. ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>โดยการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมหรือในแต่ละภารกิจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยผู้รับผิดชอบแต่ละกิจกรรมเป็นผู้กำหนด เพื่อให้สามารถปฏิบัติได้บรรลุตามวัตถุประสงค์ รวมทั้งสิ้น ๕ กิจกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ๓) ด้านการบริหารงานบุคคล ๔) กิจกรรมด้านควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก ๕) กิจกรรมด้านการคัดแยกขยะมูลฝอยที่ต้นทาง <p>๒. วิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>- มีการระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยง ว่ามีความเสี่ยงที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้น หากความเสี่ยงนั้นยังคงมีอยู่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับใด และมีนัยสำคัญหรือไม่</p> <p>สรุปได้ว่าทั้ง ๕ กิจกรรม ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ แต่เป็นความเสี่ยงที่อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>- งานนโยบายและแผน กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พบว่า ประชาชนบางส่วนยังขาดความเข้าใจในเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และความไม่ชัดเจนในการปฏิบัติงานเนื่องจากระเบียบหนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>- งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข กิจกรรมด้านควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก และการคัดแยกขยะมูลฝอยที่ต้นทางพบว่า ประชาชนยังขาดความตระหนักในเรื่องสิ่งแวดล้อม ความสะอาดในชุมชน ขยะบริเวณบ้าน ขยะบริเวณสองข้างทางที่อาจเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย และพื้นที่มีขนาดใหญ่ยากต่อการควบคุม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	<p>จากการติดตามกิจกรรมการดำเนินงานของส่วนราชการ เป็นความเสี่ยงที่ลดลง พบว่าเป็นจุดอ่อน ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานธุรการ พบว่าเอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บเอกสารยังไม่ครอบคลุม ทำให้การสืบค้นเอกสารล่าช้า - งานการเจ้าหน้าที่พบว่าการโอนย้ายของข้าราชการ ส่งผลให้การปฏิบัติงานไม่มีความต่อเนื่อง ซึ่งอาจทำให้การปฏิบัติเกิดความล่าช้าไม่ทันเวลา ประกอบกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับงานบริหารบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมออาจทำให้ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะขาดความรู้ความเข้าใจ ในการปฏิบัติหน้าที่ <p>๓. การจัดการความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง และการปรับปรุง การควบคุมภายในให้มีความเหมาะสม เพื่อให้ความเสี่ยงนั้น ลดลงหรือความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยได้ กำหนดหน่วยงานผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน <p>สรุปได้ว่า การควบคุมความเสี่ยงในกิจกรรมทั้ง ๕ กิจกรรม มี การควบคุมอย่างเหมาะสมเพียงพอ ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ ลดลง แต่คงยังไม่หมดไปอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยได้ กำหนดวิธีการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อให้ความเสี่ยง นั้นลดลงหรือหมดไปในที่สุด</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้านองค์ประกอบ การประเมินความเสี่ยง ผลการประเมินพบว่าการรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมในระดับหนึ่ง ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. กำหนดนโยบายและแนวทางวิธีปฏิบัติ</p> <p>ผู้บริหารเป็นผู้กำหนดนโยบายและแผนงาน เพื่อแสดงให้เห็นถึงทิศทางของหน่วยงาน ส่วนผู้บริหารระดับรองลงมา เป็นผู้กำหนด ระเบียบ วิธีปฏิบัติ เพื่อใช้ในการดำเนินงานตามกิจกรรมต่างๆ ที่ตนเองรับผิดชอบ โดยวิธีปฏิบัติจะต้องสอดคล้องและรองรับตามนโยบาย แผนงาน และปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม รวมทั้งมีการรายงานผลการปฏิบัติงาน เพื่อวัดผลการดำเนินงานที่ผ่านมาและนำมาปรับปรุงให้ดีขึ้น</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์ประกอบกิจกรรมการควบคุม ผลการประเมินพบว่า การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>ข้อเสนอ จากการติดตามพบว่ากิจกรรมการดำเนินงานของส่วนราชการ ได้มีการดำเนินการควบคุมที่เพียงพอติดตามและปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อให้ความเสี่ยงที่มีอยู่ลดลง</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ol style="list-style-type: none"> จัดประชุมประชาคมเพื่อให้ ประชาชนได้เสนอปัญหาความต้องการ จัดลำดับความสำคัญของปัญหา ประชาสัมพันธวันประชุมประชาคม ให้ความรู้เพื่อให้เกิดความเข้าใจถึงความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชุมชี้แจง และเปิดโอกาสให้แสดงความคิดเห็นโดยไม่มี การปิดกั้น เพื่อจะได้ทราบปัญหาความต้องการอย่างแท้จริง การติดตามและ ประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ใช้แบบสอบถามและการเก็บข้อมูลจากการใช้งาน <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p> <ol style="list-style-type: none"> จัดทำดัชนีค้นหนังสือแยกเรื่องเก็บเข้าแฟ้มให้เป็นระบบเพื่อให้ค้นหาหนังสือได้ง่ายขึ้น แยกหมวดหมู่หนังสือราชการ เอกสารของแต่ละงาน ใส่แฟ้มให้เป็นระเบียบและเป็นหมวดหมู่ จัดหาตู้เก็บเอกสารให้ เพียงพอกับการเก็บเอกสาร <p>กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</p> <ol style="list-style-type: none"> ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่อบรมเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวกับงานบริหารบุคคล แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ช่วยข้าราชการ ตำแหน่งนักทรัพยากรบุคคล เพื่อสามารถปฏิบัติงานทดแทนกรณีขาดบุคคลที่รับผิดชอบงานโดยตรง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p><u>กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก</u></p> <p>๑. บูรณาการทำงานกับ โรงพยาบาลวัดเพลง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวัดเพลง อสม. และผู้นำชุมชนสำรวจลูกน้ำยุงลายในแต่ละหมู่บ้าน ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>๒. อบรมดำเนินการในเรื่องการควบคุมและป้องกันโรค จัดหาทรายอะเบทและพ่นหมอกควัน ในพื้นที่ ที่มีผู้ป่วย และพื้นที่เสี่ยงต่อการเกิดโรค</p> <p>๓. จัดทำแผนปฏิบัติการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก ร่วมกับโรงพยาบาลวัดเพลง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวัดเพลง</p> <p>๔. จัดทำป้ายและใช้รถประชาสัมพันธ์ การรณรงค์เรื่องภัยจากโรคไข้เลือดออก</p> <p><u>กิจกรรมด้านการคัดแยกขยะมูลฝอยที่ต้นทาง</u></p> <p>๑. มีการให้ความรู้แก่ประชาชน ในการคัดแยกขยะแต่ละประเภทก่อนนำไปกำจัดอย่างถูกวิธี ขยะเปียกนำไปทำปุ๋ยไว้ใช้เอง ขยะรีไซเคิลคัดแยกไว้เพื่อขาย</p> <p>๒. รณรงค์ลดการใช้ถุงพลาสติกและโฟม การใช้ซ้ำ การนำสิ่ง ของที่ใช้แล้วมาใช้ประโยชน์ให้คุ้มค่า การนำกลับมาใช้ใหม่ ทำป้ายประชาสัมพันธ์</p> <p>๒. บูรณาการทำงานร่วมกับโรงพยาบาลวัดเพลง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวัดเพลง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การกระจายอำนาจความรับผิดชอบและการแบ่งแยกหน้าที่	- กระจายอำนาจให้ผู้รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรมไว้อย่างชัดเจน และเหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร
๓. การสอบทานการดำเนินงาน	- มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามกิจกรรมอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง หัวหน้างานแต่ละฝ่ายจะเป็นผู้สอบทานการดำเนินงาน
๔. การควบคุมระบบสารสนเทศและการประมวลผล	- ควบคุมระบบสารสนเทศ โดยจัดทำ รวบรวมเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับบุคลากร ไว้เป็นหมวดหมู่สามารถตรวจสอบได้
๕. การควบคุมทรัพย์สินที่มีตัวตนและเอกสารหลักฐาน	- จัดระบบการควบคุมทรัพย์สิน วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงาน จัดทำทะเบียนเป็นปัจจุบันและมีความปลอดภัย
๖. การกำหนดดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน	- กำหนดตัวชี้วัดผลสำเร็จในการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมไว้อย่างชัดเจนสะดวก ในการติดตามผลการดำเนินงาน
	<p>ข้อสรุป</p> <p>จากการประเมินผลในทุกกิจกรรมของสำนักปลัด พบว่ามีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน ใช้ในการควบคุมการปฏิบัติงาน หรือนำข้อมูลจากระบบสารสนเทศมาใช้ในการวางระบบการควบคุมภายในหรือใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการควบคุม เผยแพร่ข้อมูล โดยปฏิบัติควบคู่กับการประชาสัมพันธ์ในช่องทางต่างๆ ซึ่งในทุกกิจกรรมมีการดำเนินการที่มีความเหมาะสม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารเป็นส่วนสนับสนุนที่สำคัญต่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการกำหนด กลยุทธ์ ประเมินความเสี่ยงและกิจกรรมการควบคุม โดยฝ่ายบริหารต้องจัดให้มีสารสนเทศอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และสื่อสารให้ฝ่ายบริหารและบุคลากรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก ซึ่งจำเป็นต้องใช้สารสนเทศนั้นในรูปแบบที่เหมาะสมและทันเวลา</p> <p>๑. สารสนเทศ</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดระบบสารสนเทศไว้อย่างเป็นระบบ ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน สามารถนำมาใช้ได้เมื่อต้องการ มีการจัดเก็บที่ปลอดภัย <p>๒. การสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดระบบการสื่อสารระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรมอย่างเหมาะสม 	<p>สำนักปลัด</p> <p><u>กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</u></p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการได้ ๒. มีการนำข้อมูลป้อนเข้าสู่ระบบสารสนเทศทาง Internet เพื่อเป็นการแจ้งข้อมูลไปยังกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ๓. มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกและในชุมชนที่อยู่ในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล มีการแจ้งเรื่องข้อมูลข่าวสารและมีการตีพิมพ์ประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน <p><u>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</u></p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. นำข้อมูลทะเบียนหนังสือราชการเข้าสู่ระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อช่วยในการสืบค้น และพัฒนา ไปสู่ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ <p><u>กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</u></p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ใช้ระบบข้อมูลบุคลากรท้องถิ่นแห่งชาติ ในงานบริหารงานบุคคล เกี่ยวกับประวัติข้าราชการ อัตราค่าจ้างจ่ายด้านบุคลากรตามมาตรา ๓๕ <p><u>กิจกรรมด้านการควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก</u></p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การประสานงานระหว่าง อบต.วัดเพลง โรงพยาบาลวัดเพลงและสำนักงานสาธารณสุขอำเภอวัดเพลง โดยใช้ระบบ Line เพื่อความรวดเร็วในการปฏิบัติงานควบคุมโรคกรณีพบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ๒. ประชาสัมพันธ์และรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกทางเสียงตามสาย ป้ายประชาสัมพันธ์ <p><u>กิจกรรมด้านการคัดแยกขยะมูลฝอยที่ต้นทาง</u></p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การอบรมให้ความรู้เจ้าหน้าที่และชุมชน โดยนำข้อมูลจากระบบสารสนเทศมาใช้ สถิติข้อมูลปริมาณขยะ ๒. การใช้สื่อทาง internet ในการถ่ายทอด เพื่อสร้างความเข้าใจ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์ประกอบสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการประเมินพบว่าการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>จากการประเมินผลในทุกกิจกรรมของสำนักปลัด พบว่ามีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน ใช้ในการควบคุมการปฏิบัติงาน หรือนำข้อมูลจากระบบสารสนเทศมาใช้ในการวางระบบการควบคุมภายในหรือใช้เป็นข้อมูลในการปรับปรุงการควบคุม เผยแพร่ข้อมูลโดยปฏิบัติควบคู่กับการประชาสัมพันธ์ในช่องทางต่างๆ ซึ่งในทุกกิจกรรมมีการดำเนินการที่มีความเหมาะสม</p>

องค์ประกอบการควบคุม	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๑. การติดตามผล</p> <p>๒. การประเมินผล</p>	<p>- มีการติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ผู้รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรมจะรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเป็นระยะอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการติดตามและประเมินผลอย่างเหมาะสม และสามารถนำผลการประเมินไปใช้ได้</p> <p>สำนักปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดตามประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นกับข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยติดตามการปฏิบัติว่าเป็นไปตามแผนดำเนินงาน - การติดตามโดยสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินโครงการ และประโยชน์ที่ประชาชนได้รับ - รายงานการประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นต่อคณะกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบ <p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์ประกอบกิจกรรมการติดตามผล ผลการประเมินพบว่าผลการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง ซึ่งมีการติดตามตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>จากการประเมินผลในทุกกิจกรรมของสำนักปลัด พบว่ามีการติดตามและการประเมินผลการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วโดยดำเนินการติดตามและปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยงในการดำเนินงานหรือถ้าหากเกิดความเสี่ยงอาจมีเพียงในบางกิจกรรม โดยการติดตามผลในแต่ละกิจกรรมมีวิธีการที่แตกต่างกันเพื่อความเหมาะสมกับกิจกรรม หากพบว่ามีกิจกรรมใดที่อาจพบความเสี่ยงหรือมีจุดอ่อนในการควบคุม ต้องดำเนินการทบทวนหรือปรับเปลี่ยนเครื่องมือ ที่ใช้ในการติดตามประเมินผลให้มีความเหมาะสม</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลวัดเพลง**
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุม	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด</p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้โอนย้ายไปอยู่หน่วยงานอื่นทำให้ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง ซึ่งต้องให้เจ้าหน้าที่คนอื่นมาช่วยรับภาษี ซึ่งทุกคนก็มีงานประจำอยู่แล้ว</p> <p>๑.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าได้มีการบริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ เพื่อเป็นการบริการประชาชนในการชำระภาษีและยังเป็นการให้คำแนะนำความรู้ ความเข้าใจในเรื่องภาษีต่างๆ ในส่วนของสรรหาเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ต้องรีบดำเนินการโดยเร็ว</p> <p>๒.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ พบว่ายังขาดบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง และยังขาดเจ้าหน้าที่ ที่มีความเข้าใจในเรื่องพัสดุ ต้องรีบดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยเร็ว</p>	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในที่ปรากฏตาม โครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ ภายในกองคลัง ซึ่งมีภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <p>(๑) งานการเงิน</p> <p>(๒) งานบัญชี</p> <p>(๓) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>(๔) งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมิน พบว่า</p> <p>- งานการเงินและบัญชี งานควบคุมงบประมาณ งานธุรการ และงานทะเบียนพาณิชย์ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยง ที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง</p> <p>- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และงานทะเบียนทรัพย์สินยังขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง ซึ่งอยู่ระหว่างการสรรหาต่อไป</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน มากขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตาม ระเบียบฯ เพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่ เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการ ควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการ แก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

องค์ประกอบการควบคุม	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ - สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง <p>๓.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์และ สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง - สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่งการติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ</p> <p>๔.๒ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับทราบ</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนตำบลใกล้เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานที่ดิน หรือหน่วยงานราชการต่างๆ รวมทั้งผู้ชำระภาษี</p> <p>๔.๔ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ทำให้การติดต่อประสานงาน เป็นไปอย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๕ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจก ให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดการติดตามประเมินผล โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่องและรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละงาน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินการควบคุมต่อไป</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลงมีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการ ตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสาร</p> <p>จากการติดตามประเมินผล พบว่า กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และกิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ยังคงมีจุดอ่อนและความเสี่ยง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลวัดเพลง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุม	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการทำงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง อบต.วัดเพลง ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ คือ</p> <p>๑. กิจกรรมงานก่อสร้าง ทุกรากก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตลอดจนการสับเปลี่ยนหรือโยกย้ายบุคลากรในกองช่าง ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p><u>๑. งานออกแบบและควบคุมอาคาร</u> ๑.๑ การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง</p> <p><u>๒. งานประสานสาธารณูปโภค</u> ๒.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ ๒.๒ งานซ่อมบำรุงทาง</p> <p>- มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p>- มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ทุกรากก็ตาม งานในส่วนการออกแบบยังพบข้อผิดพลาด ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

องค์ประกอบการควบคุม	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>-ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง กองช่าง ที่อยู่ในสังกัด อบต.วัดเพลง รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>-ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลตำบลวัดเพลง**
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุม	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>- สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ไม่มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ และเพิ่มเติม คือ</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๑ งานการศึกษาปฐมวัย ศพด.บ้านบางนางสุญ ยังไม่มีรั้วที่ปลอดภัย</p> <p>๑.๒ ศพด.ยังมีสภาพคับแคบ และยังไม่มีการรั้วรอบขอบชิด</p> <p>๒. งานศึกษานิเทศก์ ขาดบุคลากรรับผิดชอบโดยตรง</p> <p>- มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p>- กิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานบริหารการศึกษาด้านสภาพแวดล้อมของ ศพด.และงานงานศึกษานิเทศก์ ขาดบุคลากรรับผิดชอบโดยตรงซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

องค์ประกอบการควบคุม	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>- ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>- ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ

จากการประเมิน พบว่า องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลงมีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และในแต่ละกิจกรรมพบที่มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในนั้น ความเสี่ยงที่มีอยู่ลดลงหากแต่ยังไม่หมดไปแต่ความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จากการควบคุมภายในที่มีอยู่มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและสามารถควบคุมได้ สำหรับความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกนั้น ความเสี่ยงที่มีอยู่ลดลงหากแต่ยังไม่หมดไป เพราะเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกซึ่งยากต่อการควบคุม ซึ่งความเสี่ยงนั้นอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จากการควบคุมภายในที่มีอยู่มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

ผลการประเมินทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์อยู่ในระดับหนึ่ง ความเสี่ยงลดลงแต่ยังไม่หมดไป พร้อมทั้งได้ปรับปรุงและกำหนดวิธีการการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมต่อไป

(ลงชื่อ)



(นายประสงค์ ลิมนวิสุทธิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง

วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลวัดเพลง อำเภอวัดเพลง จังหวัดราชบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด กิจกรรม ๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น เพื่อให้ แผนพัฒนาท้องถิ่น สามารถนำไปใช้ในการ แก้ไขปัญหาได้ถูกต้องตรงกับความต้องการ ของประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสำคัญในการเข้าร่วม ประชุม ๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจเรื่อง แผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. ปัญหาความต้องการ ส่วนใหญ่จะเน้นการพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ๔. การเปลี่ยนแปลง ระเบียบ หนังสือสั่งการใน การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น ส่งผลให้ไม่มีความ ชัดเจนในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. จัดประชุมประชาคมเพื่อให้ ประชาชนได้เสนอปัญหาความ ต้องการ จัดลำดับความสำคัญ ของปัญหา ๒. ประชาสัมพันธ์วันประชุม ประชาคม ๓. ให้ความรู้เพื่อให้เกิดความ เข้าใจถึงความสำคัญของการ จัดทำแผนพัฒนา ๔. ประชุมชี้แจง และเปิด โอกาสให้แสดงความคิดเห็น โดยไม่มีการปิดกั้น เพื่อจะได้ ทราบปัญหาความต้องการ อย่างแท้จริง ๕. การติดตามและประเมินผล อย่างต่อเนื่องใช้แบบสอบถาม และการเก็บข้อมูลจากการใช้ งาน</p>	<p>- การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอ แล้วแต่เนื่อง จากระเบียบ กฎหมายมีการ เปลี่ยนแปลง เพิ่มเติมอยู่เสมอ - ติดตามและ ปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>- การเปลี่ยนแปลง ระเบียบหนังสือสั่งการ ในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ส่งผลให้ไม่มีความ ชัดเจนในการ ปฏิบัติงาน (ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้)</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูล ชาวสาร ระเบียบและหนังสือ สั่งการเกี่ยวกับการจัดทำแผน ให้ทันเหตุการณ์อยู่เสมอ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๒. ด้านงานสารบรรณ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสารบรรณ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบ เกิดความสะดวก รวดเร็วในการ สืบค้นเอกสาร</p>	<p>๑. เอกสารต่างๆ มี ปริมาณมากขึ้น การ บริหารจัดการด้านงาน สารบรรณยังไม่ ครบคลุม</p> <p>๒. การสืบค้นเอกสาร ล่าช้า เนื่องจากการจัด หมวดหมู่เอกสารยังจัดไม่ ชัดเจน</p>	<p>๑. จัดทำดัชนีค้นหนังสือ แยกเรื่องเก็บเข้าแฟ้มให้เป็น ระบบเพื่อให้ค้นหาหนังสือ ได้ง่ายขึ้น</p> <p>๒. แยกหมวดหมู่หนังสือ ราชการ เอกสารของแต่ละ งานใส่แฟ้มให้เป็นระเบียบ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๓. จัดทำตู้เก็บเอกสารให้ เพียงพอกับการเก็บเอกสาร</p>	<p>- ดำเนินการ ควบคุมที่เพียงพอแล้ว</p> <p>- ติดตามและ ปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>- เอกสารต่างๆ มี ปริมาณมากขึ้น การ บริหารจัดการด้าน งานสารบรรณยังไม่ ครบคลุม</p> <p>(ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้)</p>	<p>- นำระบบสารสนเทศ ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการ ค้นหาหนังสือราชการโดย นำเข้าข้อมูลแยกตาม ภารกิจและประเภทของ งาน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๓. ด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>- เพื่อควบคุม กำกับ การลา การมาปฏิบัติราชการ การเดินทางไปราชการ การสรรหา การบรรจุแต่งตั้ง การโอน การย้าย การเลื่อนระดับ การลาออก และสวัสดิการของข้าราชการ พนักงาน ฯลฯ</p>	<p>๑. บุคลากรที่รับผิดชอบงานโดยตำแหน่งมาบรรจุใหม่อาจปฏิบัติไม่ทัน เวลา</p> <p>๒. ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับงานบริหารบุคคล มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ อาจทำให้ผู้ปฏิบัติขาดทักษะขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่อบรมเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงานบริหารบุคคล</p> <p>๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ช่วยนักทรัพยากรบุคคล เพื่อสามารถปฏิบัติ งานทดแทนกรณีขาดบุคคลที่รับผิดชอบงานโดยตรง</p>	<p>- ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ</p> <p>- ดำเนินการ ส่งเสริมอบรมให้เจ้าหน้าที่ อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการบริหารบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมออาจทำให้ผู้ปฏิบัติขาดทักษะขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ความเข้าใจให้ทันตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการ เพื่อสามารถปฏิบัติงานได้</p>	<p>สำนักกปัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๔. ควบคุมและป้องกันโรคใช้เลือดออก วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของโรคใช้เลือดออก ลดอัตราการเกิดโรคใช้เลือดออกในชุมชน</p> <p>- ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ ควบคุมและป้องกันโรคใช้เลือดออก</p>	<p>๑. อบต.วัดเพลง ไม่มี กองสาธารณสุข</p> <p>๒. สภาพอากาศ ฤดูฝน จะ พบน้ำซึ่งกับขยะตามข้างทางและบริเวณรอบบ้านในชุมชน</p>	<p>๑. บูรณาการทำงานกับ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ วัดเพลง โรงพยาบาลวัดเพลง อสม. และผู้นำชุมชน สํารวจ ลูกข่ายภายในแต่ละหมู่บ้าน ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์</p> <p>๒. อบรมดำเนินการในเรื่อง การควบคุมและป้องกันโรค จัดหาทรายอะเบทและพ่น หมอกควัน ในพื้นที่ที่มีผู้ป่วย และพื้นที่เสี่ยงต่อการเกิดโรค</p> <p>๓. จัดทำแผนปฏิบัติการ ควบคุมและป้องกันโรค ใช้เลือดออก ร่วมกับ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ วัดเพลงและโรงพยาบาลวัด เพลง</p> <p>๔. จัดทำป้ายและใช้รถ ประชาสัมพันธ์ การณรงค์ เรื่องภัยจากโรคใช้เลือดออก</p>	<p>- การควบคุม ที่มีอยู่เพียงพอแล้ว</p> <p>- ติดตามและ ปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>- สิ่งแวดล้อม ความ สะอาดในชุมชน ชยะบริเวณบ้าน ชยะบริเวณสองข้าง ทาง ที่อาจเป็น แหล่งเพาะพันธุ์ ลูกข่ายงลาย</p> <p>- ประชาชนไม่เกิด ความตระหนัก ไม่มีวินัยในการดูแล ครัวเรือนและชุมชน (ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้)</p>	<p>- จัดทำแผนปฏิบัติการควบคุม และป้องกันโรคใช้เลือดออก ร่วมกับสำนักงานสาธารณสุข อำเภอวัดเพลงและ โรงพยาบาลวัดเพลง</p> <p>- บูรณาการทำงานกับ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ วัดเพลง โรงพยาบาลวัดเพลง อสม. และผู้นำชุมชน สํารวจ ลูกข่ายภายในแต่ละหมู่บ้าน ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ และ การควบคุมโรคเมื่อพบผู้ป่วย</p> <p>- ณรงค์และประชาสัมพันธ์ ให้เกิดความตระหนักและ หน้าที่ของทุกคนในการดูแล กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกข่าย งลาย</p>	<p>สำนักงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๕. การคัดแยกขยะมูลฝอยที่ต้นทาง วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อลดปริมาณขยะในครัวเรือนและในชุมชน - เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ในเรื่องการจัดขยะแต่ละประเภท และการจัดการขยะให้เป็นศูนย์ (หลัก ๓R) - เพื่อสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนในการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง 	<p>๑. อบต. ไม่มีรถเก็บขยะ ครัวเรือนต้องจัดการด้วยตนเองโดยการเผา เช่น ถุงพลาสติก โฟม ซึ่งเป็น การจัดการที่ไม่ถูกต้อง และประเภทขยะอันตราย ไม่สามารถกำจัดเองได้</p>	<p>๑. มีการให้ความรู้แก่ประชาชน ในการคัดแยกขยะแต่ละประเภทก่อนนำไปกำจัด อย่างถูกวิธี เช่น ขยะเปียกนำไปทำปุ๋ยไว้ใช้ ชยะรีไซเคิลคัดแยกไว้เพื่อขาย</p> <p>๒. รณรงค์ลดการใช้ ถุงพลาสติกและโฟม การใช้ซ้ำ การนำสิ่งของที่ใช้แล้วมาใช้ประโยชน์ให้คุ้มค่า การนำกลับมาใช้ใหม่ ทำป้ายประชาสัมพันธ์</p> <p>๓. บูรณาการทำงานร่วมกับ อสม. ผู้นำชุมชน วัด และโรงเรียน</p>	<p>- การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอแล้ว</p> <p>- ติดตามและ ปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>- อบต. ไม่มีรถเก็บ ขน ครัวเรือนต้อง จัดการด้วยตนเอง โดยการเผา เช่น ถุงพลาสติก โฟม ซึ่งเป็นการจัดการที่ ไม่ถูกต้องและ ประเภทขยะ อันตราย ไม่ สามารถกำจัดเองได้</p> <p>- การปรับเปลี่ยน พฤติกรรมของคนใน ชุมชน ต้องการ ความสะอาดกสบาย (ความเสียหายใน ระดับที่ยอมรับได้)</p>	<p>- มีการให้ความรู้แก่ ประชาชน ในการคัดแยก ขยะแต่ละประเภทก่อนนำไป กำจัดอย่างถูกวิธี เช่น ขยะเปียกนำไปทำปุ๋ยไว้ใช้ เอง ชยะรีไซเคิลคัดแยกไว้ เพื่อขาย</p> <p>- รณรงค์ ลดการใช้ ถุงพลาสติกและโฟม การ ใช้ซ้ำ การนำสิ่งของที่ใช้ แล้วมาใช้ประโยชน์ให้ คุ้มค่า การนำกลับมาใช้ ใหม่ ทำป้ายประชาสัมพันธ์</p> <p>- บูรณาการทำงานร่วมกับ อสม. ผู้นำชุมชน วัดและ โรงเรียน</p>	<p>สำนักงาน อบต.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังเหลืออยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง กิจกรรม</p> <p>๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีวิธีการ และหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน ตาม บัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บมาลงบัญชี ควบคุม เร่งรัดการจัดเก็บรายได้และจัดเก็บ ลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ค้าง นาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่มตามเป้าหมาย</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ เจ้าหน้าที่ส่วนอื่น มีงานประจำที่ต้อง รับผิดชอบ</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้โอนย้าย อยู่ ระหว่างการสรรหา</p> <p>๒. ขาดเจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ เจ้าหน้าที่ส่วนอื่น มีงานประจำที่ต้อง รับผิดชอบ</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายใน กองคลัง ฝ่าย จัดเก็บรายได้</p>	<p>๑. งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนา และจัดเก็บรายได้มี การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง โดย องค์การบริหารส่วน ตำบลได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑.๑ การจัดทำ แผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้</p> <p>๑.๒ ให้มีการ ประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษี</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ขาด เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ เจ้าหน้าที่ส่วน อื่นมีงาน ประจำที่ต้อง รับผิดชอบ</p> <p>สาเหตุ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ โอนย้ายอยู่ ระหว่างการ สรรหา</p> <p>- เจ้าหน้าที่มี น้อยและมีงาน ประจำ</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- จัดทำคำสั่งแบ่งงาน</p> <p>- จัดทำแผนพัฒนาและ จัดเก็บรายได้</p> <p>- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บ ภาษีเพิ่มขึ้น</p> <p>- ให้อำนาจการกำกับ เจ้าหน้าที่ดูแลการจัดเก็บ และเร่งรัดติดตามลูกหนี้ ภาษี</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริการพัสดุสอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>- เพื่อให้มีการจัดทำ การควบคุมรายรับ - รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงานภายในกองคลังแต่งตั้งไว้</p> <p>๒. หัวหน้างานและผู้บริหารปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด</p>	<p>๑.๓ จัดทำโครงการณรงค์ส่งเสริมการจัดเก็บภาษี การควบคุม กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังมีจุดอ่อนคือ ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน</p> <p>๑. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุมีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยได้ ดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด โดยการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมฯ แต่ยังมีจุดอ่อน</p> <p>ในการควบคุมด้านการสรรหาบุคลากรเนื่องจากงานพัสดุ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร</p>	<p>- เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดียิ่งขึ้นลงมือปฏิบัติ</p>	กองคลัง

แบบ ปค.๕(ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>- เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยพัสดุ ขององค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม หนังสือสั่งการและมติ คณะรัฐมนตรี</p>			<p>มีจำนวนมาก และไม่มีการ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p>			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง กิจกรรม</p> <p>๑. งานออกแบบและควบคุมอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานออกแบบ งานเขียนแบบแปลน ถูกต้องครบถ้วน - การประมาณการราคางานก่อสร้างถูกต้อง ตรงตามแบบแปลน</p>	<p>๑. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร</p> <p>๑.๑ การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลนงาน ก่อสร้าง</p> <p>๑.๒ การประมาณการ ราคาก่อสร้าง</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการใน การปฏิบัติหน้าที่ในแต่ ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p>	<p>- การกำหนด แนวทางการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลดี ต่อการควบคุม และติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งาน ในส่วนการ ออกแบบยังพบ ข้อผิดพลาด และประมาณ การราคางาน ก่อสร้าง ยังต้อง มีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลน งานก่อสร้าง</p> <p>- การประมาณการ ราคาก่อสร้าง</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>อาจทำให้การ ออกแบบล่าช้าอัน เนื่องมาจากขั้นตอน ของการออกแบบที่ ต้องมีผู้มีใบอนุญาต รับรองแบบในบาง งาน อาจทำให้งาน ก่อสร้างไม่เป็นไป ตามแบบ และอาจ ทำให้ต้องมีการ แก้ไขแบบแปลน หรืองบประมาณ งานก่อสร้าง</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- ดำเนินการจ้างเหมา บริการในงานที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติมให้เพียงพอตาม ความเหมาะสม</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรม เพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศักยภาพเชิงกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง ถูกต้อง</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				<p>สาเหตุ เนื่องจากบุคลากรไม่ เพียงพอต่อปริมาณ งาน และภารกิจที่ รับผิดชอบ ความ เร่งด่วน เร่งรัดของ งานบางโครงการทำ ให้อาจเกิดความ ผิดพลาด รวมถึง ระเบียบ กฎหมายที่ มีการเปลี่ยนแปลง แก้ไข เพิ่มเติม ตลอดเวลา</p>		กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๒. งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>๒.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ดำเนินการด้านซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ และการขยายเขตไฟฟ้าในพื้นที่ รับผิดชอบของ อบต.วัดเพลง เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. งานไฟฟ้าสาธารณะ</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ตามแนวทางการปฏิบัติ ที่กำหนดไว้ และให้มี การรายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปัญหาและ อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความจำเป็นและ ความเหมาะสม</p>	<p>- การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลต่อการ ควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ งานในส่วน งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ และงาน ขยายเขตไฟฟ้า ภายในพื้นที่ รับผิดชอบ ของกองช่าง อบต.วัดเพลง พบว่าการสำรวจ ไฟฟ้าแสงสว่าง สาธารณะเป็นไป อย่างล่าช้า และ ข้อมูลยังไม่ครบถ้วน ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- งานไฟฟ้า สาธารณะ</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>- ทำให้การ ดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลถึงการ ดำเนิน ชีวิตประจำวันของ ประชาชนและอาจ เกิดการร้องเรียน ปัญหาต่อ หน่วยงานได้</p>	<p>- ดำเนินการสรรหา บุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังให้ครบถ้วน เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการในงานที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติมให้เพียงพอตาม ความเหมาะสม</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วม อบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อ จะได้นำมาใช้ปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>กองช่าง</p>

แบบ ปค.๕(ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
				<p>สภาพ เนื่องจากไม่มี บุคลากรตรงใน การปฏิบัติงานตรง ตามสายงาน และ ใช้วิธีประสานกับ ผู้นำชุมชนแต่ละ หมู่บ้านแจ้งปัญหา ไฟฟ้าชำรุด และ ไม่มีแผนปฏิบัติ งานประจำปี กำหนดแนวทาง ขั้นตอนการ ดำเนินงานอย่าง ชัดเจนเป็น รูปธรรม</p>		กองช่าง