



**รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (ระดับหน่วยงาน)
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑**

**องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี**

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ระดับหน่วยงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙

แบบ ปค.๔

สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านบุคลากร - มีการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในเน้นถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน กิจกรรมด้านเอกสาร - มีการนำระบบ esaraban มาใช้ในงานสารบรรณ เพื่อจัดระเบียบเอกสารทั้งหนังสือรับ หนังสือส่งทั้งภายในและภายนอก กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่และในการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน	สภาพแวดล้อมของการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมของ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีการแบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน ๑. งานบุคลากร ๒. งานธุรการ ๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๕. งานบริหารงานทั่วไป โดยการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้ ๑. กิจกรรมด้านบุคลากร ๒. กิจกรรมด้านเอกสาร ๓. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร ภายใต้วิสัยทัศน์ของการบริหารส่วนตำบล ในส่วนของวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมมีการกำหนดให้สอดคล้องกันในแต่ละภารกิจ โดยการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายใน และภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม กิจกรรมด้านบุคลากร - มีการเปิดกรอบ/เปิดรับสมัครบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง โดยเน้นถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน กิจกรรมด้านเอกสาร - เนื่องจากมีการนำระบบ esaraban เข้ามา ร่วมกับการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บเอกสาร ทำให้บุคลากรบางส่วนยังไม่มี ความเชี่ยวชาญและขาดความรู้ในการใช้ระบบ จึงเกิดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บหนังสือ ออกเลขหนังสือ และค้นหาหนังสือ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เนื่องจากการปฏิบัติงาน การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย เกิดความเสี่ยงเนื่องจากปัจจัยภายในคือขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานและอุปกรณ์บางส่วนไม่มีความพร้อมในการช่วยเหลือผู้ประสบภัย	การประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีการประเมินความเสี่ยงตามที่กำหนดตามมาตรฐานการจัดวางการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามยังพบความเสี่ยงในด้านการดำเนินการที่เกิดจาก - บุคลากรมีจำนวนน้อยและไม่ครบตามกรอบ อัตรากำลังทำให้การมอบหมายงานไม่ตรงตามความรู้ความเหมาะสมแก่ผู้ปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน - เกิดความล่าช้าในการจัดทำจัดเก็บเอกสาร เนื่องจากต้องทำความเข้าใจในการปฏิบัติงานร่วมกับระบบ esaraban และต้องมีการประสานงานกับแอดมินจึงเกิดความล่าช้าในการดำเนินการ - วัสดุอุปกรณ์ไม่มีความพร้อมในการปฏิบัติงาน และบุคลากรยังไม่มีความรู้ความสามารถในการให้ความช่วยเหลือประชาชนและการใช้เครื่องมือในการปฏิบัติงาน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จ ตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ กิจกรรมด้านบุคลากร - มีการพัฒนาบุคลากร เพื่อให้ปฏิบัติงานตรงตามกรอบอัตรากำลังที่กำหนดไว้ - มีการจัดสรรระเบียบการทำงานเพื่อควบคุมปริมาณงานบุคลากรไม่ให้เกินกรอบอัตรากำลัง กิจกรรมด้านเอกสาร - จัดให้มีการอบรมและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำระบบ esaraban เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลสำเร็จตรงตามวัตถุประสงค์ที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ และเพื่อลดการจัดเก็บเอกสารเพื่อควบคุมไม่ให้เกิดความเสี่ยงในการทำเอกสารหาย กิจกรรมด้านงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - ดำเนินการจัดอบรมและให้ความรู้แก่บุคลากรในด้านการปฏิบัติงานและการใช้อุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน - ดำเนินการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย และจัดเตรียมความพร้อมของอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน	กิจกรรมการควบคุม ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมพอสมควร อย่างไรก็ตามยังมีสิ่งที่ต้องปรับปรุงเกี่ยวกับโครงสร้างนโยบาย และขั้นตอนวิธีการปฏิบัติงาน ซึ่งต้องประยุกต์ใช้ให้สอดคล้องกับ ข้อจำกัดขององค์กร และการเปลี่ยนแปลงของบริบทด้านต่างๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติให้เกิดประโยชน์สูงสุด - จัดทำคำสั่งแบ่งงานเพื่อให้การปฏิบัติงานมีเจ้าหน้าที่เพื่อรับผิดชอบการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - ควบคุมปริมาณบุคลากรให้มีความเหมาะสมกับงานและไม่ให้เกิดกรอบอัตรากำลัง - ให้บุคลากรที่มีหน้าที่ดูแลเรื่องระบบ esaraban ดำเนินการจัดส่งเอกสาร จัดส่งหนังสือรับให้แก่กองต่างๆ และจัดเก็บไว้ที่ส่วนกลาง เพื่ออำนวยความสะดวกต่อการค้นหาหนังสือ กรณีหนังสือหายหรือเกิดปัญหาขัดข้องทางระบบ - แบ่งหน้าที่ให้พนักงานอย่างชัดเจน เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจเช็คความพร้อมของอุปกรณ์เพื่อให้มีความพร้อมในการช่วยเหลือทันที - จัดอบรมให้ความรู้บุคลากรด้านการปฏิบัติงานและการใช้วัสดุอุปกรณ์ด้านการปฏิบัติงาน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานด้านต่างๆ การดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้ง ข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร การสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย - จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร - มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน การเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติ คณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน - มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสาร ประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ - มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข - มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร - มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ในภาพรวมข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อ สื่อสาร ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีความเหมาะสมต่อความต้องการของบุคลากรผู้ใช้ และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในแต่อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารต้องมีการปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความทันสมัยเพียงพอ ต่อการเปลี่ยนแปลง มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยมีการนำระบบ esaraban มาใช้ในงานสารบรรณเพื่อให้เกิดความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพและ มีการจัดทำบัญชีและการเงิน ผ่านระบบ e-laas การจัดซื้อจัดจ้างทางระบบ e-GP ทำให้ลดความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลผิดพลาดรวมถึงการดำเนินงานด้านต่างๆ ในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕.การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้มีความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาตอบสนอง และมีการวินิจฉัย สั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที - มีการกำหนดให้ติดตามผลระหว่างการทำงานอย่างสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง - มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน	การติดตามประเมินผล การติดตามประเมิน การควบคุมภายในของสำนักปลัด ถือปฏิบัติหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์พอใช้ โดยพบว่ายังมีบุคลากรบางส่วนไม่ถือปฏิบัติในการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในเนื่องจากยังขาดความเข้าใจที่เพียงพอ ผู้บังคับควรติดตามดูแลการปฏิบัติงานที่สำคัญของผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด ผู้บริหารระดับส่วนงานควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรและระดับการช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในองค์กรและดำรงไว้ซึ่งนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ดีในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีโครงสร้างการควบคุมภายใน ครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ซึ่งประกอบด้วย ๑๗ หลักการของการควบคุมภายใน อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จและบรรลุตามวัตถุประสงค์ในแต่ภารกิจที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องดำเนินการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้ในกิจกรรมการควบคุมในแต่ภารกิจหรือกิจกรรมนั้นเรียบร้อยแล้ว

๑. กิจกรรมด้านบุคลากร ความเสี่ยง คือ บุคลากรขาดทักษะและความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน จึงทำให้ต้องมีการศึกษาและเรียนรู้ กฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จและบรรลุตามวัตถุประสงค์ในแต่ภารกิจ และลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดกับผลกระทบต่อสายงาน

๒. กิจกรรมด้านเอกสาร ความเสี่ยง คือ มีการนำระบบ esaraban มาใช้ในงานสารบรรณ ซึ่งเป็นระบบใหม่ที่บุคลากรบางส่วนยังขาดความเชี่ยวชาญ จึงต้องทำความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ที่คู่กับระบบสารสนเทศ

๓. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยง คือ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการอำนวยความสะดวกและให้ความช่วยเหลือประชาชน

ลงชื่อ.....

(นางสาวจิตาภา พลมณี)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๙

แบบ ปค.๔

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> <u>(๑) กิจกรรม คัดแยกขยะ ลดภาวะโลกร้อน</u> <u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> ๑.๑ เป็นความเสี่ยงที่มาจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ -บุคลากรทางด้านสาธารณสุขไม่เพียงพอ -มีประชากรนักท่องเที่ยวและที่พักเพิ่มมากขึ้น <u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> ๒.๑ การปฏิบัติงานมีความล่าช้า เนื่องจากรถบรรทุกขยะเก่าและชำรุดบ่อย ๒.๒ ประชาชนให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะไม่มากเท่าที่ควร <u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> ๓.๑ ร่วมมือกับหน่วยงานราชการ เอกชนและประชาชน รณรงค์การคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี ๓.๒ ประชาสัมพันธ์การทิ้งขยะ ๓.๒ จัดตั้งธนาคารขยะ และนำขยะกลับมาใช้ประโยชน์ ๓.๔ จัดทำถังขยะอินทรีย์ครัวเรือน <u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> ๔.๑ ได้นำเอาระบบสารสนเทศ ทั้งคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ในการติดต่อประสานงาน และการปฏิบัติงานต่างๆ <u>๕. การติดตามประเมินผล</u> ๕.๑ ติดตามและประเมินผลจากการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	จากการวิเคราะห์และการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภาพกิจ ๑ กิจกรรม คือ <u>(๑) กิจกรรม คัดแยกขยะ ลดภาวะโลกร้อน</u> <u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> ๑.๑ บุคลากรทางด้านสาธารณสุขไม่เพียงพอ ๑.๒ มีประชากรแฝงเพิ่มมากขึ้น ยากต่อการควบคุมดูแล <u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u> ๒.๑ การทำงานล่าช้าเนื่องจากรถบรรทุกขยะเก่าและชำรุดบ่อย ไม่เพียงพอต่อการใช้งาน ๒.๒ ประชาชนและสถานประกอบการให้ความร่วมมือไม่มากเท่าที่ควร <u>๓.กิจกรรมการควบคุม</u> ๓.๑ รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ลงมือปฏิบัติตามนโยบาย การคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี <u>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</u> ๔.๑ มีการนำระบบสารสนเทศ ทั้งคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ในการติดต่อประสานงาน และการปฏิบัติงานต่าง ๆ <u>๕.การติดตามประเมินผล</u> ๕.๑ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จากการวิเคราะห์สำรวจมีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ

๑.กิจกรรม “คัดแยกขยะ ลดภาวะโลกร้อน” มีจุดอ่อน คือ และมีประชากรแฝงในพื้นที่ตำบลมวกเหล็กเพิ่มมากขึ้นยากต่อการควบคุมดูแล รวมทั้งการทำงานล่าช้าเนื่องจากรถบรรทุกขยะเก่าและชำรุดบ่อย

(ลงชื่อ)

(นางสาวรัตติยา ของอ่อน)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. “กิจกรรมด้านการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก” ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑. การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒. ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓. ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานฝ่ายภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔. การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕. การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จากการวิเคราะห์ประเมินตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ ผลการประเมินได้ข้อสรุปดังนี้ ๑.๑ บุคลากรของกองการศึกษาฯ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงาน ที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ได้แก่ งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา และงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ โดยมีรักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ เป็นผู้บังคับบัญชา ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุมการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑. การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒. การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓. การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔. การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้อง กับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองการศึกษาฯ มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เนื่องจากบุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานโดยตรงด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทำให้เกิดข้อผิดพลาด ผู้ดูแลเด็กมีวุฒิการศึกษาไม่ตรงกับงานที่ปฏิบัติ ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมิน ระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มี ผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการ ควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียน ให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑. การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒. การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓. การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ จัดทำโครงการตามข้อบัญญัติประจำปี และนำข้อมูลโครงการต่างๆ มาใช้ในการทำโครงการตามข้อบัญญัติ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึง วัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์โครงการฯ การรับสมัครเด็กนักเรียนประจำปีนั้นๆ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑. การจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้ มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒. การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓. การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑. การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒. การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๔.๑ มีการใช้ ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒. รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองการศึกษาฯ เพื่อใช้เป็น แหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร อย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ มีการจัดทำคู่มือ และประกาศการรับสมัครเด็กนักเรียน แจ้งประชาสัมพันธ์ ให้ทราบ ๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒ มีการสรุปรายงานผลการจัดโครงการ การจัดการเรียนการสอนประจำปี เสนอผู้บริหารทราบ

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมินพบว่า มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรม “ด้านการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก” ความเสี่ยง คือ บุคลากร ไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการปฏิบัติงานโดยตรงด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทำให้เกิดข้อผิดพลาด ผู้ดูแลเด็กมีวุฒิการศึกษาไม่ตรงกับงานที่ปฏิบัติและยังขาดประสบการณ์ในการจัดการเรียนการสอน

ลงชื่อ



(นายประวิทย์ งามศรี)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๓

แบบ ปค.๔

กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมควบคุม ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน - ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับ กฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎหมายที่กำหนด ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร - มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง - โครงสร้างองค์กร - มีการจัดสายงานและระบุหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง - ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน - กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ผู้บริหาร ได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงานของบุคลากรโดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน - นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร - มีการพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรมโดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง - การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ - มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยตามกรอบโครงสร้างและความจำเป็นอย่างเหมาะสม	มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องซื่อสัตย์โปร่งใส มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของบุคลากรสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริมและพัฒนาทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากร มีข้าราชการครบตามกรอบอัตรากำลัง จึงทำให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบธรรมาภิบาล มีการกระจายอำนาจในการควบคุมดูแลและการตัดสินใจในการปฏิบัติงานรวมถึงให้ความสำคัญต่อการรายงานผลการปฏิบัติ การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย บุคลากรมีการปฏิบัติตาม ระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน - มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองช่างรับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ๒. การประเมินความเสี่ยง วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจน สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้น ๆ การระบุปัจจัยเสี่ยง - ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง - มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ	การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอ และเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามภาระหน้าที่ การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรที่ได้รับมอบหมายมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ในการดำเนินกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสมจากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ด้านบุคลากรเห็นควรรับโอน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้นพบว่ายังมีปัจจัยภายนอก และภายใน จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่สภาพเศรษฐกิจและสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
การกำหนดวิธีควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง - มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุมและมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ ๓. กิจกรรมควบคุม - มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการ ปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้ - บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน - มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี	มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูก จิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรมและเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ไขปัญหาคความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป การกำหนดแนวทางปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม คือกิจกรรมควบคุมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง คือกิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ทั้งการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสมกับปริมาณงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงานการรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน - มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก หรือ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบการแก้ไขงาน ที่ผู้ปฏิบัติงานได้ทำไว้แล้ว และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทางองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ๐๓๖-๙๐๙-๓๕๒ ต่อ ๑๐๔ - มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข ๕. การติดตามประเมินผล - ใช้แบบทดสอบ การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกตเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน ต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบล - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครั้งกรณีพบข้อผิดพลาด	มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารใช้งานได้ดี ครอบคลุม รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายใน ภายนอก อีกทั้งยังมีการดูแล บำรุงรักษา ระบบ IT อยู่เป็นประจำ สม่ำเสมอ รวมทั้งมีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับประกาศที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบ และถือปฏิบัติทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชามีการติดตาม การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำ รายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชา เพื่อแก้ไขและกำหนดไว้ โดยหัวหน้างานมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายในเพื่อจะเข้าร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ

ผลการประเมินโดยรวม

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายเมธิณัฐ สุขสวัสดิ์)

เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค.๔

กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ งานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ ปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายประจำปีแต่ละปีงบประมาณ รายจ่ายขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กมีจำนวนมาก ๑.๒ งานแผนที่ภาษี ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน ๑.๓ งานจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้มีการเปลี่ยนแปลงภาษีอากรตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดยยกเลิกภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และมีผลกำหนดใช้ในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในส่วนของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ยังขาดบุคลากรที่เกี่ยวข้องชาวนในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๑.๔ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เช่น การตรวจสอบเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลัง และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่มีปัจจัยด้านต่างๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายใน ปรากฏตามโครงสร้างองค์การตามคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง เช่น -งานการเงินและบัญชี มีความเสี่ยงในด้านสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินงบประมาณซึ่งมีจำนวนมากในแต่ละปีงบประมาณ -งานแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมครบถ้วนซึ่งอยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อมูลในโปรแกรม และยังต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่เสมอ -งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยงในเรื่องของบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ ต้องส่งเสริมและสนับสนุนให้ได้รับความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการปฏิบัติงาน ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่จะต้องนำมาปฏิบัติงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เป็นต้นไป -งานพัสดุและทรัพย์สิน มีความเสี่ยงที่เกิดจากปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างที่มากและมีการเร่งรัดในการดำเนินการให้ทันในปีงบประมาณ และความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอซึ่งต้องมีการส่งเสริมในการได้รับความรู้ความเข้าใจจากการส่งไปอบรมอยู่เสมอ การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามจากหน่วยงานตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ และต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ในกิจกรรมที่ยังดำเนินการ เช่น ๒.๑ งานการเงินและบัญชี การประเมินความเสี่ยง พบว่า ได้มีการจัดทาบประมาณในการก่อสร้างอาคารจัดเก็บภาษีหลังใหม่ที่สามารถจัดเก็บเอกสารได้เพียงพอ ๒.๒ งานแผนที่ภาษี การประเมินความเสี่ยง พบว่า อบต.ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงซึ่งงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจภาคสนามเนื่องจากกองช่างเป็นผู้รับผิดชอบแต่บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ๒.๓ งานจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยง พบว่า บุคลากรที่ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ยังขาดความรู้และผนวกกับยังไม่สามารถนำแผนที่ภาษีที่มีอยู่นำมาใช้ในการพัฒนารายได้ด้านภาษีอากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บเอง ๒.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการปฏิบัติงานในหน้าที่เพื่อไม่เกิดข้อบกพร่องได้ ๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ งานการเงินและบัญชี ต้องมีสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินในแต่ละปีที่มีจำนวนมากเพียงพอและปลอดภัย เนื่องจากเอกสารภาษีเป็นเอกสารทางการเงินจำเป็นต้องรอการตรวจสอบของหน่วยตรวจ ๓.๒ งานแผนที่ภาษี ควรมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะที่ใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีได้ ๓.๓ งานจัดเก็บรายได้ ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของภาษีอากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บโดยเฉพาะภาษี	กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลังเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
อาการที่องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กจัดเก็บ โดยเฉพาะภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๓.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านพัสดุและทรัพย์สิน <u>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</u> ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ ๔.๑ การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงานราชการในกองคลัง ๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น และหน่วยงานราชการต่างๆ รวมทั้งประชาชนในเขตพื้นที่ ๔.๓ มีการจัดทำระบบข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนรับทราบ โดยมีการประชาสัมพันธ์ทางสื่ออินเทอร์เน็ต เสียงตามสายและสิ่งพิมพ์ <u>๕.การติดตามประเมินผล</u> ๕.๑ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินผลคุณภาพของงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริการควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงานแต่ละงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป	ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น -การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติงานราชการ ที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถนำข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา -การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารมีในภารกิจหน้าที่ของกองคลังได้เป็นอย่างดี จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการเงินและบัญชี กิจกรรมงานแผนที่ภาษี งานพัสดุและทรัพย์สิน เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน พบว่า มีการควบคุมภายในกองคลัง มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร ซึ่งผลการประเมินจากกิจกรรมต่างๆ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมโดยการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ในปีถัดไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางเจนกษิฐา ขยันงาน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๔

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ - มีความคลาดเคลื่อนของการคีย์ข้อมูลเนื่องจาก คีย์ ชื่อ-นามสกุล เลขบัตรประจำตัวประชาชน และ เลขบัญชีธนาคารผิดพลาดและไม่ได้ทำการตรวจสอบจนเป็นเหตุให้ข้อผิดพลาดในการโอนจ่าย เบี้ยยังชีพ - การควบคุมงบประมาณค่อนข้างประมาณการไม่แน่นอนเนื่องจาก ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ไม่มาลงทะเบียนเนื่องจากขาดความรู้และการประชาสัมพันธ์ที่ไม่ชัดเจน - ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ก่อนได้รับเบี้ยยังชีพ ขาดความร่วมมือในการเช็คสมุดบัญชีธนาคารเนื่องจากบัญชีไม่เคลื่อนไหว และบางรายอยู่ในพื้นที่ทุรกันดารทำให้การประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึงทำให้เกิดปัญหาในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพและผู้ป่วยเอดส์	กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน ๑)งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒)งานสังคมสงเคราะห์ ๓)งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาด้านการเกษตร ๔)งานธุรการ - จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรการควบคุมภายใน พบว่าจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๑ กิจกรรมดังนี้ ๑)กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์
๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ - จำนวนการจ่ายเบี้ยรายบุคคลไม่สำเร็จตามเป้าหมาย เกิดความซ้ำซ้อนและเกิดความล่าช้าของการรับเบี้ยไม่ตรงกำหนดเวลา ๒.๒ การควบคุมงบประมาณเบี้ยยังชีพ เพื่อวางแผนการตั้งงบประมาณ ติดตามการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพ	การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านเนื่องจากมีหนังสือ แจ้งจุดประชาสัมพันธ์ เสี่ยงตามสายของตำบล หรือผู้นำชุมชนให้ประชาสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในทิศทางเดียวกัน
๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ - ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำประชาสัมพันธ์เสี่ยงตามสายอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมเพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้เข้ารับการอบรมในโครงการที่เกี่ยวข้องกับเบี้ยยังชีพ - กิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้ทุกช่วงเวลาของการเข้าถึงการจ่ายเบี้ยยังชีพและการเสียสิทธิประโยชน์ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ - พัฒนาและส่งเสริมทักษะ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดูแลและควบคุมระบบสารสนเทศ	กิจกรรมควบคุม กิจกรรมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสมเป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการโดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๙

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ internet มาช่วยในการปฏิบัติงาน ราชการซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีการติดตั้งระบบ internet มาใช้ในการปฏิบัติงานทำให้สามารถตรวจเช็คตรวจสอบข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้รวดเร็ว และทันเหตุการณ์ ๔.๒ ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์และคุณสมบัติของผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ ๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กใช้สำหรับการติดต่อประสานงานทำให้การติดต่องานของทางราชการเป็นไปอย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์	สารสนเทศและการสื่อสาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กมีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำเทคโนโลยีทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงานเช่นการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕.การติดตามประเมินผล ๕.๑ ตรวจสอบความถูกต้องของการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ๕.๒ ออกสำรวจความคิดเห็นความต้องการและนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ในชีวิตได้ รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารทางโทรศัพท์โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่น อำเภอ สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นโดยดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง	การติดตามประเมินผล ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปีโดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม (สรุปผลการประเมิน)

ยังเกิดความผิดพลาดในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ก่อนได้รับเบี้ยยังชีพขาดความร่วมมือในการเช็คสมุดบัญชีธนาคารเนื่องจากบัญชีไม่เคลื่อนไหว การคัดข้อมูลผิดพลาดเนื่องจากคัดชื่อ - นามสกุล เลขบัตรประจำตัวประชาชน เลขบัญชีธนาคารผิดพลาดและไม่ได้ทำการตรวจสอบ และขาดความรู้และการประชาสัมพันธ์ที่ไม่ชัดเจนจนเป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดในการโอนเงินเบี้ยยังชีพ

โดยหลังจากนี้จะทำการประชาสัมพันธ์ข้อมูลในการเตรียมความพร้อมในการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพในทุกช่องทาง เพื่อการกระจายข่าวสารสิทธิประโยชน์ของผู้รับเบี้ย และส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มทักษะในระบบปฏิบัติงานให้รอบคอบรัดกุม

ลงชื่อ



(นายประวิทย์ รามศรี)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๙

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังหว้า อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรที่มีมาตรฐานและคุณสมบัติที่ตรงตามกรอบอัตรากำลังที่กำหนดไว้ ๒. เพื่อพัฒนาบุคลากร และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ สอดคล้องนโยบายและบรรลุมตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๓. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลบรรลุวัตถุประสงค์ ตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรบริหารส่วนตำบล และเป็นไปตามกฎระเบียบ ประกาศ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. บุคลากรขาดทักษะและความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดการล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานในการให้บริการประชาชน ๒. มีการเปิดกรอบ/เปิดรับสมัครบุคลากรในตำแหน่งที่ว่างโดยเน้นถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน	๑. ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง ๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานเพื่อให้บุคลากรรับทราบถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ๓. จัดอบรมและให้ความรู้แก่บุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่	๑. มีการพัฒนาบุคลากรเพื่อให้ปฏิบัติงานตรงตามกรอบอัตรากำลังที่กำหนดไว้ รวมทั้งกำกับให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ ศึกษาความรู้เพิ่มเติมในการปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมาย ๒. มีการจัดสรรระเบียบการทำงานเพื่อควบคุมปริมาณงานบุคลากรไม่ให้เกินกรอบอัตรากำลัง	๑. บุคลากรบางส่วนไม่ตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในงานที่พึงปฏิบัติ	๑. จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ ตามสภาพความเป็นจริง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๙ หัวหน้าสำนักงาน งานบุคลากร

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลววกเหล็ก อำเภอววกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านเอกสาร ของระบบ esaraban ในงานสาร บรรณ เป็นระเบียบทั้งหนังสือรับ หนังสือส่งทั้งภายในและภายนอก เพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพด้านการปฏิบัติงาน ๒. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถด้านการจัดทำเอกสาร ควบคุมกับระบบเทคโนโลยีเพื่อการ พัฒนาความก้าวหน้าขององค์กร	๑. บุคลากรยังมีความ เชี่ยวชาญและขาดความรู้ ในการใช้ระบบ จึงเกิด ข้อผิดพลาดในการจัดเก็บ หนังสือ การออกเลข หนังสือ และค้นหาหนังสือ ๒. ในบางครั้งเกิดความ ล่าช้าในการจัดทำจัดทำ เอกสารเนื่องจากต้องมีการ ประสานงานกับแอดมิน จึงเกิดความล่าช้าในการ ดำเนินการ	๑. ดำเนินการจัดอบรมและให้ ความรู้บุคลากรที่มีความเกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงานด้านเอกสาร และ การจัดทำระบบ esaraban เพื่อให้ การปฏิบัติงานเกิดผลสำเร็จตรง ตามวัตถุประสงค์ที่ฝ่ายบริหาร กำหนดไว้ และเพื่อลดการจัดเก็บ เอกสารเพื่อควบคุมไม่ให้เกิดความ เสี่ยงในการทำเอกสารหาย	๑. ให้บุคลากรและเจ้าหน้าที่ ที่ มีอำนาจหน้าที่ในการดูแลระบบ esaraban ในงานสารบรรณ ประสานงานและติดตามแอดมิน ผู้ดูแลระบบเพื่อให้การ ดำเนินงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	๑. เนื่องจากระบบ esaraban ยังไม่มีความ เสถียร และยังคงมีการ พัฒนาระบบอยู่บ่อยครั้ง ทำให้บุคลากรต้อง เรียนรู้ควบคู่กับการ ปฏิบัติงาน และทำให้ เกิดความเสียหาย เอกสารหล่นหาย	๑. ให้บุคลากรดำเนินการ จัดเก็บเอกสารทั้งทาง ระบบอิเล็กทรอนิกส์ และ จัดเก็บทางแฟ้มภายใน สำนักงานเพื่อลดความ เสี่ยงของการหายของ เอกสาร	๓๐ ก.ย.๒๕๖๙ หัวหน้าสำนักงาน งานด้านเอกสาร

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลววกเหล็ก อำเภอววกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีวัสดุและอุปกรณ์เพื่อเตรียมความพร้อม ในการป้องกันและแก้ไขปัญหา ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพได้อย่างทั่วถึง ๒. เพื่อให้บุคลากรมีความพร้อมในการปฏิบัติงาน ให้แก่หน่วยงานและการบริการประชาชน ๓. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชนได้อย่างทั่วถึง	๑. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานและอุปกรณ์บางส่วนไม่มีความพร้อมในการช่วยเหลือผู้ประสบภัย ๒. บุคลากรขาดความเชี่ยวชาญในการช่วยเหลือประชาชน	๑. จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้าน การป้องกันบรรเทาสาธารณภัย และจัดเตรียมความพร้อมของอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน ๒. ดำเนินการจัดอบรมและให้ความรู้แก่บุคลากรในด้าน การปฏิบัติงานและการช่วยเหลือประชาชน	๑. มีการตรวจเช็คและตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงาน ๒. มีการพัฒนาบุคลากร และให้ความรู้บุคลากรด้านการปฏิบัติงานและการให้ความช่วยเหลือประชาชน	๑. ขาดวัสดุ และอุปกรณ์บางส่วนในการปฏิบัติงานด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย	๑. ดำเนินการจัดซื้อจัด อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน และจัดตั้งคณะกรรมการในการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ให้ตรงตามที่มาตามฐานกำหนดไว้ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงาน	๓๐ ก.ย.๒๕๖๙ หัวหน้าสำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ลงชื่อ.....

(นางสาวจิตาภา พลมณี)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลววกเหล็ก
 วันที่ ๖ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๙

แบบ ปค.๕

กองสารณสุขและสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
(๑.) กิจกรรม คัดแยกขยะ ลดภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดกาขยะเกิด ประสิทธิภาพ - เพื่อลดปัญหาภาวะโลกร ร้อนโดยมีการคัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง - สร้างจิตสำนึกการรักษา ความสะอาด ให้กับ ประชาชนในการรักษาความ สะอาดและการคัดแยกขยะ	- จำนวนนักท่องเที่ยว มากขึ้น - จำนวนประชากรแฝง เพิ่มมากขึ้น	- งานเก็บรวบรวมขยะ มูลฝอย - งานขนถ่ายขยะมูล ฝอย - การณรงค์การคัดแยก ขยะก่อนทิ้ง การลด ละ เลิกใช้โฟม/ถุงพลาสติก - การนำขยะครัวเรือน มาใช้ให้เกิดประโยชน์ - จัดทำถังขยะเปียก ครัวเรือน - จัดตั้งธนาคารขยะ	๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ สามารถลดความเสี่ยงจาก ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น ๒.รถบรรทุกขยะชำรุด บ่อยทำให้เกิดความล่าช้า ไม่เป็นไปตามแผน ส่งผล ให้ขยะตกค้าง ๓.ประชาชนบางส่วนไม่ ค่อยให้ความร่วมมือในการ ทิ้งขยะเท่าที่ควร ๔.นักท่องเที่ยว และสถาน ประกอบกิจการไม่ทำให้ ความร่วมมือในการคัด แยกขยะก่อนทิ้งลงถัง	๑.พื้นที่ตำบลมวกเหล็กมีแหล่ง ท่องเที่ยวเพิ่มมากขึ้น จำนวนที่พัก เพิ่ ม มาก ขึ้น และขยะจาก นักท่องเที่ยวไม่มีการคัดแยกก่อนทิ้ง ๒.รถบรรทุกขยะพุ่งชนแคมป์บ่อย ทำให้เกิดความล่าช้า ๓.รถขยะมีจำนวนไม่เพียงพอเพราะ พื้นที่ตำบลมวกเหล็กมีพื้นที่กว้าง และระยะห่างของหมู่บ้านห่างไกล กัน	๑.จัดทำเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมดูแล เกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมมาปฏิบัติงานให้ เพียงพอ ๒.รณรงค์ให้ทุกหน่วยงานและ ประชาชนทุกคนมีส่วนร่วมในการ กำจัดขยะอย่างถูกวิธี	กองสาธารณสุข

(ลงชื่อ).....

(นางสาวรัตติยา ของอ่อน)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

แบบ ปค.๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวากเทือก

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.....๓๐.....กันยายน....๒๕๖๙.....

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ การกิจการหรือการกิจการ ดำเนินการหรือการกิจการ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผล ควบคุมภายใน	การประเมินผล ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงและการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
กองการศึกษา กิจกรรมงานพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กให้มีคุณภาพและผ่านการ ประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	- การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กด้าน บุคลากรมีวุฒิการศึกษา ไม่ตรงกับงานที่ปฏิบัติ ขาดประสบการณ์ในการ จัดการเรียนการสอน	๑.ให้ผู้รับผิดชอบงานตาม คำสั่งที่ได้รับมอบหมายถือ ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการ อบรมและเข้ารับการศึกษาดู ด้านการสอนเด็กปฐมวัย เพื่อ เพิ่มความรู้ ความสามารถ พัฒนาทักษะการสอนให้ดีขึ้น	๑. ติดตามและประเมิน จากรายการทางการเงิน ๒. มีการตรวจเยี่ยม ประเมินศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กของ อบต. จำนวน ๓ ศูนย์	ด้าน Operation การปฏิบัติ ๑. ยังขาดบุคลากรด้าน การเงิน การบัญชี และพัสดุ โดยตรงของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ๒. ผู้ดูแลเด็กบางคนขาด ประสบการณ์ในด้าน การจัดการดูแลเด็กปฐมวัย	๑. ปฏิบัติตามระเบียบและ หนังสือสั่งการ และส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้า ร่วมฝึกอบรมด้านต่างๆ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๓๐ ก.ย. ๖๙

ลงชื่อ

(นายประวิทย์ งามศรี)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๙

แบบ ปค.๕

กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังหว้า อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการปฏิบัติราชการ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ -เพื่อให้การปฏิบัติราชการมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ	-เนื่องด้วยมีพื้นที่ของ อบต. มวกเหล็กส่วนใหญ่ตั้งอยู่บน พื้นที่ป่าไม้อุทยานแห่งชาติ และส.ป.ก. ทำให้เข้าใจ ปัญหาการเดือดร้อนหรือ ดำเนินการทางอำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติจัดตั้งไว้ ได้ครบถ้วนและทันเวลา ประชาชนเดือดร้อนเช่นการ เจาะบ่อบาดและโครงการ สาธารณูปโภคต่าง ๆ	-ให้ถูกต้องตาม กฎหมายและอำนาจหน้าที่ของ องค์การบริหาร ส่วนตำบล	-มีการตรวจสอบพื้นที่ ก่อนดำเนินโครงการ ก่อสร้างสาธารณูปโภค และขออนุญาตให้ถูก ต้องตามหลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่รับผิดชอบ พื้นที่ของรัฐ	-พื้นที่ป่าไม้อุทยาน แห่งชาติและส.ป.ก. พื้นที่ยังไม่ชัดเจน จึงทำให้เกิดข้อผิดพลาด ในการใช้ พื้นที่	-กองช่างได้ดำเนินการขอ อนุญาตต่อหน่วยงาน เจ้าของพื้นที่เช่นสำนักจัด การทรัพยากรป่าไม้ที่๕ และ สำนักงานการปฏิรูปที่ดิน เพื่อการเกษตรกรรม	กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายเมธีณัฐ สุสวัสดิ์)

เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ ปค.๕

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลววกเหล็ก อำเภอววกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานจัดเก็บรายได้	- การจัดทำ แผนภาษี และทะเบียนทรัพย์สินไม่ แล้วเสร็จเนื่องจากขาด บุคลากรผู้จัดทำงาน ทางด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐	- การควบคุมภายในที่ มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากจะต้องมี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านแผนที่ภาษีที่มี ความรู้ความสามารถ และเชี่ยวชาญในการใช้ คอมพิวเตอร์และการ ใช้โปรแกรมแผนที่ภาษี โดยตรง (Ltax gis)	- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบในด้านแผนที่ ภาษีและทะเบียนงาน เกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียนงาน สำรวจภาคสนาม และให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไปอบ รับเพิ่มพูนความรู้ในการ จัดทำแผนที่ภาษี	- จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง ซึ่ง เป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียนงาน สำรวจภาคสนาม และให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไปอบ รับเพิ่มพูนความรู้ในการ จัดทำแผนที่ภาษี	- งานแผนที่ ภาษี
๑. กิจกรรมงานแผนที่ภาษี วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บ รายได้เพิ่มมากขึ้น	- การจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินไม่ แล้วเสร็จเนื่องจากขาด บุคลากรผู้จัดทำงาน ทางด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐	- การควบคุมภายในที่ มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากจะต้องมี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านแผนที่ภาษีที่มี ความรู้ความสามารถ และเชี่ยวชาญในการใช้ คอมพิวเตอร์และการ ใช้โปรแกรมแผนที่ภาษี โดยตรง (Ltax gis)	- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบในด้านแผนที่ ภาษีและทะเบียนงาน เกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ ภาษีและทะเบียนงาน สำรวจภาคสนาม และให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไปอบ รับเพิ่มพูนความรู้ในการ จัดทำแผนที่ภาษี	- จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง ซึ่ง เป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียนงาน สำรวจภาคสนาม และให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไปอบ รับเพิ่มพูนความรู้ในการ จัดทำแผนที่ภาษี	- งานแผนที่ ภาษี

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางเจนกสิฐา ขยันงาน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

แบบ ปค.๕

กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน วันที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยที่รับผิดชอบ
กิจกรรมถ่ายทอดความรู้ในสิทธิ ประโยชน์ของผู้รับเบี้ยยังชีพการจ่ายเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดการ ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คน พิการ และผู้ป่วยเอดส์ รวมทั้งการ เสียชีวิต	- อาจเกิดข้อผิดพลาดใน การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ให้แก่ผู้ที่ขาดคุณสมบัติ กรณีข้อมูลคลาดเคลื่อน หรือสมุดบัญชีธนาคารไม่ เป็นปัจจุบัน - การประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายประจำ หมู่บ้าน ยังไม่สามารถ ควบคุมได้ยินเสียงครบ ทุกครัวเรือนในหมู่บ้าน นั้น ๆ	- กองสวัสดิการ ได้ดำเนินการนำ หนังสือส่งเพื่อการ ประชาสัมพันธ์ใน ด้านต่าง ๆ และชี้แจง สิทธิประโยชน์ในการ ประชาสัมพันธ์หมู่บ้าน หมู่	เข้ตรวจสอผลการ โอนจ่ายสำเร็จทุกราย เดือนและแจ้งเหตุให้ ผู้รับ เบี้ยยังชีพให้ ทราบทันที	- รู้รับเงินเบี้ยยังชีพ ไม่สนใจหรือแจ้งข้อมูล ล่าช้า	- องค์การบริหารส่วน ตำบลมวกเหล็ก ได้แจ้ง หนังสือเรียกเงินคืน เพื่อให้ญาติของ ผู้เสียชีวิตดำเนินการ คืนเงินแก่องค์กร - ติดตามประเมินผล ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ ทุกราย หลังวันที่มีการ โอนเบี้ยยังชีพเป็น ประจำทุกเดือน	กองสวัสดิการสังคม

 ชื่อผู้รายงาน.....

(นายประวิทย์ งามศรี)

ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๔

