



รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ระดับหน่วยงาน)
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก
จังหวัดสระบุรี

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ระดับหน่วยงาน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ ปค.๔

สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

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

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร ภายใต้วิสัยทัศน์ของการบริหารส่วนตำบล ในส่วนของวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมมีการกำหนดให้สอดคล้องกันในแต่ละภารกิจ โดยการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายใน และภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม กิจกรรมด้านบุคลากร - บุคลากรขาดทักษะและความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดการล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานในการให้บริการประชาชน - มีการเปิดรอบ/เปิดรับสมัครบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง โดยเน้นถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน กิจกรรมด้านเอกสาร - เนื่องจากมีการนำระบบ esaraban เข้ามาร่วมกับการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บเอกสาร ทำให้บุคลากรยังไม่มี ความเชี่ยวชาญและขาดความรู้ในการใช้ระบบ จึงเกิดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บหนังสือ ออกเลขหนังสือ และค้นหาหนังสือ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - เนื่องจากการปฏิบัติงาน การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย เกิดความเสี่ยงเนื่องจากปัจจัยภายในคือขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานและอุปกรณ์บางส่วนไม่มีความพร้อมในการช่วยเหลือผู้ประสบภัย กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - มีความเสี่ยงเนื่องจากประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าประชุมประชาคมหมู่บ้าน ทำให้ไม่สามารถรับรู้ถึงความต้องการและความเดือดร้อนของประชาชนได้อย่างทั่วถึง	การประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีการประเมินความเสี่ยงตามที่กำหนดตามมาตรฐานการ จัดวาง การ ควบ คุม ภายใน ตาม หลัก เกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามยังพบความเสี่ยงในด้านการ ดำเนินการที่เกิดจาก - บุคลากรมีจำนวนน้อยและไม่ครบตามกรอบ อัตรากำลังทำให้การมอบหมายงานไม่ตรงตามความรู้ ความเหมาะสมแก่ผู้ปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน - เกิดความล่าช้าในการจัดทำจัดเก็บเอกสาร เนื่องจาก ต้องทำความเข้าใจในการปฏิบัติงานร่วมกับระบบ esaraban และต้องมีการประสานงานกับแอดมินจึงเกิด ความล่าช้าในการดำเนินการ - วัสดุอุปกรณ์ไม่มีความพร้อมในการปฏิบัติงาน และ บุคลากรยังไม่มีความรู้ความสามารถในการให้ความ ช่วยเหลือประชาชนและการใช้เครื่องมือในการปฏิบัติงาน - ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ความร่วมมือในการเข้า ประชาคม จึงทำให้ไม่สามารถรับรู้ถึงความต้องการและ ความเดือดร้อนของประชาชนได้อย่างทั่วถึง และ ไม่สามารถกำหนดโครงการในการพัฒนาหมู่บ้านเพื่อบรรจุ เข้าในแผนพัฒนาท้องถิ่นได้

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จ ตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ กิจกรรมด้านบุคลากร - มีการพัฒนาบุคลากร เพื่อให้ปฏิบัติงานตรงตามกรอบอัตรากำลังที่กำหนดไว้ รวมทั้งกำชับให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ศึกษาความรู้เพิ่มเติมในการปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมาย - มีการจัดสรรระเบียบการทำงานเพื่อควบคุมปริมาณงานบุคลากรไม่ให้เกินกรอบอัตรากำลัง กิจกรรมด้านเอกสาร - จัดให้มีการอบรมและให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำระบบ esaraban เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลสำเร็จตรงตามวัตถุประสงค์ที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ และเพื่อลดการจัดเก็บเอกสารเพื่อควบคุมไม่ให้เกิดความเสี่ยงในการทำเอกสารหาย กิจกรรมด้านงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย - ดำเนินการจัดอบรมและให้ความรู้แก่บุคลากรในด้านการปฏิบัติงานและการใช้อุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน - ดำเนินการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย และจัดเตรียมความพร้อมของอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - ประชาสัมพันธ์และเชิญชวนชาวบ้าน ให้เข้าร่วมการประชุมประชาคมเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น การแจ้งถึงความต้องการความเดือดร้อนในหมู่บ้าน เพื่อนำโครงการบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น และนำมาพัฒนาหมู่บ้านต่อไป	กิจกรรมการควบคุม ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมพอสมควร อย่างไรก็ตามยังมีสิ่งที่จะต้องปรับปรุงเกี่ยวกับโครงสร้างนโยบาย และขั้นตอนวิธีการปฏิบัติงาน ซึ่งต้องประยุกต์ใช้ให้สอดคล้องกับ ข้อจำกัดขององค์กร และการเปลี่ยนแปลงของบริบทด้านต่างๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติให้เกิดประโยชน์สูงสุด - จัดทำคำสั่งแบ่งงานเพื่อให้การปฏิบัติงานมีเจ้าหน้าที่เพื่อรับผิดชอบการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน - ควบคุมปริมาณบุคลากรให้มีความเหมาะสมกับงานและไม่ให้เกินกรอบอัตรากำลัง - ให้บุคลากรที่มีหน้าที่ดูแลเรื่องระบบ esaraban ดำเนินการจัดส่งเอกสาร จัดส่งหนังสือรับให้แก่กองต่างๆ และจัดเก็บไว้ที่ส่วนกลาง เพื่ออำนวยความสะดวกต่อการค้นหาหนังสือ กรณีหนังสือหายหรือเกิดปัญหาขัดข้องทางระบบ - แบ่งหน้าที่ให้พนักงานอย่างชัดเจน เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจเช็คความพร้อมของอุปกรณ์เพื่อให้มีความพร้อมในการช่วยเหลือทันที - จัดอบรมให้ความรู้บุคลากรด้านการปฏิบัติงานและการใช้วัสดุอุปกรณ์ด้านการปฏิบัติงาน - จัดลำดับความสำคัญของโครงการโดยจัดลำดับจากความเดือดร้อนของประชาชน ก่อนจะดำเนินการจัดทำโครงการและทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่น ทุกปี วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และงบประมาณของโครงการให้ชัดเจน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานด้านต่างๆ การดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้ง ข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร การสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย - จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร - มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานการเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน - มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสาร ประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่ - มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข - มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กร - มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ในภาพรวมข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อ สื่อสารของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีความเหมาะสมต่อความต้องการของบุคลากรผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในแต่อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารต้องมีการปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความทันสมัยเพียงพอ ต่อการเปลี่ยนแปลง มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีความมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล 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. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕.การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้มีความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาตอบสนอง และมีการวินิจฉัย สั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที - มีการกำหนดให้ติดตามผลระหว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - 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 ซึ่งเป็นระบบใหม่ที่บุคลากรยังไม่มี ความเชี่ยวชาญ จึงต้องทำความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ที่คู่กับระบบสารสนเทศ

๓. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยง คือ บุคลากรขาดทักษะในการปฏิบัติงาน และขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ในด้านการอำนวยความสะดวกและให้ความช่วยเหลือประชาชน

๔. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ความเสี่ยง คือ ประชาชนบางส่วนไม่เห็นถึงความสำคัญและไม่ให้ความร่วมมือในการจัดประชุมประชาคมระดับหมู่บ้าน จึงทำให้ไม่สามารถรับรู้ถึงปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้ทั่วถึงทุกหมู่บ้าน

ลงชื่อ.....

(นางสาวจิตาภา พลมณี)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่ ๖ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ ปค.๔

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<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 เนื่องจากทรัพยากรทุกขยะเก่าและชำรุดบ่อย ๒.๒ ประชาชนให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะไม่มากเท่าที่ควร <u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> ๓.๑ ร่วมมือกับหน่วยงานราชการ เอกชนและประชาชน รมรณรงค์การคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี ๓.๒ ประชาสัมพันธ์การทิ้งขยะ ๓.๒ จัดตั้งธนาคารขยะ และนำขยะกลับมาใช้ประโยชน์ ๓.๔ จัดทำถังขยะอินทรีย์ครัวเรือน <u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> ๔.๑ ได้นำเอาระบบสารสนเทศ ทั้งคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ในการติดต่อประสานงาน และการปฏิบัติงานต่าง ๆ <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 การทำงานล่าช้าเนื่องจากทรัพยากรทุกขยะเก่าและชำรุดบ่อย 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 กิจกรรมคือ

๑.กิจกรรม “คัดแยกขยะ ลดภาวะโลกร้อน” มีจุดอ่อน คือ และมีประชากรแฝงในพื้นที่ตำบลมวกเหล็กเพิ่มมากขึ้นยากต่อการควบคุมดูแล รวมทั้งการทำงานล่าช้าเนื่องจากทรัพยากรทุกขยะเก่าและชำรุดบ่อย

(ลงชื่อ)

(นางสาวรัตติยา ของอ่อน)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๐๖ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ ปค.๔

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. “กิจกรรมด้านการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก” ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑. การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒. ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓. ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานฝ่ายภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔. การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕. การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	<u>ผลการประเมิน</u> 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 โดยมีข้าราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ 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 ที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว 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 รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓. การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	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. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑. การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒. การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	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 รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่.....๖.....ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมควบคุม ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน - ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับ กฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎหมายระเบียบที่กำหนด 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. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน - มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองช่างรับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ๒. การประเมินความเสี่ยง วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจน สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ การระบุปัจจัยเสี่ยง - ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง - มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ	การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม 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. ๒๕๖๘

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
การกำหนดวิธีควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง - มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุมและมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ ๓. กิจกรรมควบคุม - มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการ ปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้ - บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน - มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรือ งานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี	มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูก จิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรมและเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขทันเหตุการณ์รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ไขปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป การกำหนดแนวทางปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา มีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม คือกิจกรรมควบคุมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง คือกิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ทั้งการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสมกับปริมาณงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง

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

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 อีกทั้งยังมีการดูแลบำรุงรักษาระบบ IT อยู่เป็นประจำ สม่าเสมอ รวมทั้งมีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ประกาศที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทราบ และถือปฏิบัติทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชามีการติดตาม การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชา เพื่อแก้ไขและกำหนดไว้ โดยหัวหน้างานมีการแจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการติดตามควบคุมภายในเพื่อจะได้ร่วมดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ

ผลการประเมินโดยรวม

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายโยธิน ปานช้าง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๐๒ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

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 และมีผลกำหนดใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในส่วนของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ยังขาดบุคลากรที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ๑.๔ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เช่น การตรวจสอบเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ๒.การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลัง และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่มีปัจจัยด้านต่างๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง	กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายใน ปรากฏตามโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง 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 ได้มีการจัดหางบประมาณในการก่อสร้างอาคารจัดเก็บพัสดุหลังใหม่ที่สามารถจัดเก็บเอกสารได้เพียงพอ ๒.๒ งานแผนที่ภาษี การประเมินความเสี่ยง พบว่า อบต.ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงซึ่งงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจภาคสนามเนื่องจากกองช่างเป็นผู้รับผิดชอบแต่บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงาน ๒.๓ งานจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยง พบว่า บุคลากรที่ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ยังขาดความรู้และผนวกกับยังไม่สามารถนำแผนที่ภาษีที่มีอยู่มาใช้ในการพัฒนารายได้ด้านภาษีอากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บเอง ๒.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการปฏิบัติงานในหน้าที่เพื่อไม่เกิดข้อบกพร่องได้	
๓. <u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๓.๑ งานการเงินและบัญชี ต้องมีสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินในแต่ละปีที่มีจำนวนมากเพียงพอและปลอดภัย เนื่องจากเอกสารฎีกาเป็นเอกสารทางการเงินจำเป็นต้องรอการตรวจสอบของหน่วยตรวจ ๓.๒ งานแผนที่ภาษี ควรมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะที่ใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีได้ ๓.๓ งานจัดเก็บรายได้ ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของภาษีอากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บโดยเฉพาะภาษี	กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลังเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
อาคารที่องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กจัดเก็บ 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

ที่คผู้รายงาน

(นางเจนกษิฐา ชัยนงน)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ ปค.๔

กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๘

(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 เสียงตามสายของตำบล หรือผู้นำชุมชนให้ประชาสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในทิศทางเดียวกัน
๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ - ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำประชาสัมพันธ์เสียงตามสายอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมเพิ่มทักษะเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้เข้ารับการอบรมในโครงการที่เกี่ยวข้องกับเบี้ยยังชีพ - กิจกรรมส่งเสริมให้ความรู้ทุกช่วงเวลาของการเข้าถึงการจ่ายเบี้ยยังชีพและการเสียสิทธิประโยชน์ของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ - พัฒนาและส่งเสริมทักษะ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบดูแลและควบคุมระบบสารสนเทศ	กิจกรรมควบคุม กิจกรรมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสมเป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการโดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๘

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ internet มาช่วยในการปฏิบัติงาน ราชการซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีการ ติดตั้งระบบ internet มาใช้ในการปฏิบัติงานทำให้ สามารถตรวจเช็คตรวจสอบข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้รวดเร็ว และทันเหตุการณ์ ๔.๒ ประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์และ คุณสมบัติของผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ ๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กใช้สำหรับการ ติดต่อประสานงานทำให้การติดต่องานของทางราชการ เป็นไปอย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์	สารสนเทศและการสื่อสาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการ สังคมองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กมีระดับ การควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำ เทคโนโลยีทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงานเช่นการใช้ ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตาม ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๕.การติดตามประเมินผล ๕.๑ ตรวจสอบความถูกต้องของการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ ๕.๒ ออกสำรวจความคิดเห็นความต้องการและนำไปใช้ ให้เกิดประโยชน์ในชีวิตได้ รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทางโทรศัพท์โทรสาร และหนังสือ สอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่น อำเภอ สำนักงาน ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นโดย ดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การบริหาร ส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง	การติดตามประเมินผล ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดย ผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในทุกสิ้นปีโดยนำผลการประเมินจัดทำ รายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม (สรุปผลการประเมิน)

ยังเกิดความผิดพลาดในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ก่อนได้รับเบี้ยยังชีพ
 ขาดความร่วมมือในการเช็คสมุดบัญชีธนาคารเนื่องจากบัญชีไม่เคลื่อนไหว การคีย์ข้อมูลผิดพลาดเนื่องจากคีย์
 ชื่อ - นามสกุล เลขบัตรประจำตัวประชาชน เลขบัญชีธนาคารผิดพลาดและไม่ได้ทำการตรวจสอบ และขาด
 ความรู้และการประชาสัมพันธ์ที่ไม่ชัดเจนจนเป็นเหตุให้เกิดข้อผิดพลาดในการโอนจ่ายเบี้ยยังชีพ

โดยหลังจากนี้จะทำการประชาสัมพันธ์ข้อมูลในการเตรียมความพร้อมในการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพ
 ในทุกช่องทาง เพื่อการกระจายข่าวสารสิทธิประโยชน์ของผู้รับเบี้ย และส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการ
 อบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มทักษะในระบบปฏิบัติงานให้รอบคอบรัดกุม

ลงชื่อ

(นางกัญพร วงษ์แสง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๘

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกเหล็ก อำเภอมากเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๑. มีความเสี่ยงเนื่องจาก ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ ความร่วมมือในการเข้า ประชุมประชาคมหมู่บ้าน ทำให้ไม่สามารถรับรู้ถึง ความต้องการและความเป็น อยู่ของประชาชนได้	๑. ประชาสัมพันธ์และเชิญ ชวนชาวบ้าน ให้เข้าร่วมการ ประชุมประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น การ แจ้งถึงความต้องการความ เดือดร้อนในหมู่บ้าน เพื่อนำ โครงการบรรจุมูลค่าในแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๑. จัดลำดับความสำคัญ ของโครงการ โดยจัดลำดับ จากความเดือดร้อนของ ประชาชน ก่อน จะ ดำเนินการจัดทำโครงการ และทบทวนแผนพัฒนา ท้องถิ่นทุกปี ทั้งกำหนด วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และงบประมาณของ โครงการให้ชัดเจน	๑. มีประชาชนส่วนมากที่ ต้องการเสนอโครงการเพื่อ บรรจุเข้าในแผนพัฒนา ท้องถิ่น แต่ไม่สามารถเข้า ร่วมประชุมประชาคมได้	๑. ประชาสัมพันธ์แจ้ง วัน/ เวลา/สถานที่ ในการลง ประชาคมระดับหมู่บ้าน ผ่าน ทางเว็บไซต์ อบต. และทาง เพจ อบต. เพื่อให้ประชาชนที่ ไม่สามารถเดินทางมาเข้าร่วม ประชุมประชาคมได้ เพื่อเสนอ โครงการผ่านทางออนไลน์ และนำเสนอต่อที่ประชุมในวัน/ เวลา/ที่ ออกประชุม ประชาคมหมู่บ้าน	๓๐ ก.ย.๒๕๖๔ หัวหน้าสำนักปลัด งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน
วิสาหกิจ ๑. เพื่อให้แผนพัฒนาท้องถิ่น ดำเนินการและปฏิบัติตามที่ตัวชี้วัด ที่ได้กำหนดไว้ และสามารถแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ในเขตพื้นที่ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. มีความเสี่ยงเนื่องจาก ประชาชนบางส่วนยังไม่ให้ ความร่วมมือในการเข้า ประชุมประชาคมหมู่บ้าน ทำให้ไม่สามารถรับรู้ถึง ความต้องการและความเป็น อยู่ของประชาชนได้	๑. ประชาสัมพันธ์และเชิญ ชวนชาวบ้าน ให้เข้าร่วมการ ประชุมประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและ แลกเปลี่ยนความคิดเห็น การ แจ้งถึงความต้องการความ เดือดร้อนในหมู่บ้าน เพื่อนำ โครงการบรรจุมูลค่าในแผนพัฒนา ท้องถิ่น	๑. จัดลำดับความสำคัญ ของโครงการ โดยจัดลำดับ จากความเดือดร้อนของ ประชาชน ก่อน จะ ดำเนินการจัดทำโครงการ และทบทวนแผนพัฒนา ท้องถิ่นทุกปี ทั้งกำหนด วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และงบประมาณของ โครงการให้ชัดเจน	๑. มีประชาชนส่วนมากที่ ต้องการเสนอโครงการเพื่อ บรรจุเข้าในแผนพัฒนา ท้องถิ่น แต่ไม่สามารถเข้า ร่วมประชุมประชาคมได้	๑. ประชาสัมพันธ์แจ้ง วัน/ เวลา/สถานที่ ในการลง ประชาคมระดับหมู่บ้าน ผ่าน ทางเว็บไซต์ อบต. และทาง เพจ อบต. เพื่อให้ประชาชนที่ ไม่สามารถเดินทางมาเข้าร่วม ประชุมประชาคมได้ เพื่อเสนอ โครงการผ่านทางออนไลน์ และนำเสนอต่อที่ประชุมในวัน/ เวลา/ที่ ออกประชุม ประชาคมหมู่บ้าน	๓๐ ก.ย.๒๕๖๔ หัวหน้าสำนักปลัด งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลววกเหล็ก อำเภอววกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรที่มีมาตรฐานและคุณสมบัติที่ตรงตามกรอบอัตรากำลังที่กำหนดไว้ ๒. เพื่อพัฒนาบุคลากร และเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ สนองตอบนโยบายและประสงค์ทางสังคมของหน่วยงาน ๓. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลบรรลุวัตถุประสงค์ ตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล และเป็นไปตามกฎระเบียบ ประกาศ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. บุคลากรขาดทักษะและความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน จึงทำให้เกิดการล่าช้าและเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานในการให้บริการประชาชน ๒. มีการเปิดกรอบ/เปิดรับสมัครบุคลากรในตำแหน่งที่ว่างโดยเน้นถึงความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน	๑. ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานเพื่อให้บุคลากรรับทราบถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ๓. จัดอบรมและให้ความรู้แก่บุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่	๑. มีการพัฒนาบุคลากรเพื่อให้ปฏิบัติงานตรงตามกรอบอัตรากำลังที่ผู้ปฏิบัติหน้าที่ ศึกษาคำว่ารู้เพิ่มเติมในการปฏิบัติงานตามระเบียบกฎหมาย ๒. มีการจัดสรรระเบียบการทำงานเพื่อควบคุมปริมาณงานบุคลากรไม่ให้เกินกรอบอัตรากำลัง	๑. บุคลากรบางส่วนไม่ตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบในงานที่พึงปฏิบัติ	๑. จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ ตามสภาพความเป็นจริง	๓๐ ก.ย.๒๕๖๘ หัวหน้าสำนักงานบุคลากร

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวกเหล็ก อำเภอวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านเอกสารของระบบ esarabab ในงานสารบรรณ เป็นระเบียบทั้งหนังสือรับ หนังสือส่งทั้งภายในและภายนอก เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปฏิบัติงาน ๒. เพื่อให้บุคลากรมีความรู้ความสามารถด้านการจัดทำเอกสารควบคู่กับระบบเทคโนโลยีเพื่อการพัฒนาก้าวหน้าขององค์กร	๑. บุคลากรยังมีความเชี่ยวชาญและขาดความรู้ในการใช้ระบบจึงเกิดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บหนังสือ การออกเลขหนังสือ และค้นหาหนังสือ ๒. ในบางครั้งเกิดความล่าช้าในการจัดทำเอกสารเพื่อส่งเอกสารเนื่องจากต้องมีการประสานงานกับแอตมินจึงเกิดความล่าช้าในการดำเนินการ	๑. ดำเนินการจัดอบรมและให้ความรู้บุคลากรที่มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านเอกสาร และการจัดทำระบบ esarabab เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดผลสำเร็จตรงตามวัตถุประสงค์ที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ และเพื่อลดการจัดเก็บเอกสารเพื่อควบคุม "ไม่ให้เกิดความเสียหายในการทำเอกสารหาย"	๑. ให้บุคลากรและเจ้าหน้าที่ที่มีอำนาจหน้าที่ในการดูแลระบบ esarabab ในงานสารบรรณ ประสานงานและติดตามแอตมินผู้ดูแลระบบ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. เนื่องจากระบบ esarabab ยังไม่มีความเสถียร และยังคงมีการพัฒนาระบบอยู่บ่อยครั้ง ทำให้บุคลากรต้องเรียนรู้ควบคู่กับการปฏิบัติงาน และทำให้เกิดความเสียหายเอกสาร	๑. ให้บุคลากรดำเนินการจัดเก็บเอกสารทั้งทางระบบอิเล็กทรอนิกส์ และจัดเก็บทางแฟ้มภายในสำนักงานเพื่อลดความเสียหายของเอกสาร	๓๐ ก.ย.๒๕๖๔ หัวหน้าสำนักงานด้านเอกสาร

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กิจกรรม การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีวัสดุและอุปกรณ์เพื่อเตรียม ความพร้อม ในการป้องกันและแก้ไข ปัญหา ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพอย่างทั่วถึง ๒. เพื่อให้บุคลากรมีความพร้อมในการ ปฏิบัติงานให้แก่หน่วยงานและการ บริการประชาชน ๓. เพื่อให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชน ได้อย่างทั่วถึง	๑. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็น ในการปฏิบัติ งานและ อุปกรณ์บางส่วนไม่มีความ พร้อมในการช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย ๒. บุคลากรขาดความ เชี่ยวชาญในด้านการ ให้บริการและการช่วยเหลือ ประชาชน	๑. จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน ด้านการป้องกันบรรเทา สาธารณภัย และจัดเตรียม ความพร้อมของอุปกรณ์ใน การให้ความช่วยเหลือ ประชาชน ๒. ดำเนินการจัดอบรมและ ให้ความรู้แก่บุคลากรในด้านการ ปฏิบัติงานและการใช้ อุปกรณ์ในการให้ความ ช่วยเหลือประชาชน	๑. มีการตรวจเช็คและ ตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ใน การปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเตรียมความพร้อมใน การปฏิบัติงาน ๒. มีการพัฒนาบุคลากร และให้ความรู้บุคลากร ด้านการปฏิบัติงานและ การให้ความช่วยเหลือ ประชาชน	๑. ขาดวัสดุ และ อุปกรณ์บางส่วนในการ ปฏิบัติงานด้านการ ป้องกัน บรรเทา สาธารณภัย	๑. ดำเนินการจัดซื้อจัดอุปกรณ์ที่ จำเป็นในการปฏิบัติงานและ การให้บริการประชาชน และจัดตั้ง คณะกรรมการในการตรวจสอบ วัสดุ อุปกรณ์ ให้ตรงตาม มาตรฐานกำหนดไว้ เพื่อให้เกิด ประสิทธิภาพสูงสุดในการ ปฏิบัติงาน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘ หัวหน้าสำนักงานปลัด บรรเทา สาธารณภัย

ลงชื่อ.....

(นางสาวจิตาภา พลมณี)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่ ๖ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

แบบ ปค.๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

การเกิดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการจัดตั้งตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
(๑.) กิจกรรม คัดแยกขยะ สาธารณะ - เพื่อให้การจัดกาขยะเกิดประสิทธิภาพ - เพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อน โดยมีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง - สร้างจิตสำนึกการรักษาความสะอาดในการรักษาความสะอาดและการคัดแยกขยะ	- จำนวนนักท่องเที่ยว - จำนวนประชากร - จำนวนประชากร - จำนวนประชากร - จำนวนประชากร	- งานเก็บรวบรวมขยะมูลฝอย - งานขนถ่ายขยะมูลฝอย - การขนส่งขยะมูลฝอย - การนำขยะมูลฝอยไปกำจัด - การใช้ประโยชน์จากขยะมูลฝอย - การนำขยะมูลฝอยไปใช้ - การนำขยะมูลฝอยไปใช้ - การนำขยะมูลฝอยไปใช้	๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่สามารถลดความเสี่ยงจากปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น ๒.การขนถ่ายขยะมูลฝอย ๓.การนำขยะมูลฝอยไปใช้ ๔.การนำขยะมูลฝอยไปใช้ ๕.การนำขยะมูลฝอยไปใช้	๑.พื้นที่ตำบลมวกเหล็กมีแหล่งท่องเที่ยวเพิ่มมากขึ้น ๒.พื้นที่ที่มีขยะมูลฝอย ๓.พื้นที่ที่มีขยะมูลฝอย ๔.พื้นที่ที่มีขยะมูลฝอย ๕.พื้นที่ที่มีขยะมูลฝอย	๑.จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมาปฏิบัติงานในเพียงพอ ๒.ตรงจุดให้ทุกหน่วยงานและประชาชนทุกคนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี	๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ นักวิชาการสาธารณสุข รักษาการแทนผู้อำนวยการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ)

(นางสาวรัตติยา ของอ่อน)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวากเหล็ก

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.....๓๐.....กันยายน....๒๕๖๔.....

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	การประเมินผล การประเมินผล การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงและ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
กองการศึกษาฯ กิจกรรมงานพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กให้มีคุณภาพและผ่านการ ประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น	- การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กด้าน บุคลากรมีวุฒิการศึกษา ไม่ตรงกับงานที่ปฏิบัติ ขาดประสบการณ์ในการ จัดการเรียนการสอน	๑.ให้ผู้รับผิดชอบงานตาม คำสั่งที่ได้รับมอบหมายถือ ปฏิบัติตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด ๒.ส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการ อบรมและเข้ารับการศึกษาคือ 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 จัดการดูแลเด็กปฐมวัย	๑. ปฏิบัติตามระเบียบและ หนังสือสั่งการ และส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้า ร่วมฝึกอบรมด้านต่างๆ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๓๐ ก.ย. ๖๔

ลงชื่อ

(นายประวิทย์ งามศรี)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ ศึกษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๕

กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวมกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/รัฐประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการปฏิบัติราชการได้อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การปฏิบัติราชการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลักวิชาการ กฎหมายระเบียบข้อบังคับ	-เนื่องด้วยพื้นที่ของ อบต.มวกเหล็กส่วนใหญ่ตั้งอยู่บนพื้นที่ป่าไม้อุทยานแห่งชาติและส.ป.ก. ทำให้เข้าใจปัญหาการเดือดร้อนหรือดำเนินการทางอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติจัดตั้งไว้ได้ครบถ้วนและทันเวลาที่ประชาชนเดือดร้อนเช่นการเจาะบ่อบาดาลและโครงการสาธารณูปโภคต่าง ๆ	-ให้ถูกต้องตามกฎหมายและอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบล	-มีการตรวจสอบพื้นที่ก่อนดำเนินโครงการก่อสร้างสาธารณูปโภคและขออนุญาตให้ถูกต้องตามกฎหมายเกณฑ์ของหน่วยงานที่รับผิดชอบพื้นที่ของรัฐ	-พื้นที่ป่าไม้อุทยานแห่งชาติและส.ป.ก. พื้นที่ที่ไม่ชัดเจนจึงทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการใช้พื้นที่	-กองช่างได้ดำเนินการขออนุญาตต่อหน่วยงานเจ้าของพื้นที่เช่นสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่๕ และสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อการเกษตรกรรม	กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายโยธิน ปานช้าง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค.๕

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวากเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- การจัดทำ แผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินไม่ แล้วเสร็จเนื่องจากขาด บุคลากรผู้จัดทำงาน ทางด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินทำให้ การสำรวจที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้างยังไม่ครอบคลุม ทั้งตำบลวากเหล็ก - ขาดงบประมาณในการ จัดทำโครงการปรับปรุง แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ - มี การ ตี ตา ม ประเมินผลจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ส่วนท้องถิ่น	- การควบคุมภายในที่ มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากจะต้องมี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านแผนที่ภาษีที่มี ความรู้ความสามารถ และเชี่ยวชาญในการใช้ โปรแกรมแผนที่ภาษี โดยตรง (Ltax gis)	- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง ซึ่ง เป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียน การออก สำรวจภาคสนาม และให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไปอบ รับเพิ่มพูนความรู้ ในการ จัดทำแผนที่ภาษี - จัดสรรงบประมาณให้ เพียงพอในการจัดทำโครงการ ปรับปรุงแผนที่ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สิน โดยจ้าง เหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้ งานแล้วเสร็จตามภารกิจ	- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ รับผิดชอบในด้านแผนที่ ภาษีและทะเบียนงาน เกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ การออก สำรวจภาคสนาม - ขาดงบประมาณในการ จัดทำโครงการปรับปรุง แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินและทะเบียน คุณสมบัติ ครบถ้วน	- จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในด้านแผนที่ภาษีโดยตรง ซึ่ง เป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรม แผนที่ภาษีและทะเบียน การออก สำรวจภาคสนาม และให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไปอบ รับเพิ่มพูนความรู้ ในการ จัดทำแผนที่ภาษี - จัดสรรงบประมาณให้ เพียงพอในการจัดทำโครงการ ปรับปรุงแผนที่ภาษี และ ทะเบียนทรัพย์สิน โดยจ้าง เหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้ งานแล้วเสร็จตามภารกิจ	- งานแผนที่ภาษี

๑. ภารกิจตามกฎหมายแผนที่จัดตั้ง
วัตถุประสงค์

- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ
จัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน
น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม
- เพื่อให้มีการพัฒนาการ
จัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางเจนกษิฐา ชัยงาม)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค.๕

กองสวัสดิการสังคม

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลวมกเหล็ก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยที่รับผิดชอบ
กิจกรรมถ่ายทอดความรู้ในสิทธิประโยชน์ของผู้รับเบี้ยยังชีพการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อแก้ไขข้อผิดพลาดการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ รวมทั้งการ เสียชีวิต	- อาจเกิดข้อผิดพลาดในการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้ขาดคุณสมบัติ หรือสมุดบัญชีธนาคารไม่เป็นปัจจุบัน - การประชาสัมพันธ์เสียงตามสายประจำหมู่บ้าน ยังไม่สามารถควบคุมได้ยินเสียงครบทุกครัวเรือนในหมู่บ้านนั้น ๆ	- กองสวัสดิการฯ ดำเนินการนำหนังสือส่งเพื่อการประชาสัมพันธ์ในด้านต่าง ๆ และชี้แจงสิทธิประโยชน์ในการประชาสัมพันธ์หมู่บ้าน หมู่	เช็คตรวจสอบผลการโอนเงินสำเร็จทุกรายเดือนและแจ้งเหตุให้ผู้รับเบี้ยยังชีพให้ทราบทันที	- รัฐบาลเงินเบี้ยยังชีพไม่สนใจหรือแจ้งข้อมูลล่าช้า	- องค์การบริหารส่วนตำบลวมกเหล็ก ได้แจ้งหนังสือเรียกเงินคืนเพื่อให้ญาติของผู้เสียชีวิตดำเนินการคืนเงินแก่องค์กร - ติดตามประเมินผลของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพทุกราย หลังวันที่มีการโอนเบี้ยยังชีพเป็นประจำทุกเดือน	กองสวัสดิการสังคม

ชื่อผู้รายงาน

(นางกัญพร วงษ์แสง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๘

