



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน

และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน

สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

อำเภอจตุรัส จังหวัดชัยภูมิ

เอกสารประกอบรายงานการควบคุมภายใน

คำนำ

แบบรายงานระดับหน่วยตรวจ (องค์กร)

- แบบ ปค. ๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ปค. ๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ปค. ๕ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ปค. ๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบรายงานระดับหน่วยตรวจ (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ปค. ๔ , แบบ ปค. ๕ ของสำนักปลัด
- แบบ ปค. ๔ , แบบ ปค. ๕ ของกองคลัง
- แบบ ปค. ๔ , แบบ ปค. ๕ ของกองสวัสดิการสังคม
- แบบ ปค. ๔ , แบบ ปค. ๕ ของกองช่าง
- แบบ ปค. ๔ , แบบ ปค. ๕ ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- แบบ ปค. ๔ , แบบ ปค. ๕ ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- แบบ ปค. ๔ , แบบ ปค. ๕ ของกองส่งเสริมการเกษตร

ภาคผนวก

- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน



คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมได้สรุปผลการประเมิน การควบคุมภายในของสำนัก/กองต่าง ๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กร ให้มีความโปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรมต่อไป



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

เรียน นายอำเภอจัตุรัส

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอจัตุรัส

ลงชื่อ



(นายสุชุม สิ้นสายออ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ การบริหารงานบุคคล
- ๑.๓ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ งานการเงินและบัญชี
- ๑.๕ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๖ งานจัดเก็บรายได้
- ๑.๗ การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๙ กิจกรรมด้านงานธุรการกองการศึกษา
- ๑.๑๐ การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ
- ๑.๑๑ การจัดเก็บขยะมูลฝอย
- ๑.๑๒ การป้องกันอุบัติเหตุและสัมผัสเชื้อโรคของพนักงานจัดเก็บขยะมูลฝอย

๑.๑๓ การควบคุมการประกอบกิจการที่ขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕

๑.๑๔ กิจกรรมด้านงานธุรการกองช่าง

๑.๑๕ การบริหารจัดการแหล่งน้ำภายในเขตรับผิดชอบของ อปท.

๑.๑๖ งานป่าไม้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- ๑) จัดทำแผนการดำเนินงาน แต่ละขั้นตอนไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจน
- ๒) ผนวกประชาสัมพันธ์การมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
หลากหลายช่องทาง เช่น ประกาศเสียงตามสาย ป้ายประชาสัมพันธ์ และ
สื่อสารสนเทศต่าง ๆ
- ๓) ยืดหยุ่นระยะเวลา หรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผน
- ๔) ประเมินความสำเร็จของโครงการพร้อมปัญหาอุปสรรคและข้อเสนอแนะ
หลังเสร็จสิ้นการประชุม

๒.๒ การบริหารงานบุคคล

- ๑) ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
- ๒) กำหนดระเบียบ ประกาศ คำสั่งเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร
- ๓) สร้างเกณฑ์ชี้วัดความสำเร็จของงาน
- ๔) กำหนดระบบการตรวจสอบและควบคุมมาตรฐานและการปฏิบัติงาน

๒.๓ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑) ประชาสัมพันธ์ช่องทางการสื่อสารในสถานการณ์ฉุกเฉิน หรือเมื่อเกิดภัยพิบัติ
ต่าง ๆ ให้ประชาชนได้รับทราบมากขึ้น
- ๒) การดำเนินกิจกรรมชักชวนแผนการช่วยเหลือ และปฏิบัติในกรณีเกิดภัยพิบัติ
แก่ประชาชน

๒.๔ งานการเงิน

- ๑) การนำระบบการเงินออนไลน์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ระบบ Krungthai
Corporate Online เพื่อลดขั้นตอนและประหยัดเวลา

๒.๕ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๑) กำชับการตรวจสอบพัสดุประจำปี จัดแบ่งหน่วยงานรับผิดชอบครุภัณฑ์อย่าง
ชัดเจน
- ๒) ให้มีการนำครุภัณฑ์ลงระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
e-Laas

๒.๖ งานจัดเก็บรายได้

- ๑) ให้มีการนำข้อมูลเข้าสู่การบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
e-Laas ให้ครบถ้วน

/๒) ให้มีการส่ง...

- ๒) ให้มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมโปรแกรมแผนที่ภาษีระบบใหม่

๒.๗ การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

- ๑) ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์การลงทะเบียนและสัมภาษณ์เบื้องต้น และมีการติดตามการนำส่งเอกสารการลงทะเบียน
- ๒) ในกรณีผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวก โดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน
- ๓) มอบหมาย อพม.หรือ อสม.เยี่ยมบ้าน เพื่อตรวจสอบที่อยู่ปัจจุบัน และสถานะครัวเรือน

๒.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

- ๑) จัดส่งพนักงานส่วนตำบลที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
- ๒) สรรหาผู้บริหารโรงเรียนเพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษาและจดหาครู

๒.๙ กิจกรรมด้านงานธุรการกองการศึกษา

- ๑) ให้มีการสรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง
- ๒) ดำเนินการสรรหาตำแหน่งสายงานผู้บริหาร

๒.๑๐ การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ

- ๑) จัดทำแผนงานให้พร้อมทุกด้าน ทั้งแผนพัฒนาท้องถิ่นและแผนกองทุนหลักประกันสุขภาพ
- ๒) จัดให้มีการประชุมซักซ้อมแนวทางการทำงานของเครือข่ายอย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๑ การจัดเก็บขยะมูลฝอย

- ๑) สร้างความตระหนักให้ความรู้กับชุมชนที่ยังมีความเสี่ยงให้มากขึ้น
- ๒) จัดทำแผนงานให้พร้อมทุกด้าน
- ๓) มีการประชุมซักซ้อมแนวทางการทำงานของเครือข่ายอย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๒ การป้องกันอุบัติเหตุและสัมผัสเชื้อโรคของพนักงานจัดเก็บขยะมูลฝอย

- ๑) ให้ความรู้สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น
- ๒) เพิ่มมาตรการในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น

๒.๑๓ การควบคุมการประกอบกิจการที่ขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕

- ๑) ให้มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร
- ๒) ให้มีการจัดทำแผนการออกประเมินตรวจสอบกิจการทั้งรายเก่าและรายใหม่

๓) ให้กำหนด...

- ๓) ให้กำหนดแผนการออกติดตามการออกใบอนุญาต ณ สถานที่ประกอบการ ทั้งรายเก่าและรายใหม่

๒.๑๔ กิจกรรมด้านงานธุรการกองช่าง

- ๑) ให้มีการสรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง
๒) ดำเนินการสรรหาดำแหน่งสายงานผู้บริหาร

๒.๑๕ งานแหล่งน้ำ การบริหารจัดการแหล่งน้ำ

- ๑) ดำเนินการจัดประชุมชี้แจงทุกสถานี
๒) ดำเนินการจัดหางบประมาณในการปรับปรุงแหล่งน้ำ จากหน่วยงานภายนอก

๒.๑๖ งานป่าไม้

- ๑) ดำเนินการจัดกิจกรรมรณรงค์ปลูกป่า ในโอกาสวันสำคัญที่รัฐบาลสั่งการ
๒) จัดให้มีการสำรวจ ทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่เพื่อเป็นข้อมูลของตำบลเพิ่มขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึง ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้ มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของ รัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ของรัฐ ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน ได้ส่งเสริมให้ บุคลากร เจ้าหน้าที่ขององค์กรประพฤติตนตามหลักคุณธรรม จริยธรรม ยึดมั่นในความสุจริต ปฏิบัติตามข้อบังคับ กฎระเบียบ ต่าง ๆ ของรัฐ อย่างเข้มงวด ๑.๒ ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีทัศนคติ ที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะ ใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการควบคุมติดตามการ ปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์และบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสม ประกอบด้วย ๗ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองสวัสดิการสังคม กองการศึกษา กองสาธารณสุขฯ และกองส่งเสริมการเกษตร โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบล หนองบัวบาน เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบานมีการส่งเสริมให้ บุคลากรได้รับความรู้ มีการพัฒนาทักษะความสามารถ โดยการส่ง บุคลากรเข้าร่วมอบรมตามโครงการต่าง ๆ เพื่อให้สามารถ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และมีการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน ได้จัดทำคำสั่ง มอบหมายงานระบบการควบคุมภายในให้กับบุคลากรอย่างชัดเจน และเหมาะสม พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ พร้อมทั้งมีการควบคุม กำกับดูแล มีการติดตามประเมินผล และ จัดทำสรุปผลการควบคุมภายในหลังเสร็จสิ้นปีงบประมาณ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุ และประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมทุกโครงการที่ดำเนินการ และกำหนดเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒ ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่พนักงานผู้เกี่ยวข้องทุกระดับขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งทางปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์พิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว ๒.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้ว ได้ดำเนินการแจ้งเวียนให้บุคลากรในองค์กรรับทราบ และนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนาการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน ได้จัดหารูปแบบเทคโนโลยีด้านการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายต่าง ๆ รวมทั้งจัดทำสื่อข้อมูลข่าวสาร เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร พร้อมทั้งพัฒนาเว็บไซต์ของหน่วยงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

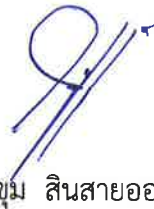
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน และระดับกิจกรรมย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงาน และบุคลากรทุกคน เป็นประจำทุกเดือน ทำให้บุคลากรรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบในงานของตน สำหรับปัจจัยภายนอกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบานได้ดำเนินการจัดสื่อประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารการดำเนินงานขององค์กรให้ประชาชนได้รับทราบผ่านทางสื่อโซเชียลอยู่เสมอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อกำหนดเวลาและเหตุการณ์ ๔.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน ดำเนินการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลเผยแพร่ในสื่อโซเชียลและระบบสารสนเทศ เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน เพื่อเป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้คำปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อสถานการณ์
๕. การติดตามประเมินผล หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้ปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงที

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ

สรุปผลการประเมิน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติ มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลงชื่อ



(นายสุขุม สิ้นสายออ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

วันที่ ๑๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>๑. กิจกรรมการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา</u> วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การติดตามและประเมินผล แผนพัฒนา เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ	๑. การมีส่วนร่วมของ สำนัก/กองในการรายงาน ผลการดำเนินงานโครงการ	มีการควบคุม โดยการ แจ้งให้ หน่วยงาน สำนัก/กอง ส่งรายงาน ผลการดำเนินงาน โครงการที่ปรากฏใน แผนพัฒนาและ แผนการดำเนินงาน ให้ คณะกรรมการติดตาม และประเมินผลแผน พัฒนาท้องถิ่น เพื่อ ดำเนินการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา ท้องถิ่นตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ สามารถดำเนินการได้ ทันตามทั้งระยะเวลา ของการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา ท้องถิ่นได้	หน่วยงานสำนัก/กอง ไม่รายงานผลการ ดำเนินงานโครงการที่ ปรากฏในแผนพัฒนาและ แผนการดำเนินงาน ทั้ง ๆ ที่ได้รับหนังสือแจ้งให้ ดำเนินการส่งแล้ว	๑) เน้นย้ำการปฏิบัติ กระบวนการติดตาม และประเมินผล แผนพัฒนา ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ๒) เน้นย้ำด้านการ ดำเนินงาน (Operation) การส่ง ข้อมูลจาก สำนัก/กอง ให้มีความรวดเร็ว ทันเวลากำหนดส่งตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance)	- หัวหน้าสำนัก ปลัด อบต. - นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
 ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					๓) ใช้มาตรการ/ บพลงโทษที่ชัดเจน สำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับ ๔) ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแล ติดตามการ ปฏิบัติงานที่ส่งการไป แล้วอย่างต่อเนื่อง	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาบุคลากรและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน เสริมสร้างความเข้มแข็งของภาคประชาชนให้สามารถเข้าร่วมในการบริหารจัดการองค์กร ๒. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลบรรลุวัตถุประสงค์ ตามอำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน และเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ประกาศ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. การสรรหาบุคลากรตามแผนอัตรากำลัง ๒. การกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงาน	๑. ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. จัดทำโครงการ/กิจกรรมเพื่อพัฒนาบุคลากรทั้งด้านทักษะความรู้ คุณธรรมและจริยธรรมแก่พนักงาน ลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบล ๓. จัดประกาศมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานเพื่อให้ยึดเป็นหลักในการปฏิบัติงาน	๑. ไม่สามารถสรรหาบุคลากรได้ตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	๑. การบรรจุแต่งตั้งบุคลากรไม่เป็นไปตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	๑. ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรรหา สายงานผู้บริหารของกรม สถ. ๓. กำหนดระเบียบประกาศ คำสั่งเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร ๔. สร้างเกณฑ์ชี้วัดความสำเร็จของงาน ๕. กำหนดระบบการตรวจสอบและควบคุมมาตรฐานการปฏิบัติงาน	-หัวหน้าสำนักปลัด -นักทรัพยากรบุคคล

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
 ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและแก้ไข้ปัญหา ที่เกิดจากภัยธรรมชาติ ให้เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลอย่างทั่วถึง ๒. เพื่อสร้างความพร้อมให้แก่ หน่วยงาน และภาคประชาชนใน การรับมือกับสาธารณภัยต่าง ๆ	๑. การจัดการภัยพิบัติที่ เกิดจากปรากฏการณ์ใน รูปแบบใหม่ ๆ	๑. ประชาสัมพันธ์ ช่องทางการสื่อสาร ด้านการจัดการภัย พิบัติ เช่น แอปพลิเคชัน ไลน์ เฟซบุ๊ก ให้แก่ประชาชนได้รับ ทราบและเข้าถึง มากขึ้น ๒. การดำเนิน กิจกรรมเพื่อชักจูง แผนการช่วยเหลือ และการปฏิบัติกรณี เกิดภัยพิบัติแก่ ประชาชน	๑. ไม่สามารถแก้ไข ปัญหาสาธารณภัยได้ อย่างเต็มประสิทธิภาพ	๑. การปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยยัง ขาดความชัดเจน ๒. ความไม่เพียงพอของ บุคลากรในการปฏิบัติการ จัดการภัยพิบัติ	๑. ประชาสัมพันธ์ ช่องทางการสื่อสารใน สถานการณ์ฉุกเฉิน หรือ เมื่อเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ ให้ประชาชนได้รับทราบ มากขึ้น ๒. การดำเนินกิจกรรม เพื่อชักจูงแผนการ ช่วยเหลือและการปฏิบัติ กรณีเกิดภัยพิบัติแก่ ประชาชน	- หัวหน้าสำนัก ปลัด - นักป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานการเงิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดใน การเบิกจ่ายเงิน	- เนื่องจากปัจจุบันการเบิก จ่ายเงินยังเป็นการเขียนเช็ค เพื่อโอนเงินเข้าบัญชี เช่น เงินเดือน ค่าตอบแทน ค่าใช้ สอย ค่าวัสดุ ค่าโครงการ ต่าง ๆ เป็นต้น	- มีการนำระบบ การใช้งาน Krungthai Corporate Online มาใช้	- มีการสอบทานของ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน เพื่อจัดทำแผน ปฏิบัติการตรวจสอบ อย่างต่อเนื่อง	- ปัญหาอุปกรณ์ระบบ Krungthai Corporate Online มาใช้ยังมีข้อจำกัด ยังต้องมีการเขียนเช็คบาง รายการอยู่	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	ส่วนงานคลัง
๕. งานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อดูแลทรัพย์สินของทาง ราชการให้มีการใช้ประโยชน์ สูงสุด	- ทรัพย์สินที่หน่วยงานมี จำนวนมาก และการจัด กระจายอยู่ในแต่ละส่วนงาน ทำให้การควบคุมและการ ตรวจสอบกระทำได้ยาก	- กำกับการตรวจ สอบพัสดุ ประจำปี แบ่งหน่วยงาน รับผิดชอบครุภัณฑ์ อย่างชัดเจน - มีการนำครุภัณฑ์ ลงระบบบันทึกบัญชี ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น leas	- มีการสอบทานของ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน เพื่อจัดทำ แผนปฏิบัติการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง	- พังสุมมีความชำรุด เสียหายแต่ยังไม่มีการ จำหน่ายออกจากระบบ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	ส่วนงานคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดใน การจัดเก็บ	- เนื่องจากปัจจุบันการจัดเก็บรายได้ จัดเก็บตามหนังสือสั่งการ จึงทำให้เกิดข้อผิดพลาด เช่น จัดเก็บมากเกินไป มีการคิดค่าปรับ แต่หนังสือสั่งการไม่ให้คิดค่าปรับ	- มีการนำข้อมูลเข้าสู่การบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น laas ให้ครบถ้วน	- มีการสอบทานของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน เพื่อจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง	- ยังมีการคิดค่าปรับผิดพลาด ตามหนังสือสั่งการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	ส่วนงานคลัง
	- แผนภาษี โปรแกรมแผนที่ภาษีมีการปรับปรุงใช้เวอร์ชันใหม่ ๆ เป็นระยะ จึงทำให้การสำรวจข้อมูลในการลงระบบเกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย	- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมโปรแกรมแผนที่ภาษีระบบใหม่		- ข้อมูลยังไม่เป็นปัจจุบัน ยังไม่มีการเชื่อมโยงระบบที่เป็นปัจจุบัน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๖	ส่วนงานคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. การดำเนินงานตามโครงการ เงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของกอง การสังคม เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตาม วัตถุประสงค์ รวดเร็ว และมี ประสิทธิภาพ เพื่อให้การลง ทะเบียนขอรับสิทธิเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความถูกต้องและ ประชาชนได้รับการบริการที่ดี	- ผู้นำชุมชน อาสาสมัคร ผู้ขอรับสิทธิ ยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน หลักเกณฑ์การลง ทะเบียนขอรับสิทธิ - ผู้ลงทะเบียนประสบ ปัญหาในการหาผู้รับรอง สถานะครัวเรือน - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน บันทึกข้อมูล เลข ประจำตัวประชาชน วันเดือน ปีเกิด ของ ผู้รับสิทธิไม่ถูกต้อง	- องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองบัวบาน มี การจัดประชุมภายใน กองสวัสดิการสังคม เพื่อมอบหมายหน้าที่ และติดตาม รายงาน ผลที่เกิดจากการ ปฏิบัติงาน - ประชาสัมพันธ์ ให้กับผู้นำชุมชนและ ประชาชนทราบถึง หลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนและวิธี รับเงิน	- การประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง และรายงาน ผู้บริหารทราบ กรณี งานดำเนินไม่ เป็นไปตามแผนการ ดำเนินการและแก้ไข ทันที - ติดตามผลการ ลงทะเบียนขอรับสิทธิ และการได้รับสิทธิ ให้แก่ผู้ลงทะเบียน	- ผู้ขอรับสิทธิไม่เข้าใจใน หลักเกณฑ์การลงทะเบียน	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน แจ้งหลักเกณฑ์การ ลงทะเบียน และสัมภาษณ์ เบื้องต้น มีการติดตามการ นำส่งเอกสารการ ลงทะเบียน - กรณีผู้ลงทะเบียน ประสบปัญหาในการหา ผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวก สะดวก โดยการจัดหาผู้รับ รองสถานะครัวเรือน มอบหมาย อพม. หรือ อสม. เยี่ยมบ้าน เพื่อ ตรวจสอบที่อยู่ปัจจุบันและ สถานะครัวเรือน	กองสวัสดิการ สังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
 ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- การใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกหลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร และวาจา - การอำนวยความสะดวกในการจัดทำผู้รับรองสถานะครอบครัว			- มอบหมาย อพม. หรือ อสม. เยี่ยมบ้าน เพื่อตรวจสอบ ที่อยู่ปัจจุบัน และสถานะครัวเรือน	กองสวัสดิการสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๘. กิจกรรมด้านงานบริการการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดผู้บริหาร ครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง ๒. จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน	๑. การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจากการปฏิบัติงาน	๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดผู้บริหาร ครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ	๑. ส่งพนักงานส่วนตำบลที่ส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๒. สรรหาผู้บริหารโรงเรียนเพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษา และจัดหาครูผู้สอนเพิ่มเติม	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. กิจกรรมด้านงานบริหาร การศึกษา (ต่อ) วัตถุประสงค์ ๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	๑. ไม่มีบุคลากรด้านวิชา การศึกษา ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลหนอง - บัวบาน และศูนย์พัฒนา เด็กเล็กโคกไต่งใต้ ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลหนองบัวบาน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคก ไต่งใต้	๑. รับโอนจาก หน่วยงานอื่นหรือให้ ผู้เกี่ยวข้อง เช่น รับ โอนจากข้าราชการครู ๒. ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งสายงาน ผู้บริหาร	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจากการ ปฏิบัติงาน	๑. ไม่มีบุคลากรด้าน นักวิชาการศึกษา ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลหนองบัว บาน และศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กโคกไต่งใต้ ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลหนองบัวบาน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคก ไต่งใต้ ๔. ไม่มีบุคลากรใน ตำแหน่งผู้อำนวยการ กองการศึกษา	๑. สรรหาบุคลากรเพิ่ม ตามแผนอัตรากำลัง ๒. ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งสายงานผู้บริหาร	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมด้านงานธุรการ กองการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. การดำเนินการตามระเบียบ และหนังสือสั่งการล่าช้า	๑. ระเบียบ ข้อยบังคับ ที่เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน ส่งมายัง อบต. หนองบัวบาน ล่าช้า และ เมื่อเสนอหนังสือแล้ว ผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้า ในทางปฏิบัติ	๑. การตรวจสอบ ค้นหาข้อมูลปัจจุบัน จากทางอินเตอร์เน็ต เพื่อเป็นการเตรียม ความพร้อมล่วงหน้า และสามารถ ปฏิบัติงานได้ทันทีที่ ได้รับหนังสือ	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจากการ ปฏิบัติงาน	๑. ระเบียบ ข้อยบังคับ ที่เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน ส่งมายัง อบต. หนองบัวบาน ล่าช้า และ เมื่อเสนอหนังสือแล้ว ผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้า ในทางปฏิบัติ	๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่องและติดตาม คำสั่งจากผู้บังคับบัญชา เสมอ ๆ	กองการศึกษาและ ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
 ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๐. งานควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนปลอดภัย และลดความเสี่ยงจากการป่วย เป็นโรคติดต่อ เช่น โรค ใช้เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า เป็นต้น	๑. ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ และ ความตระหนักเกี่ยวกับ อันตรายของโรคติดต่อ ๒. ประชาชนยังขาดให้ ความร่วมมือในการ ควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อ	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ตามภารกิจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ๒. จัดอบรมให้ความรู้ เรื่องโรคติดต่อ ๓. มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบ ๔. มีกิจกรรมการ สืบสวนและกำจัดลูกน้ำ ยุงลายทุกเดือน	๑.ยังไม่พบประชาชน ป่วยด้วยโรค ใช้เลือดออกใน Generation ๒ ๒. ประชาชนไม่มีการ เจ็บป่วยและเสียชีวิต ด้วยโรคพิษสุนัขบ้า	๑. ประชาชนยังมีการ เจ็บป่วยด้วยโรคใช้ เลือดออก ๒. ขาดการดูแล สภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัย ให้สะอาด ๓. ประชาชนยังนำสุนัข และแมวมาฉีดวัคซีนยังไม่ครบ ๑๐๐%	๑. จัดทำแผนงานให้ พร้อมทุกด้าน ทั้งแผน พัฒนาท้องถิ่น แผนกองทุน หลักประกันสุขภาพ ๒. มีการประชุมซักซ้อม แนวทางการทำงานของ เครือข่ายการทำงานอย่าง สม่่าเสมอ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
 ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๐. งานควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อ (ต่อ)		๖. มีการพนสารเคมี เพื่อกำจัดยุงลายเมื่อ เกิดโรคและก่อน ฤดูกาลระบาด ๗. มีการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า				

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
 ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. การจัดเก็บขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หมู่บ้านสะอาด เป็น ระเบียบเรียบร้อย ๒. เพื่อให้ประชาชนสามารถคัด แยกขยะ และจัดการขยะที่ต้น ทางได้อย่างเหมาะสม	๑. ความเจริญเติบโต การเปลี่ยนแปลงของ ชุมชนที่มีการขยายตัว เพิ่มมากขึ้นส่งผลให้ ปริมาณขยะเพิ่มมากขึ้น ตามไปด้วย ๒. ประชาชนยังคัดแยก ขยะยังไม่ถูกต้อง เหมาะสม	๑. มีการจัดกิจกรรม อบรมการคัดแยกขยะ และการนำขยะกลับมา ใช้ใหม่ที่ต้นทาง ๒. การรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์ สื่ออินเทอร์เน็ต เดิน รณรงค์ เป็นต้น ๓. มีการสนับสนุน ส่งเสริม กระตุ้นให้ ประชาชนมีจิตสำนึก ในการรักษาความ สะอาด	๑. ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับ การคัดแยกขยะและ การจัดการขยะที่ต้น ทางได้ ๒. ชุมชนสะอาด น่า มองน่าอยู่มากยิ่งขึ้น ๓. ไม่มีแหล่ง เพาะพันธุ์เชื้อโรค	๑. ปริมาณขยะที่เพิ่มมาก ขึ้นจากการเติบโตและการ เปลี่ยนแปลงของสังคมที่มี การขยายตัว ๒. ประชาชนยังคัดแยก ขยะไม่ถูกต้องเหมาะสม	๑. สร้างความตระหนัก ให้ความรู้ชุมชนที่ยังมีความ เสี่ยงให้มากขึ้น ๒. จัดทำแผนงานให้พร้อม ทุกด้าน ๓. มีการประชุมซักซ้อม แนวทางการทำงานของ เครือข่ายการทำงานอย่าง สม่ำเสมอ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๒. การป้องกันอุบัติเหตุและ สัมผัสเชื้อโรคของพนักงาน จัดเก็บขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ และติดเชื้อโรคของพนักงาน จัดเก็บขยะมูลฝอย	๑. พนักงานจัดเก็บขยะ มูลฝอยได้รับบาดเจ็บ หรือมีโอกาสมัผัสเชื้อ โรคต่าง ๆ จากการ จัดเก็บขยะมูลฝอย	๑. หัวหน้าควบคุม กำกับการทำงาน และติดตามการทำงาน ของพนักงานอย่าง เคร่งครัด ๒. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ในการป้องกันอันตราย และป้องกันการสัมผัส เชื้อโรคต่าง ๆ ให้ เพียงพอ และมี ประสิทธิภาพ ๓. ให้ความรู้พนักงาน เกี่ยวกับการป้องกัน อุบัติเหตุและสัมผัสเชื้อ ๔. แนะนำให้พนักงาน ตรวจสอบสภาพประจำปี ปีละ ๑ ครั้ง	๑. ไม่มีพนักงานเกิด อุบัติเหตุจากการ ปฏิบัติหน้าที่ ๒. พบว่ามีพนักงาน เจ็บป่วยด้วยโรคติดต่อ เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ จากการสัมผัส ขยะ	๑. พนักงานปฏิบัติยังไม่ เคร่งครัดในการป้องกัน ตนเอง ๒. พนักงานยังไม่ให้ ความสำคัญในเรื่องการ ตรวจสอบสภาพประจำปี	๑. ให้ความรู้ สร้างความ เข้าใจในการปฏิบัติงานเพิ่ม มากขึ้น ๒. เพิ่มมาตรการในการ ปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๓. การควบคุมการประกอบ กิจการที่ขออนุญาตต่อ เจ้าพนักงานท้องถิ่นตาม พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การประกอบกิจการ ของผู้ประกอบการถูกต้องตาม พระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕	๑. ผู้ประกอบการรายเก่า ที่ได้รับใบอนุญาตไม่ต่อ ใบอนุญาตตามที่กำหนด ๒. ผู้ประกอบการรายใหม่ ยังไม่มาขอใบอนุญาต	๑. จัดทำขั้นตอนการ ขอใบอนุญาตทั้งราย เก่าและรายใหม่ ๒. ประชาสัมพันธ์ ให้แก่ผู้ประกอบการได้ ทราบถึงข้อกำหนด	๑. การขอต่อ ใบอนุญาต และขอ ขึ้นทะเบียนยังไม่ ครอบคลุม	๑. ใบอนุญาตของ ผู้ประกอบการขาดการต่อ อายุ ๒. การดำเนินกิจการ รายใหม่เข้าข่ายการ ประกอบโดยไม่ได้รับ อนุญาต	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ เป็นลายลักษณ์อักษร ๒. จัดทำแผนการออก ประเมินตรวจสอบกิจการ ทั้งรายเก่าและรายใหม่ ๓. กำหนดแผนการออก ติดตามการออกใบอนุญาต ณ สถานที่ประกอบการทั้ง รายเก่าและรายใหม่	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๔ กิจกรรม <u>ด้านงานธุรการ</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บเอกสาร และการปฏิบัติงานด้านธุรการ มีความถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและมีประสิทธิภาพ	๑. การมาปฏิบัติงานของ พนักงานและเจ้าหน้าที่ตาม เวลาราชการ แต่ประชาชน มาติดต่อราชการก่อนเวลา ทำงาน	- จัดแบ่งมอบหมาย งานหน้าที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน - กำชับขอให้พนักงาน / เจ้าหน้าที่ ที่ เข้า ปฏิบัติงานก่อนเวลาทำ การ -ให้พนักงาน/เจ้าหน้าที่ ในกองเรียนรู้งาน ทุกงาน เพื่อสามารถ ดำเนินการแทนกันได้	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ มีความเพียงพอ เหมาะสมในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ยังขาดความรู้ความ เข้าใจการปฏิบัติงาน การประสานงานต่างๆ	- การปฏิบัติหน้าที่ภายใน กองช่างมีบุคลากรยัง ทำงานล่าช้าและขาด ความรับผิดชอบในงาน บางอย่าง	- แจ้งให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ เข้าทำงาน ก่อนเวลาทำการ	- ผู้อำนวยการกอง ช่าง - นายช่างโยธา - ผู้ช่วยเจ้า พนักงานธุรการ กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ระดับองค์กร

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑๕. งานแหล่งน้ำ วัตถุประสงค์ - เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ - เพื่อสามารถใช้จ่ายประโยชน์จากข้อมูลในการช่วยเหลือเกษตรกรและประชาชนทั่วไป	- เรื่อง การบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยระบบไฟฟ้าในเขตรับผิดชอบของ อบท. เช่น การออกข้อบังคับ การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ การจัดเก็บค่าบริการใช้น้ำ การซ่อมแซม ฯลฯ ยังไม่มีการดำเนินการที่เป็นปัจจุบัน - เรื่อง การจัดทำทะเบียนแหล่งน้ำ เช่น สระ คลอง ลำห้วย และการจัดทำหาแหล่งน้ำให้เพียงพอต่อความต้องการของเกษตรกร ยังไม่มีการสำรวจข้อมูล	- จัดการประชุมชี้แจงทุกสถานีสูบน้ำ - ดำเนินการจัดหางบประมาณในการปรับปรุงแหล่งน้ำจากหน่วยงานภายนอก	- มีการสอบทานของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในเพื่อจัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง	- มีการจัดประชุมชี้แจงผู้ควบคุมดูแลสถานีสูบน้ำทุกสถานี แต่การดำเนินการยังไม่เป็นปัจจุบัน - ประสานงานหน่วยงานภายนอกในการจัดทำงบประมาณในการปรับปรุงแหล่งน้ำ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองส่งเสริมการเกษตร
๑๖. งานป่าไม้ วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มพูนป่าไม้	- มีการรณรงค์การปลูกป่าและจัดกิจกรรมการปลูกป่า แต่ไม่มีการจัดกิจกรรม - ไม่มีการจัดทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่สาธารณะเพื่อตรวจสอบ ไม่มีการสำรวจ	- จัดกิจกรรม - สำรวจ		- ไม่มีการจัดกิจกรรมและการสำรวจป่าไม้		

ลงชื่อ

(นายสุชุม สีนสายอ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางศุภรศมี มลิณคณาพัฒน์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ การบริหารงานบุคคล
- ๑.๓ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ งานการเงินและบัญชี
- ๑.๕ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๖ งานจัดเก็บรายได้
- ๑.๗ การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๙ กิจกรรมด้านงานธุรการกองการศึกษา
- ๑.๑๐ การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ
- ๑.๑๑ การจัดเก็บขยะมูลฝอย
- ๑.๑๒ การป้องกันอุบัติเหตุและสัมผัสเชื้อโรคของพนักงานจัดเก็บขยะมูลฝอย

/๑.๑๓ การควบคุม...

๑.๑๓ การควบคุมการประกอบกิจการที่ขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕

๑.๑๔ กิจกรรมด้านงานธุรการกองช่าง

๑.๑๕ การบริหารจัดการแหล่งน้ำภายในเขตรับผิดชอบของ อปท.

๑.๑๖ งานป่าไม้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- ๑) จัดทำแผนการดำเนินงาน แต่ละขั้นตอนไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจน
- ๒) ผนวกประชาชนสัมพันธ์การมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น หลากหลายช่องทาง เช่น ประกาศเสียงตามสาย ป้ายประชาสัมพันธ์ และสื่อสารสนเทศต่าง ๆ
- ๓) ยืดหยุ่นระยะเวลา หรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผน
- ๔) ประเมินความสำเร็จของโครงการพร้อมปัญหาอุปสรรคและข้อเสนอแนะ หลังเสร็จสิ้นการประชุม

๒.๒ การบริหารงานบุคคล

- ๑) ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
- ๒) กำหนดระเบียบ ประกาศ คำสั่งเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร
- ๓) สร้างเกณฑ์ชี้วัดความสำเร็จของงาน
- ๔) กำหนดระบบการตรวจสอบและควบคุมมาตรฐานและการปฏิบัติงาน

๒.๓ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑) ประชาสัมพันธ์ช่องทางการสื่อสารในสถานการณ์ฉุกเฉิน หรือเมื่อเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ ให้ประชาชนได้รับทราบมากขึ้น
- ๒) การดำเนินกิจกรรมชักชวนแผนการช่วยเหลือ และปฏิบัติในกรณีเกิดภัยพิบัติแก่ประชาชน

๒.๔ งานการเงิน

- ๑) การนำระบบการเงินออนไลน์มาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น ระบบ Krungthai Corporate Online เพื่อลดขั้นตอนและประหยัดเวลา

๒.๕ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๑) กำชับการตรวจสอบพัสดุประจำปี จัดแบ่งหน่วยงานรับผิดชอบครุภัณฑ์อย่างชัดเจน
- ๒) ให้มีการนำครุภัณฑ์ลงระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-Laas

๒.๖ งานจัดเก็บรายได้

- ๑) ให้มีการนำข้อมูลเข้าสู่การบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-Laas ให้ครบถ้วน

/๒) ให้มีการส่ง...

- ๒) ให้มีการส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมโปรแกรมแผนที่ภาษีระบบใหม่

๒.๗ การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

- ๑) ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์การลงทะเบียนและสัมภาษณ์เบื้องต้น และมีการติดตามการนำส่งเอกสารการลงทะเบียน
- ๒) ในกรณีผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวกโดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน
- ๓) มอบหมาย อพม.หรือ อสม.เยี่ยมบ้าน เพื่อตรวจสอบที่อยู่ปัจจุบัน และสถานะครัวเรือน

๒.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

- ๑) จัดส่งพนักงานส่วนตำบลที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
- ๒) สรรหาผู้บริหารโรงเรียนเพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของสถานศึกษาและจัดหาครู

๒.๙ กิจกรรมด้านงานธุรการกองการศึกษา

- ๑) เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง และติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอ ๆ

๒.๑๐ การควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ

- ๑) จัดทำแผนงานให้พร้อมทุกด้าน ทั้งแผนพัฒนาท้องถิ่นและแผนกองทุนหลักประกันสุขภาพ
- ๒) จัดให้มีการประชุมซักซ้อมแนวทางการทำงานของเครือข่ายอย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๑ การจัดเก็บขยะมูลฝอย

- ๑) สร้างความตระหนักให้ความรู้กับชุมชนที่ยังมีความเสี่ยงให้มากขึ้น
- ๒) จัดทำแผนงานให้พร้อมทุกด้าน
- ๓) มีการประชุมซักซ้อมแนวทางการทำงานของเครือข่ายอย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๒ การป้องกันอุบัติเหตุและสัมผัสเชื้อโรคของพนักงานจัดเก็บขยะมูลฝอย

- ๑) ให้ความรู้สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น
- ๒) เพิ่มมาตรการในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น

๒.๑๓ การควบคุมการประกอบกิจการที่ขออนุญาตต่อเจ้าพนักงานท้องถิ่น ตามพระราชบัญญัติการสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕

- ๑) ให้มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร
- ๒) ให้มีการจัดทำแผนการออกประเมินตรวจสอบกิจการทั้งรายเก่าและรายใหม่

๓) ให้กำหนด...

- ๓) ให้กำหนดแผนการออกติดตามการออกใบอนุญาต ณ สถานที่ประกอบการ ทั้งรายเก่าและรายใหม่

๒.๑๔ กิจกรรมด้านงานธุรการกองช่าง

- ๑) ให้มีการสรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง
- ๒) ดำเนินการสรรหาตำแหน่งสายงานผู้บริหาร

๒.๑๕ งานแหล่งน้ำ การบริหารจัดการแหล่งน้ำ

- ๑) ดำเนินการจัดประชุมชี้แจงทุกสถานี
- ๒) ดำเนินการจัดหางบประมาณในการปรับปรุงแหล่งน้ำ จากหน่วยงานภายนอก

๒.๑๖ งานป่าไม้

- ๑) ดำเนินการจัดกิจกรรมรณรงค์ปลูกป่า ในโอกาสวันสำคัญที่รัฐบาลสั่งการ
- ๒) จัดให้มีการสำรวจ ทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่เพื่อเป็นข้อมูลของตำบลเพิ่มขึ้น

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุม โดยมีการจัดวางการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ทั้งนี้ ผู้บริหารได้ให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ สุจริต มีการพิจารณา ดำเนินการตามสมควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรมีความประพฤติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความคิดเห็น ความรู้ ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูล และการวินิจฉัยสั่ง การที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร เหมาะสม ต่อการพัฒนาการควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุม ภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบให้แก่บุคลากรในแต่ละตำแหน่ง อย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงการกระจายอำนาจ และมีการ ติดตามและกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบุคลากรโดยการ ประชุมประจำเดือน มีจริยธรรมในการบริหารและการ ปฏิบัติงาน โดยกำหนดแนวทางที่พึงปฏิบัติไว้ชัดเจน ตาม ประกาศ เรื่อง มาตรฐานทางคุณธรรมและ จริยธรรมของ พนักงาน และลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบล มีนโยบาย และระบบการบริหารบุคลากรที่ ชัดเจน เหมาะสมในการ จูงใจ และสนับสนุน ผู้ปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนภายใต้ วิสัยทัศน์ขององค์การบริหารส่วนตำบล และ พระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหาร บ้านเมืองที่ดี พ.ศ.๒๕๔๖ (แก้ไขเพิ่มเติมปี ๒๕๖๒) ในส่วน ของวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมมีการกำหนดให้สอดคล้อง กันในแต่ละภารกิจ โดยการทำงานให้สำเร็จด้วย งบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุนความเสี่ยงทั้งจากภายใน และ ภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อบรรลุวัตถุประสงค์ของ องค์กรหน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหาร ความเสี่ยงที่เหมาะสม	ผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมของ สำนักปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองบัวบาน ช่วยทำให้การควบคุมภายในที่มีอยู่มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามสมควร อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารควรมีการมอบหมาย งาน และอำนาจการตัดสินใจเพื่อ เป็นการกระจายอำนาจและมีการติดตามควบคุมงานที่ มอบหมายอย่างจริงจัง รวมทั้งมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้หน่วยงานสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตาม เป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการ ประเมินความเสี่ยงตามที่กำหนดตามมาตรฐานการจัดวางการ ควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามยังพบความเสี่ยงใน ด้านการดำเนินการที่เกิดจาก ๑. ปัจจัยภายใน ได้แก่ ๑.๑ บุคลากรที่ยังขาดทักษะการปฏิบัติงาน ๑.๒ การไม่สามารถสรรหาบุคลากรตาม กรอบ อัตรากำลัง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ได้ ๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานด้านต่าง ๆ การดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร การสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย	๑.๓ งบประมาณที่มีจำนวนจำกัด ๒. ปัจจัยภายนอก ได้แก่ ๒.๑ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจ และสังคม ๒.๒ การเกิดภัยในรูปแบบใหม่ ๒.๓ การเปลี่ยนแปลงระเบียบ วิธีการ ปฏิบัติราชการ ๒.๔ การมีส่วนร่วมของภาคประชาชน ซึ่งมีสิ่งที่จะต้องปรับปรุงเพื่อให้เกิดการประเมิน ความเสี่ยงโดยรวมมีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น โดย ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาควรให้ความสำคัญและมี การกำกับดูแลเกี่ยวกับการประเมินความเสี่ยงอย่าง จริงจัง รวมถึงให้ผู้เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการควบคุม ความเสี่ยงด้วยตนเอง ผลการประเมิน / ข้อเสนอ ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมพอสมควร อย่างไรก็ตามยังมีสิ่งที่จะต้องปรับปรุงเกี่ยวกับโครงสร้าง นโยบาย และขั้นตอนวิธีการปฏิบัติงาน ซึ่งต้องประยุกต์ใช้ให้สอดคล้องกับข้อจำกัดขององค์กร และการเปลี่ยนแปลงของบริบทด้านต่างๆ รวมถึงการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในภาพรวมข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีความเหมาะสมต่อความต้องการของบุคลากรผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในแต่อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารต้องมีการปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความทันสมัยเพียงพอ ต่อการเปลี่ยนแปลง และสื่อสารให้บุคลากรอื่นๆ ที่เหมาะสมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานในรูปแบบที่เหมาะสมและทันเวลาให้มากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยว่าด้วยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ ของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครึ่งเป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้มีความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัย สั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	การติดตามประเมินการควบคุมภายในของสำนักปลัดถือปฏิบัติหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์พอใช้ โดยพบว่ายังมีบุคลากรบางส่วนไม่ถือปฏิบัติในการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน เนื่องจากยังขาดความเข้าใจที่เพียงพอ ผู้บังคับบัญชาควรติดตามดูแลการปฏิบัติงานที่สำคัญของผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด ผู้บริหารระดับส่วนงานควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร และระดับการช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในองค์กรและดำรงไว้ซึ่งนโยบาย และวิธีปฏิบัติที่ดีในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในต่อไป

สรุปผลการประเมิน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐาน การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามมี จุดอ่อนที่ต้องปรับปรุง ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ สำนักปลัดจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยง ทุกจุดที่มีความสำคัญต่องาน เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ

๒. ดำเนินการสร้างการมีส่วนร่วมในการจัดวางการควบคุมภายในให้แก่เจ้าหน้าที่โดยตรง กำกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณีและสั่งกำชับให้ดูแลการ ปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบโดยเคร่งครัด

๓. ขาดการพิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และ ระดับการช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดำรงไว้ซึ่งนโยบาย และวิธีปฏิบัติที่ดีในการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในต่อไป

๔. การจัดให้มีสารสนเทศอย่างเพียงพอ และสื่อสารให้บุคลากรอื่นๆ ที่เหมาะสมทั้งภายในและ ภายนอกหน่วยงานซึ่งความต้องสารสนเทศนั้น ๆ อย่างเพียงพอ

ลงชื่อ



(นางศุภรศมี มลิณคณาพัฒน์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>๑. กิจกรรมการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การติดตามและประเมินผล แผนพัฒนา เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ	๑. การมีส่วนร่วมของ สำนัก/กองในการรายงาน ผลการดำเนินงานโครงการ	มีการควบคุม โดยการ แจ้งให้ หน่วยงาน สำนัก/กอง ส่งรายงาน ผลการดำเนินงาน โครงการที่ปรากฏใน แผนพัฒนาและ แผนการดำเนินงาน ให้ คณะกรรมการติดตาม และประเมินผลแผน พัฒนาท้องถิ่น เพื่อ ดำเนินการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา ท้องถิ่นตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่ไม่ สามารถดำเนินการได้ ทันตามทั้งระยะเวลา ของการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา ท้องถิ่นได้	หน่วยงานสำนัก/กอง ไม่รายงานผลการ ดำเนินงานโครงการที่ ปรากฏในแผนพัฒนาและ แผนการดำเนินงาน ทั้งๆ ที่ได้รับหนังสือแจ้งให้ ดำเนินการส่งแล้ว	๑) เน้นย้ำการปฏิบัติ กระบวนการการติดตาม และประเมินผล แผนพัฒนา ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ๒) เน้นย้ำด้านการ ดำเนินงาน (Operation) การส่ง ข้อมูลจาก สำนัก/กอง ให้มีความรวดเร็ว ทันเวลากำหนดส่งตาม กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance)	- หัวหน้าสำนัก ปลัด อบต. - นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน

สำนักปลัด

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					๓) ใช้มาตรการ/ บทลงโทษที่ชัดเจน สำหรับผู้ไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับ ๔) ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแล ติดตามการ ปฏิบัติงานที่ส่งการไป แล้วอย่างต่อเนื่อง	

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาบุคลากรและเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน เสริมสร้างความเข้มแข็งของภาคประชาชนให้สามารถเข้าร่วมในการบริหารจัดการองค์กร ๒. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลบรรลุวัตถุประสงค์ ตามอำนาจหน้าที่ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. การสรรหาบุคลากรตามแผนอัตรากำลัง ๒. การกำหนดมาตรฐานการปฏิบัติงาน	๑. ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. จัดทำโครงการ/กิจกรรมเพื่อพัฒนาบุคลากรทั้งด้านทักษะความรู้ คุณธรรมและจริยธรรมแก่พนักงาน ลูกจ้างองค์การบริหารส่วนตำบล ๓. จัดประกาศมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานเพื่อให้ยึดเป็นหลักในการปฏิบัติงาน	๑. ไม่สามารถสรรหาบุคลากรได้ตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	๑. การบรรจุแต่งตั้งบุคลากรไม่ไปประกอบการอำนวยการกำลัง ๓ ปี	๑. ประชาสัมพันธ์การสรรหาบุคลากรตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒. ขอเชิญผู้ผ่านการสรรหา สายงานผู้บริหารของกรม สด. ๒. กำหนดระเบียบประกาศ คำสั่งเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร ๓. สร้างเกณฑ์ชี้วัดความสำเร็จของงาน ๔. กำหนดระบบการตรวจสอบและควบคุมมาตรฐานการปฏิบัติงาน	-หัวหน้าสำนักปลัด -นักทรัพยากรบุคคล

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและแก้ไข ปัญหาที่เกิดจากภัยธรรมชาติ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างทั่วถึง ๒. เพื่อสร้างความพร้อมให้แก่ หน่วยงาน และภาคประชาชน ในการรับมือกับสาธารณภัย ต่าง ๆ	๑. การจัดการภัยพิบัติที่ เกิดจากปรากฏการณ์ใน รูปแบบใหม่ ๆ	๑. ประชาสัมพันธ์ ช่องทางสื่อสาร ด้านการจัดการภัย พิบัติ เช่น แอปพลิเคชันไลน์ เฟซบุ๊ก ให้แก่ประชาชนได้รับ ทราบ และเข้าถึง มากขึ้น ๒.การดำเนินกิจกรรม เพื่อชักจูงแผนการ ช่วยเหลือ และการ ปฏิบัติกรณีเกิดภัย พิบัติแก่ประชาชน	- ไม่สามารถแก้ไข ปัญหาสาธารณภัยได้ อย่างเต็มประสิทธิภาพ	๑. การปฏิบัติตาม ระเบียบ ข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องในการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยยัง ขาดความชัดเจน ๒. ความไม่เพียงพอของ บุคลากร และอุปกรณ์ ในการปฏิบัติการจัดการ ภัยพิบัติ	๑. ประชาสัมพันธ์ ช่องทางสื่อสารใน สถานการณ์ฉุกเฉิน หรือ เมื่อเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ ให้ประชาชนได้รับทราบ มากขึ้น ๒. การดำเนินกิจกรรม เพื่อชักจูงแผนการ ช่วยเหลือและการปฏิบัติ กรณีเกิดภัยพิบัติ แก่ ประชาชน	- หัวหน้าสำนัก ปลัด อบต. - นักป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย

ลงชื่อ

ส

(นางศุภรศมี มลิณคณาพัฒน์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ งานการเงิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากปัจจุบันการเบิกจ่ายเงินขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน ยังเป็นการเขียนเช็ค เพื่อจ่ายเงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ฯลฯ เป็นจำนวนมาก ทำให้อาจเกิดข้อผิดพลาดได้ เช่น เขียนตัวเลขผิด เขียนจำนวนเงินผิด ยอดเงินในเช็คไม่ตรงกันยอดฎีกาเบิกเงิน ทำให้ต้องแก้ไข เสียเวลา หรือเป็นปัญหาในการขึ้นเงินกับธนาคาร เป็นต้น ๑.๒ งานการบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากปัจจุบันการจัดทำบัญชีได้ยกเลิกระบบมือแล้ว จะต้องบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาระบบอยู่ตลอดเวลา ผู้บันทึกบัญชีจะต้องศึกษาอย่างละเอียดรอบคอบ ๑.๓ งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในงานแผนที่ภาษีซึ่งเป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษีของอปท. ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูล ให้เป็นปัจจุบัน และเพิ่มเติมข้อมูลใหม่อยู่เรื่อย ๆ - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี ทำให้ชำระล่าช้าไม่ตรงตามกำหนด ๑.๔ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างจำนวนมาก ทำให้เกิดการเร่งรัดการปฏิบัติงาน ทำให้เอกสารการจัดซื้อจัดจ้างตกหล่นไม่ครบถ้วนบางส่วน - เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากครุภัณฑ์ของหน่วยงานมีจำนวนมาก และกระจัดกระจายอยู่แต่ละสำนัก/กอง ทำให้การควบคุม ดูแล และตรวจสอบกระทำได้อย่าง - เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างจะต้องมีการประสานงานกับผู้ซื้อหรือผู้ขายในด้านต่าง เช่น การขอเอกสารผู้ประกอบการ การสืบราคา การเร่งรัดการจัดส่งสินค้าบริการ การเร่งรัดการเข้าปฏิบัติงานโครงการต่าง ๆ ๑.๕ งานธุรการ - สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากงานเอกสาร ต้องมีการโต้ตอบหนังสือราชการทั้งภายในและภายนอก รูปแบบการพิมพ์หนังสือมีรูปแบบที่ชัดเจนของหน่วยงานราชการ แต่การโต้ตอบ	กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในที่ปรากฏซึ่งมีภาระกิจงาน ๖ งานคือ (๑) งานการเงิน (๒) งานการบัญชี (๓) งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ (๔) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ (๕) งานธุรการ (๖) งานควบคุมงบประมาณ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ผลการประเมินพบว่า งานบัญชี งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ งานแผนที่ภาษี งานธุรการ งานควบคุมงบประมาณ มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง - งานการเงิน มีความเสี่ยงในด้านการเขียนเช็ค - งานทะเบียนทรัพย์สินและงานพัสดุมีความเสี่ยงในด้านการตรวจสอบพัสดุที่กระจายอยู่แต่ละสำนัก/กอง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
หนังสืออาจเกิดความล่าช้า เนื่องจากไม่มีตำแหน่งผู้รับผิดชอบโดยตรง จึงต้องมีแต่งตั้งผู้รับผิดชอบโดยตรง - สภาพแวดล้อมภายนอก การโต้ตอบหนังสือต้องมีการจัดส่งถึงหน่วยงานภายนอกและบุคคลภายนอก การรับส่งหนังสือหรือการโต้ตอบหนังสือเกิดความล่าช้า และอาจตกหล่นเนื่องจากต้องผ่านการตรวจสอบหนังสือหลายหน่วยงาน ซึ่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบโดยตรง ๑.๖ งานควบคุมงบประมาณ - สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากแต่ละปีมีการโอนงบประมาณเป็นจำนวนมาก จึงต้องมีการตรวจสอบงบประมาณ ให้ชัดเจน การโอน โดยตรวจสอบในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - สภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากงบประมาณส่วนใหญ่ได้มาจากภาษีจัดสรรและเงินอุดหนุน หากจะดำเนินการตามงบประมาณ ต้องตรวจสอบการรับเงินจัดสรรและเงินอุดหนุนว่า มีรายได้เข้ามาเพียงพอที่จะดำเนินการเบิกจ่ายหรือจัดซื้อจัดจ้างหรือไม่ ๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลัง และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนและสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่ยังมีปัจจัยด้านต่าง ๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในกิจกรรมที่ยังดำเนินงาน เช่น ๑.๑ งานการเงิน การประเมินความเสี่ยงพบว่ามีปัญหาในเรื่องการเขียนเช็ค ปัจจุบันได้นำระบบการใช้งาน KTB Corporate Online มาใช้เพื่อลดขั้นตอนในการเขียนเช็ค ๑.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การประเมินความเสี่ยงพบว่ามีปัญหาในเรื่องครุภัณฑ์กระจายในแต่ละส่วนทำให้ตรวจสอบยาก ปัจจุบันในการตรวจสอบพัสดุประจำปีได้จัดทำทะเบียนพัสดุว่าหน่วยงานไหนรับผิดชอบอย่างชัดเจน ๑.๓ งานจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยงพบว่าปัญหาเกิดจากในสถานะการปัจจุบันการจัดเก็บภาษีมีการจัดเก็บตามหนังสือสั่งการ เจ้าหน้าที่ต้องใช้ความระเอียดรอบคอบ ศึกษาหนังสือสั่งการและโปรแกรมแผนที่ภาษีมีการปรับปรุงเป็นระยะ ๆ จะต้องมีการสำรวจข้อมูลเพื่อนำไปประเมินในระบบ ๓. กิจกรรมควบคุม ๑.๑ งานการเงิน ปัจจุบันได้มีการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online	การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานกันอย่างชัดเจน มีผู้รับผิดชอบและได้รับความร่วมมือจากทุกภาคส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ลดการเขียนเช็คน้อยลง เกิดข้อผิดพลาดน้อยลง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
มาใช้ในการจ่ายเงินให้ผู้มีสิทธิ เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เป็นการลดขั้นตอนในการจ่ายเงินให้แก่ผู้มีสิทธิ ลดปริมาณการเขียนเช็ค ๑.๒ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - มีการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์แบ่งเป็นประเภทต่าง ๆ และมีการตรวจสอบพัสดุประจำปี อย่างชัดเจน - มีการนำข้อมูลครุภัณฑ์ของอบต.หนองบัวบาน บันทึกในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ๑.๓ งานจัดเก็บรายได้ - มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานแผนที่ภาษีโดยตรง เนื่องจากโปรแกรมแผนที่ภาษีมีการปรับปรุงอยู่บ่อยครั้ง จึงต้องมีสำรวจและบันทึกข้อมูลในระบบฯ เป็นระยะๆ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานมาใช้ที่เหมาะสมและเป็นรูปแบบ คือ ๑. ระบบ KTB Corporate Online ๒. ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ๕. กิจกรรมการติดตามผล องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบภายใน มีการประเมินผลการหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด จากการสอบทานของผู้ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน	มีการตรวจสอบและเก็บพัสดุดังเป็นระบบ ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาข้อมูลการจัดทำโปรแกรมแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบ ระบบที่นำมาใช้มีความเหมาะสม สะดวก รวดเร็ว ตรวจสอบได้ ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสร้างความน่าเชื่อถืออย่างสมเหตุสมผล ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินผลการทวนโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบองค์ประกอบที่มีความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์อย่างไรก็ตามบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสม

ชื่อผู้รายงาน

(นางณัฏฐนันท์ มีแก้วน้อย)

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัด/องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการ เบิกจ่ายเงิน	- เนื่องจากปัจจุบันการเบิกจ่ายเงินยังเป็น การเงินเดือน ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ ค่าโครงการต่างๆ เป็นต้น	- มีการนำระบบการใช้งาน KTB Corporate Online มาใช้	- มีการสอบทานของ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายในเพื่อจัดทำแผน ปฏิบัติการตรวจสอบ อย่างต่อเนื่อง	- ปัญหาอุปสรรคระบบ KTB Corporate Online มาใช้ยังมีข้อจำกัด ยังต้อง มีการเขียนเช็คบางรายการอยู่	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองคลัง
๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อลดทรัพย์สินของทางราชการที่มีการ ใช้ประโยชน์สูงสุด	- ครุภัณฑ์หน่วยงานมีจำนวนมากและ กระจัดกระจายอยู่แต่ละส่วน ทำให้การ ควบคุมและการตรวจสอบกระทำได้อย่าง ควบคุมและการตรวจสอบกระทำได้อย่าง	- กำกับตรวจสอบพัสดุประจำปี แบ่งหน่วยงานรับผิดชอบ ครุภัณฑ์อย่างชัดเจน - มีการนำครุภัณฑ์ลงระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)	- มีการสอบทานของ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เพื่อจัดทำแผนปฏิบัติ การตรวจสอบ อย่างต่อเนื่อง	- พัสดุมีความชำรุดเสียหาย แต่ยังไม่มีการจำหน่าย ออกจากระบบ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองคลัง
๓. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดในการ จัดเก็บรายได้	- เนื่องจากปัจจุบันการจัดเก็บรายได้ จัดเก็บตามหนังสือสั่งการ จึงทำให้เกิดข้อ ผิดพลาดเช่น จัดเก็บมากเกินไป มีการคิด ค่าปรับ แต่หนังสือสั่งการไม่ให้คิดค่าปรับ - แผนที่ภาษี โปรแกรมแผนที่ภาษีมีการ ปรับปรุงใช้เวอร์ชันใหม่ ๆ เป็นระยะ จึงทำให้การสำรวจข้อมูลในการลงระบบ เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย	- มีการนำข้อมูลเข้าสู่ระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ให้ครบถ้วน - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมโปรแกรม แผนที่ภาษีระบบใหม่	- มีการสอบทานของ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายในเพื่อจัดทำแผน ปฏิบัติการตรวจสอบ อย่างต่อเนื่อง	- ยังมีการคิดค่าปรับผิดพลาด ตามหนังสือสั่งการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองคลัง
				- ข้อมูลยังไม่เป็นปัจจุบัน ยังไม่มีการเชื่อมโยงระบบ ที่เป็นปัจจุบัน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กองคลัง

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางณัฏฐนันท์ มีแก้วน้อย)

ผู้อำนวยการกองคลัง

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด - สภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงทะเบียนขอรับสิทธิไม่แล้วเสร็จภายในครั้งเดียวเนื่องจากเอกสารประกอบการลงทะเบียนไม่ครบถ้วน และต้องนำเอกสารกลับไปรับรองสถานะครัวเรือนจากผู้นำและอาสาสมัครชุมชนและการบันทึกข้อมูลของผู้ขอรับสิทธิไม่ถูกต้อง จึงเป็นเหตุให้ดำเนินการล่าช้า - สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้นำชุมชนอาสาสมัคร ผู้ขอรับสิทธิ ยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบปัญหา เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ที่พึงได้รับในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน เป็นเหตุให้ผู้ขอรับสิทธิเสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว <u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> - กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด - เป็นความเสี่ยงใน การปฏิบัติงานที่เกิดขึ้นจากการทำงานแบบภาคีเครือข่าย หรือหลายหน่วยงานร่วมกันรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานจึงเกิดความซ้ำซ้อนและเพิ่มงานมากขึ้น - เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นระหว่างหน่วยงานกับหน่วยงาน หรือบุคคลกับหน่วยงาน ซึ่งความเสี่ยงนี้อาจเกิดขึ้นบ่อยครั้ง สามารถแก้ไขปัญหาก็ได้เลย หรือบางครั้งอาจใช้เวลาในการแก้ไขปัญหา ซึ่งส่งผลกระทบต่อและเกิดความเสียหายกับประชาชนและทางราชการ <u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> - กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	ผลการประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งาน คือ ๑.งานพัฒนาชุมชน ๒.งานสังคมสงเคราะห์ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ <u>ผลการประเมินพบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๑ รายการ ดังนี้</u> ๑.งานพัฒนาชุมชน พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ ๑ ๑. กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด - การดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ทำให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ ประชาชนได้รับการบริการที่ดี ซึ่งได้มีแผนการปรับปรุง ดังนี้ - มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานน้อยที่สุด และแจ้งให้ผู้ปฏิบัติงานทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ - จัดประชุมภายในกองสวัสดิการเพื่อมอบหมายหน้าที่ติดตาม รายงานผล ที่เกิดจากการปฏิบัติงาน มีการใช้ระบบสารสนเทศ ในการติดต่อสื่อสารทั้งภายใน และภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสม ทันต่อเหตุการณ์ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลงเว็บไซต์ อบต.ฯ เพื่อใช้เป็นแหล่งค้นคว้าข้อมูล มีช่องทางการติดต่อสื่อสารหลายช่องทาง เช่น

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
- การสร้างความรู้ ความเข้าใจ และการประชาสัมพันธ์ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินโครงการฯ ระเบียบ หลักเกณฑ์ การรับรองสถานะครัวเรือน แก่ ผู้ปฏิบัติงาน ได้แก่ เจ้าหน้าที่ อปท. รพ.สต. กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน อาสาสมัครในชุมชน ผู้ขอรับสิทธิ ประชาชนทั่วไป ให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย โดยใช้สื่อที่ เข้าใจง่าย มีเนื้อหารายละเอียดชัดเจน และ หลากหลายช่องทาง และมีงบประมาณสนับสนุน - การลงพื้นที่สำรวจกลุ่มเป้าหมาย เพื่อตรวจสอบ ข้อเท็จจริง ที่อยู่ปัจจุบัน สถานะครัวเรือน และ อำนาจความสะดวกในการจัดหาผู้รับรองสถานะ ครัวเรือน ให้กับผู้ลงทะเบียน หรือมอบหมาย อพม . อสม. ลงเยี่ยมบ้าน เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง - มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานในการบันทึกข้อมูล ในระบบให้ถูกต้อง ครบถ้วน มีการตรวจสอบเอกสาร หรือการติดตามขอข้อมูลเพิ่มเติม <u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด - นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานราชการ มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถดำเนินงานทันต่อสถานการณ์ และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับรู้ข้อมูล ข่าวสาร และให้ความร่วมมือ ในการดำเนินกิจกรรม - การประสานงานภายนอกประชาสัมพันธ์ ให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และประชาชนเข้าถึงข้อมูล ข่าวสาร หนังสือสั่งการระเบียบ ได้หลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ อปท. ฯ เสียงตามสาย.เอกสาร ใช้ ช่องทางการสื่อสาร app.line เพื่อให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง สามารถเข้าถึงข้อมูลข่าวสารได้อย่างสะดวก รวดเร็ว	แอปพลิเคชันโทรศัพท์ เอกสาร วาจาและระบบการ สื่อสารที่มีความเหมาะสม ทันเวลาและมีความ สะดวก - ติดตามผลการลงทะเบียน และติดตามการได้รับ สิทธิของผู้ลงทะเบียน - มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบ จากผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<u>๕. การติดตามประเมินผล</u> ๕.๑ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด -มีการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และมีการรายงานผลให้ผู้บริหารทราบในกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด มีระเบียบและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่ทางส่วนกลางกำหนดทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และดำเนินงานของโครงการยังขาดการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับประชาชนในเรื่องหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด

ผู้รายงาน

(นางนิชาภา จันทน์น้ำใส)

เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กองสวัสดิการสังคม กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการการเงินอุดหนุนเพื่อการศึกษาของเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สำนึกใจ - กองสวัสดิการสังคม รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การลงทะเบียน ขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความถูกต้องประชาชนได้รับการบริการที่ดี	- ผู้นำชุมชน อาสาสมัคร ผู้ขอรับสิทธิ ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในหลักเกณฑ์การลงทะเบียนขอรับสิทธิ - ผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน บันทึก ข้อมูล เลขประจำตัวประชาชน วัน เดือน ปีเกิดของผู้รับสิทธิไม่ถูกต้อง	- องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการจัดประชุมภายในกองสวัสดิการสังคม เพื่อมอบหมายหน้าที่และติดตาม รายงาน ผลที่เกิดจากการปฏิบัติงาน - การประชาสัมพันธ์ ให้กับผู้นำชุมชนและประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์การลงทะเบียนและวิธีรับเงิน	- การประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และรายงานให้ผู้บริหารทราบ กรณี งาน ดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินการแก้ไขทันที - ติดตามผลการลงทะเบียนขอรับสิทธิ และการได้รับสิทธิให้แก่ผู้ลงทะเบียน	- ผู้ขอรับสิทธิไม่เข้าใจหลักเกณฑ์การลงทะเบียน	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานแจ้งหลักเกณฑ์การลงทะเบียน และสัมภาษณ์เบื้องต้น มีการติดตามการนำเสนอเอกสารลงทะเบียน - กรณีผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรอง ให้อำนวยความสะดวกโดยการจัดหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน มอบหมาย อพม หรือ อสม. เยี่ยมบ้าน เพื่อตรวจสอบที่อยู่ปัจจุบัน และสถานะครัวเรือน	กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

แบบ ปค.(ต่อ) ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับ ผิดชอบ
		การใช้ระบบ สารสนเทศ ในการติดต่อสื่อสารทั้ง ภายในและภายนอก หลายช่องทาง เช่น แอปพลิเคชัน โทรศัพท์ เอกสาร และวาจา -การอำนวยความสะดวก สะดวกในการจัดหาผู้ รับรองสถานะ ครอบครัว			หรือ มอบหมาย อพม - อสม.เยี่ยมบ้านเพื่อ ตรวจสอบ ที่อยู่ปัจจุบัน และสถานะครัวเรือน	กองสวัสดิการ สังคม

ผู้รายงาน

(นางนิชาภา จันทร์น้ำใส)

เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น ๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงาน ส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง กิจกรรมด้าน “งานธุรการ” สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้ การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ ๓. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชาการศึกษา ๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบล หนองบัวบาน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกโตนงไต้น ๕. ไม่มี เจ้าหน้าที่พัสดุของของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล หนองบัวบาน และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านโคกโตนงไต้น	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมได้วิเคราะห์ประเมิน ระบบการควบคุม ในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นและวัฒนธรรมอันดีของ ท้องถิ่น ๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยวิเคราะห์ ประเมินผลตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของ รัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา และ กิจกรรมด้านงานธุรการ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กิจกรรมด้านงานธุรการ ๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่ง มายัง อบต.หนองบัวบาน ลำช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้ว ผู้บังคับบัญชา ไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ ๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจาก กระทรวงศึกษา และจาก บัญชีของกรมส่งเสริม ในพื้นที่จังหวัดอื่น ๆ กิจกรรมงานธุรการ ๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสาร ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจาก ผู้บังคับบัญชาเสมอ ๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบ งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการ แล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอด ปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้ รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง ฯลฯ สามารถติดต่อประสานงานกัน ได้เป็นอย่างดี	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกคือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี ๕. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย กิจกรรมด้านงานธุรการ ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง ฯลฯ สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างดี ๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี ๔. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และ โทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ๔. กรรมการติดตามผล กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมินประสิทธิผล ของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมิน ระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุม ภายในกำหนด ด้วยกิจกรรมด้านงานธุรการมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงาน และประเมินผลตามกำหนดการรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุม ภายในกำหนดด้วย	

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควรแต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือการเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางศุภรศมี มิลินคณาพัฒน์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรร งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานพิเศษและประกันคุณภาพ การศึกษาและงานอื่นๆที่ได้รับ มอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ มาก ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วย ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาด ผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้าน ต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมการ จัดทำหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐาน การศึกษาอย่าง ต่อเนื่อง ๒. จัดแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน	๑. การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจากการ ปฏิบัติงาน	๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วย ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ ๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาด ผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้าน ต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ	๑. จัดส่งพนักงาน ส่วนตำบลที่มีส่วน เกี่ยวข้องกับห้อง รวมทั้ง ครูผู้ดูแลเด็กและ ผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้า รับการอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน ๒. สรรหาผู้บริหาร โรงเรียนเพื่อพัฒนา การศึกษาและยก ระดับมาตรฐานของ สถานศึกษาและ จัดหาครู	กองการศึกษาฯ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของ เจ้าหน้าที่	๓. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชา การศึกษา ๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลหนองบัวบาน และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกโคก ไต่งไต่่น ๕. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลหนองบัวบานและ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโคกโคกไต่ง ไต่่น	๑. รับโอนจากหน่วย งานอื่นหรือให้ผู้เกี่ยว ข้อง เช่น รับโอนจาก ข้าราชการครู ๒. ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งสายงาน ผู้บริหาร	๑.การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชา การศึกษา ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนอง บัวบานและ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กโคกโคกไต่งไต่่น ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล หนองบัวบาน และศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กโคกโคกไต่งไต่่น ๔. ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา	๑. สรรหาบุคลากร เพิ่มตามแผนอัตรา กำลัง ๒. ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งสายงาน ผู้บริหาร	กองการศึกษาฯ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑. การดำเนินการตามระเบียบ และหนังสือสั่งการล่าช้า	๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการปฏิบัติงานส่ง มายัง อบต.หนองบัวบาน ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือ แล้ว ผู้บังคับบัญชาไม่ส่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้า ในทางปฏิบัติ	๑. การตรวจสอบ ค้นหาข้อมูลปัจจุบัน จากทางอินเตอร์เน็ต เพื่อเป็นการเตรียม ความพร้อมล่วงหน้า ละสามารถ ปฏิบัติงาน ได้ทันทีที่ได้รับ หนังสือ	๑. การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการปฏิบัติงานส่ง มายัง อบต.หนองบัวบาน ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือ แล้ว ผู้บังคับบัญชาไม่ส่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้า ในทางปฏิบัติ	๑. เน้นย้ำให้ เจ้าหน้าที่ติดตาม ข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและ ติดตามคำสั่งจาก ผู้บังคับบัญชาเสมอ	กองการศึกษาฯ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๒ เพื่อให้การติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวด เงินอุดหนุนให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของการขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิผล	๑. หน่วยงานที่ได้รับการ สนับสนุนงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้าหรือบางโครงการ ไม่ได้รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑. การพิจารณา สนับสนุนงบประมาณ ให้แก่หน่วยงาน ต่าง ๆ เป็นไปตาม หนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การ ตั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุนของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น	๑. การควบคุมที่มี อยู่สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยง ได้ ถ้ามีการปฏิบัติ ตามการควบคุมที่ กำหนด	๑. หน่วยงานที่ได้ รับ การ สนับสนุน งบประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้าหรือบางโครงการ ไม่ได้รายงานผลการ ดำเนินงาน	๑. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับ สนับสนุนงบประมาณดำเนินการ รายงานสรุปผลการใช้ งบประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้ว เสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลัง สิ้น ปีงบประมาณ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลโครงการที่ หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	กองการศึกษาฯ

๔
 (ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
 (นางศุภรศมี มลิณคณาพัฒน์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม (๒) ผู้กำกับดูแลถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน (๓) ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล (๔) การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน (๕) การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	ผลการประเมิน (๑) บุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม (๒) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ (๓) มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการกิจ ๒ งาน คือ (๑) งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข (๒) งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล (๔) มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน (๕.๑) มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ (๕.๒) มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ (๕.๓) มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ (๒) การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น (๓) การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ (๔) การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	ข้อสรุป กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายใน แต่ยังคงพบว่าบุคลากรยังทำงานได้ไม่ทั่วถึง เนื่องด้วยมีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ผลการประเมิน (๑) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน (๒) ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง เพื่อสามารถควบคุมและปรับปรุงได้ตรงประเด็นปัญหา เป็นการเฝ้าระวัง/ป้องกันโอกาสที่จะเกิดการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ (๓) มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง (๔) มีการประเมินสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป และอาจเกิดความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุม เพื่อนำมาจัดการความเสี่ยงในแต่ละภารกิจที่เกิดขึ้นในหน่วยงาน ข้อสรุป กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการประเมินความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพ แต่ยังคงพบว่าการดำเนินโครงการบางอย่างไม่สามารถดำเนินการได้ สัมฤทธิ์ผลต่อตัวชี้วัดที่ตั้งไว้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม (๑) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (๒) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ (๓) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงานตามแผนการปฏิบัติงานประจำปี เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	ผลการประเมิน (๑) บุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (๒) มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน (๓) จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย บอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น ข้อสรุป กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน บางกิจกรรมไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทั่วถึงหรือขจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่างสิ้นเชิง เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอก จึงทำให้มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงอยู่
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๑) การจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๒) การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๓) การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ผลการประเมิน (๑) มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ (๒) รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของอบต.หนองบัวบาน เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ (๓) จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๕. กิจกรรมการติดตามผล (๑) การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็น รายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๒) การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่ง การแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	(๔) มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่ เกี่ยวข้องทราบโดยตรง ข้อเสนอ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมดี แล้ว สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุมทั้งยังสามารถ สื่อสารได้หลายช่องทาง ผ่านระบบสื่อสารต่างๆ หลายรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร ผลการประเมิน (๑) มีการติดตามประเมินผลระหว่างปฏิบัติงานของ กิจกรรม/โครงการ ที่นำมาควบคุม การบรรลุ วัตถุประสงค์และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ มีสาเหตุ จุดอ่อนจากอะไร เพื่อรายงานผู้บริหารสั่งการ เพื่อ กำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง สั่งการ แก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างทันเวลาและเหมาะสม ให้ ลดลงและหมดไป (๒) มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือ ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ข้อเสนอ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการติดตามผล อย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินภายในและประเมิน คุณภาพงานที่เหมาะสม

ผลการประเมินโดยรวม

จากการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า

๑. มีสภาพแวดล้อมที่เหมาะสมต่อการวางระบบควบคุมภายใน แต่ยังพบว่าบุคลากรยังทำงาน ได้ไม่ทั่วถึง เนื่องจากมีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และยังขาดทักษะในการปฏิบัติงาน

๒. มีการประเมินความเสี่ยงที่มีความเหมาะสมมีประสิทธิภาพ แต่ยังพบว่า การดำเนิน โครงการบางอย่างไม่สามารถดำเนินได้สัมฤทธิ์ผลต่อตัวชี้วัดที่ตั้งไว้

๓. มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง อย่างไรก็ดีตามยังมีจุดอ่อน บางกิจกรรมไม่สามารถดำเนินการได้อย่างทั่วถึงหรือจัดความเสี่ยงให้หมดไปอย่าง สิ้นเชิง เนื่องจากมีผลกระทบจากปัจจัยภายนอกและบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน จึงทำให้มีกิจกรรมที่ ต้องปรับปรุงอยู่

๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมดีแล้ว สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุม
ทั้งยังสามารถสื่อสารได้หลายช่องทาง ผ่านระบบสื่อสารต่างๆ หลายรูปแบบทั้งภายในและภายนอกองค์กร

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ มีการประเมินภายในและ
ประเมินคุณภาพงานที่เหมาะสม

(ลงชื่อ).....

(นายมฤตินทร์ ตั้งเพียร)

นักวิชาการสุขาภิบาล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่.....

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ประชาชนปลอดภัยและลดความเสี่ยงจากการป่วยเป็นโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า เป็นต้น	๑. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจและความตระหนักเกี่ยวกับอันตรายของโรคติดต่อ ๒. ประชาชนยังขาดความรู้ความร่วมมือในการควบคุมและป้องกันโรคติดต่อ	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบ ๒. จัดอบรมให้ความรู้เรื่องโรคติดต่อ ๓. มีกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ ๔. มีกิจกรรมการสำรวจและกำจัดลูกน้ำยุงลายทุกเดือน ๕. จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการควบคุมโรคติดต่อให้เพียงพอและมีประสิทธิภาพ เช่น ทรายอะเบท ๖๖๖ วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า เป็นต้น ๖. มีการพัฒนาระบบเพื่อ	๑. ยังไม่พบประชาชนป่วยด้วยโรคไข้เลือดออกใน Generation ๒ ๒. ประชาชนไม่มีการเจ็บป่วยและเสียชีวิตด้วยโรคพิษสุนัขบ้า	๑. ประชาชนยังมีการเจ็บป่วยด้วยโรคไข้เลือดออกอยู่ ๒. ขาดการดูแลสภาพแวดล้อมที่อยู่อาศัยให้สะอาด ๓. ประชาชนยังนำสุนัขและแมวมาฉีดวัคซีนยังไม่ครบ ๑๐๐%	๑. จัดทำแผนงานให้พร้อมทุกด้าน ทั้งแผนพัฒนาท้องถิ่น แผน ก อ ง ทู น หลักประกันสุขภาพ ๒. มีการประชุมซักซ้อมแนวทางการทำงานของเครือข่ายการทำงานอย่างสม่ำเสมอ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับ ผิดชอบ
		กำจัดยุลงลายเมื่อเกิดโรค และก่อนฤดูกาลระบาด ๗. มี การ ฉีด วัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า				

(ลงชื่อ).....

(นายสมฤทัย ดั่งเพียร)

นักวิชาการสุขาภิบาล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่.....

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับ ผิดชอบ
๒. การจัดเก็บขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หมู่บ้านสะอาด เป็น ระเบียบเรียบร้อย ๒. เพื่อให้ประชาชนสามารถ คัดแยกขยะ และจัดการขยะที่ ต้นทางได้อย่างเหมาะสม	๑. ความเจริญเติบโต การเปลี่ยนแปลงของ ชุมชน ที่มี การ ขยายตัวเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ปริมาณขยะ เพิ่มมากขึ้นตามไป ด้วย ๒. ประชาชนยังคัด แยกขยะยังไม่ถูกต้อง เหมาะสม	๑. มีการจัดกิจกรรม อบรมการคัดแยกขยะ และการนำขยะกลับมา ใช้ใหม่ที่ต้นทาง ๒. การ รณ รงค์ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย ประชาสัมพันธ์ เติมนครังค์ เป็นต้น ๓. มีการสนับสนุน ส่งเสริม กระตุ้นให้ ประชาชนมีจิตสำนึกใน การรักษาความสะอาด	๑. ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการคัดแยก ขยะและการจัดการ ขยะที่ต้นทางได้ ๒. ชุมชนสะอาด น่า มองน่าอยู่มากยิ่งขึ้น ๓. ไม่มี มี แ หล่ง เพาะพันธุ์เชื้อโรค	๑. ปริมาณขยะที่เพิ่ม มากขึ้นจากการเติบโต และการเปลี่ยนแปลง ของสังคมที่มี การ ขยายตัว ๒. ประชาชนยังคัดแยก ขยะไม่ถูกต้องเหมาะสม	๑. สร้างความตระหนัก ให้ความรู้ชุมชนที่ยังมี ความเสี่ยงให้มากขึ้น ๒. จัดทำแผนงานให้ พร้อมทุกด้าน ๓. มีการประชุม ซักซ้อมแนวทางการ ทำงานของเครือข่าย การทำงาน อย่าง สม่ำเสมอ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ).....

(นายมฤตินทร์ ตั้งเพียร)

นักวิชาการสุขภาพ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่.....

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับ ผิดชอบ
๓. การป้องกันอุบัติเหตุและ สัมผัสเชื้อโรค การปฏิบัติงาน ของพนักงานจัดเก็บขยะมูล ฝอย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันการเกิด อุบัติเหตุและติดเชื้อโรคของ พนักงานจัดเก็บขยะมูลฝอย ๒. เพื่อใช้เทคนิคการให้บริการ แก่ประชาชนได้รับความพึง พอใจ	๑. พนักงานจัดเก็บ ขยะมูลฝอยได้รับ บาดเจ็บ หรือมี โอกาสสัมผัสเชื้อโรค ต่างจากการจัดเก็บ ขยะมูลฝอย ๒. การให้บริการของ พนักงานยังมีการตก หล่นในการให้บริการ เก็บขยะ ๓. รถบรรทุกขยะมี สภาพเก่า ชำรุด มี การซ่อมแซมบ่อยครั้ง	๑. หัวหน้าควบคุมกำกับ การปฏิบัติงานและ ติดตามการทำงานของ พนักงานอย่างเคร่งครัด ๒. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ การป้องกันอันตราย และป้องกันการสัมผัส เชื้อโรคต่างๆให้เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ๓. ให้ความรู้พนักงาน เกี่ยวกับการป้องกัน อุบัติเหตุและสัมผัสเชื้อ ๔. แนะนำให้พนักงาน ตรวจสอบสภาพประจำปี ละ ๑ ครั้ง	๑. ไม่มีพนักงานเกิด อุบัติเหตุจากการ ปฏิบัติงานที่ ๒. มีการทบทวน เส้นทาง การออก ปฏิบัติงาน เพื่อ ป้องกันการการตก หล่นในการให้บริการ เก็บขยะ ๓. ให้มีการเช็ค รถบรรทุกขยะก่อน ออกปฏิบัติงานทุก ครั้ง	๑. พนักงานปฏิบัติยังไม่ เคร่งครัดในการ ป้องกันตนเอง ๒. พนักงานยังไม่ให้ ความสำคัญในเรื่องการ ตรวจสอบสภาพประจำปี ๓. ยังมีการเก็บขยะ ให้บริการขยะมี สภาพเก่า ชำรุด มีการ ซ่อมแซมบ่อยครั้ง	๑. ให้ความรู้ สร้าง ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานเพิ่มมากขึ้น ๒. เพิ่มมาตรการใน การปฏิบัติงานเพิ่มมาก ขึ้น ๓. จัดหาแนวทางการ ขอรถบรรทุกขยะคัน ใหม่ เพื่อให้การบริการ อย่างทั่วถึง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ).....
 (นายมนต์รินทร์ ตั้งเพ็ชร)

นักวิชาการสุขาภิบาล รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่.....

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญๆ ของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับ ผิดชอบ
๔. การควบคุมการประกอบ กิจการที่ขออนุญาตต่อเจ้า พนักงานท้องถิ่นตาม พระราชบัญญัติการ สาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การประกอบกิจการ ของผู้ประกอบการถูกต้องตาม พระราชบัญญัติการ สาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕	๑. ผู้ประกอบการ รายเก่าที่ได้รับ ใบอนุญาตไม่ต่อ ใบอนุญาตตาม กำหนด ๒. ผู้ประกอบการ รายใหม่ยังไม่มาขอ ใบอนุญาต	๑. จัดทำขั้นตอนการขอ ใบอนุญาตทั้งรายเก่า และรายใหม่ ๒. ประชาสัมพันธ์ให้แก่ ผู้ประกอบการได้ทราบ ถึงข้อกำหนด	๑. การขอต่อ ใบอนุญาตและขอขึ้น ทะเบียนยังไม่ ครอบคลุม	๑. ใบอนุญาตของผู้ประกอบการขาดการ ต่ออายุ ๒. การดำเนินกิจการราย ใหม่เข้าข่ายการ ประกอบการโดยไม่ได้รับ อนุญาต	๑. มอบหมาย เจ้าหน้าที่เป็นลาย ลักษณ์อักษร ๒. จัดทำแผนการออก ประเมินตรวจสอบ กิจการทั้งรายเก่าและ รายใหม่ ๓. กำหนดแผนการ ออกติดตามการออก ใบอนุญาต ณ สถานที่ ประกอบการทั้งราย เก่าและรายใหม่	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

(ลงชื่อ).....

(นายณณรัตน์ ด้งเพียร)

นักวิชาการสุขาภิบาล ราชการการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่.....

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
 กองช่าง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> ๑.๑ ผู้ปฏิบัติหน้าที่งานในกองช่างมีการมอบหมายงานอย่างชัดเจน ๑.๒ การควบคุมกำกับดูแลบุคลากรภายในกองช่าง <u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u> ๒.๑.งานด้านการจ้างแรงงานและส่งมอบงานก่อสร้าง (๑) มีการรับแจ้งผลงานก่อสร้างทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง(งานพัสดุ) หรือไม่ (๒) มีการรับแจ้งการส่งมอบงานก่อสร้างทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง (งานพัสดุ) หรือไม่ ๒.๒.งานด้านการประสานการจัดทำเอกสารสัญญาจ้างและแบบแปลนประกอบงานก่อสร้าง ระหว่าง กองคลัง (งานพัสดุ) กับกองช่าง (๑) มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการควบคุมงานก่อสร้างของกองช่าง หรือไม่ (๒) มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการตรวจการจ้างของกองช่าง หรือไม่ (๓) มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ) เพื่อใช้ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ลดกรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการและข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง หรือไม่ (๔) มีการรับทราบเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่าง หรือไม่ ๒.๓.งานด้านการกำหนดราคากลาง (๑) มีการประสานการกำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรืองานราคาที่ต่ำกว่าหนึ่งแสนบาท ระหว่างกองคลัง (งานพัสดุ) และกองช่าง หรือไม่	- การปฏิบัติหน้าที่ภายในกองช่างมีบุคลากรที่ไม่เพียงพอต่อปริมาณงานจึงทำให้การทำงานด้านเอกสารยังล่าช้าบ้าง - เนื่องจากบุคลากรภายในกองช่างขาดแคลนทำให้ไม่มีระบบการควบคุมกำกับดูแลบุคลากรภายในกองช่างที่ดี -มีการรับแจ้งผลงานก่อสร้างทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง -มีการรับแจ้งการส่งมอบงานก่อสร้างทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง -มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการควบคุมงานก่อสร้างของกองช่าง จากกองคลัง(งานพัสดุ) -มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการตรวจการจ้างของกองช่าง จากกองคลัง(งานพัสดุ) -มีการนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการและข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง จากกองคลัง (งานพัสดุ) -มีการรับทราบเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่าง - มีการประสานการกำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรืองานราคาที่ต่ำกว่าหนึ่งแสนบาท ระหว่างกองคลัง(งานพัสดุ) และกองช่าง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓.กิจกรรมการควบคุม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การการทำงานหรือการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองช่าง ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่กำหนด และมีประสิทธิภาพ เพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร และประชาชน ทั้งนี้ต้อง โปร่งใส ตรวจสอบได้ <u>๒.๑.งานด้านการจ้างลงงานและส่งมอบงานก่อสร้าง</u> (๑) การรับจ้างลงงานก่อสร้างให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง (๒) การรับแจ้งการส่งมอบงานก่อสร้างให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรจากทางกองคลัง <u>๒.๒. งานด้านการประสานการจัดทำเอกสารสัญญาจ้างและแบบแปลนประกอบงานก่อสร้างระหว่าง กองคลัง(งานพัสดุ) กับกองช่าง</u> (๑) การนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการควบคุมงานก่อสร้างของกองช่าง (๒) การนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการตรวจการจ้างของกองช่าง (๓) การนำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างของกองคลัง(งานพัสดุ)เพื่อใช้ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการและข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง (๔) การรับทราบเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง(งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่าง <u>๒.๓.งานด้านการกำหนดราคากลาง</u> (๑) การประสานการกำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรืองานราคาที่ต่ำกว่าหนึ่งแสนบาทระหว่างกองคลัง(งานพัสดุ) และกองช่าง ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร - ใช้หนังสือแจ้งประสาน สำนัก/กอง - จัดทำแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ให้ สำนัก/กอง ทราบขั้นตอนการทำงานของกองช่าง	-ได้แจ้งลงงานก่อสร้างให้กองช่างทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และทันตามเวลาที่กำหนดและเป็นปัจจุบัน -ได้แจ้งการส่งมอบงานก่อสร้างให้กองช่างทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และทันตามเวลาที่กำหนดและเป็นปัจจุบัน -ได้นำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการควบคุมงานก่อสร้างของกองช่าง -ได้แบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการตรวจการจ้างของกองช่าง -ได้นำแบบแปลนมาประกอบกับสัญญาจ้างเพื่อใช้ในการคำนวณค่างานเพิ่ม/ลด กรณีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแบบรูปรายการ และข้อกำหนดของสัญญา ของกองช่าง -ได้ทำสำเนาเอกสารสัญญาจ้างพร้อมแบบแปลน จากกองคลัง (งานพัสดุ) ให้กับทางกองช่างได้รับทราบเป็นเอกสารหลักฐาน ประกอบงานก่อสร้างด้วยทุกครั้ง -กองคลัง (งานพัสดุ) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรืองานราคาที่ต่ำกว่าหนึ่งแสนบาทด้วย ทุกครั้ง - ได้มีการจัดทำหนังสือแจ้งประสาน สำนัก/กอง พร้อมทั้งประชาชนผู้มีส่วนร่วมกับงานภายในกองช่าง - ได้มีการจัดทำแผ่นพับ ประชาสัมพันธ์ให้ สำนัก/กอง พร้อมทั้งประชาชนผู้มาขอรับบริการต่าง ๆ ภายในกองช่าง ได้ทราบขั้นตอนการทำงานของกองช่าง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.การติดตามประเมินผล - ติดตามจากบันทึกขอตรวจสอบเอกสารการปฏิบัติงานของกองช่าง - ติดตามจากการตรวจประเมินการปฏิบัติงานของสำนัก/กอง จากท้องถิ่น จังหวัด สตง. เป็นต้น - ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจของ สำนัก/กอง และประชาชน ที่มารับบริการ	- นักวิชาการตรวจสอบภายในได้ดำเนินการขอตรวจสอบเอกสารการปฏิบัติงานของกองช่างเมื่อดำเนินการเสร็จเรียบร้อย และเสนอต่อนายกแล้วจะออกรายงานให้กองช่างทราบต่อไป -เมื่อได้รับการตรวจการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบนอกแล้วจะมีรายงานผลการตรวจการดำเนินงานเพื่อให้ทราบถึงข้อดี ข้อบกพร่องและข้อแก้ไขเพื่อให้การดำเนินงานภายในกองช่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบที่กำหนด - เพื่อทราบถึงผลการดำเนินงานภายในกองช่างว่ามีข้อดี ข้อบกพร่องและต้องแก้ไขอย่างไรเพื่อเป็นการพัฒนาการดำเนินงานที่ดีและถูกต้อง ต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

๑. การแจ้งการลงงานและส่งมอบงาน จากทางกองคลังได้รับแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร การดำเนินงานเป็นไปตามที่กำหนดและเป็นปัจจุบัน

๒. เจ้าหน้าที่พัสดุได้นำแบบแปลนมาเป็นส่วนหนึ่งของสัญญาจ้าง เพื่อประกอบในการดูเงื่อนไขในสัญญาจ้างตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุของหน่วยบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๓. การกำหนดราคากลางงานตกลงจ้างหรือต่ำกว่า ๑๐๐,๐๐๐ บาท เจ้าหน้าที่พัสดุได้เน้นการแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดราคากลาง ตามระเบียบพัสดุกำหนด

๔. การปฏิบัติงานภายในกองช่างขาดแคลนบุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทำให้บุคลากรได้ปฏิบัติหน้าที่ไม่ตรงตามตำแหน่ง บุคคลเดียวปฏิบัติหน้าที่หลายอย่างเลยทำให้การทำงานล่าช้าหรือไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและประชาชน ควรมีการสรรหาบุคลากรตามแผนอัตรากำลังต่อไป

ลงชื่อ



(นายครรชิต มิตรสันเทียะ)

วิศวกรโยธา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗
 กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านงานธุรการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บเอกสาร และการปฏิบัติงานด้านธุรการ มีความถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและมีประสิทธิภาพ	๑. การมาปฏิบัติงานของ พนักงานและเจ้าหน้าที่ตาม เวลาราชการ แต่ประชาชน มาติดต่อราชการก่อนเวลา ทำงาน	- จัดแบ่งมอบหมาย งานหน้าที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน - กำชับขอให้พนักงาน /เจ้าหน้าที่เข้า ปฏิบัติงานก่อนเวลาทำ การ - ให้นักงาน/ เจ้าหน้าที่ในกองเรียนรู้ งานทุกงาน เพื่อ สามารถดำเนินการ แทนกันได้	- การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ มีความเพียงพอ เหมาะสมในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ยังขาดความรู้ความ เข้าใจการปฏิบัติงาน การประสานงานต่างๆ	- การปฏิบัติหน้าที่ภายใน กองช่างมีบุคลากรยัง ทำงานล่าช้าและขาด ความรับผิดชอบในงาน บางอย่าง	- แจ้งให้พนักงาน เจ้าหน้าที่ เข้าทำงาน ก่อนเวลาทำการ	- ผู้อำนวยการกอง ช่าง - นายช่างโยธา - ผู้ช่วยเจ้า พนักงานธุรการ กองช่าง

ลงชื่อ

(นายครุชิต มิตรสันติยะ)

วิศวกรโยธา รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน

อำเภอจัตุรัส จังหวัดชัยภูมิ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม - ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับ หลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง และที่ไม่ถูกต้องรวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย งานแหล่งน้ำ - เรื่องการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยระบบไฟฟ้าในเขตรับผิดชอบของ อบท. เช่น การออกข้อบังคับ การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ การจัดเก็บค่าบริการใช้น้ำ การซ่อมแซม ฯลฯ - เรื่อง การจัดทำเขื่อนแหล่งน้ำ เช่น สระ คลอง ลำห้วย ฯลฯ และการจัดหาแหล่งน้ำให้เพียงพอต่อความต้องการของเกษตรกร - การประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการบริหารการใช้น้ำ เช่น ประปา ชลประทาน ฯลฯ	- สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบานในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ กองส่งเสริมการเกษตร มีภาระหน้าที่เกี่ยวกับการศึกษา วิเคราะห์และวิจัยถึงปัญหาทางการเกษตร กำหนดนโยบาย วางแผนงาน และดำเนินงานวิชาการเกษตรตามการวัด และประเมินผลการดำเนินงานการเกษตร กำหนดระบบและวิธีการดำเนินงาน ควบคุมติดตามประเมินผลด้านการเกษตร จัดสอนและอบรมด้านวิชาการเกษตรจัดประชุม ดำเนินการเผยแพร่กิจกรรมการเกษตร ให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะและแนววิชาการเกษตร และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง โดยการวิเคราะห์ประเมินผลความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการทำแผนปรับปรุง ดังนี้ งานแหล่งน้ำ - เรื่องการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยระบบไฟฟ้าในเขตรับผิดชอบของ อบท. เช่น การออกข้อบังคับ การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ การจัดเก็บค่าบริการใช้น้ำ การซ่อมแซม ฯลฯ ยังไม่เป็นระบบ - เรื่อง การจัดทำเขื่อนแหล่งน้ำ เช่น สระ คลอง ลำห้วย ฯลฯ และการจัดหาแหล่งน้ำให้เพียงพอต่อความต้องการของเกษตรกร ยังไม่ดำเนินการ - การประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการบริหารการใช้น้ำ เช่น ประปา ชลประทาน ฯลฯ ขาดการประสานงานที่มีประสิทธิภาพ

งานป่าไม้

- มีการรณรงค์การปลูกป่าและจัดกิจกรรมการปลูกป่า
- มีการจัดทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่สาธารณะที่เพื่อตรวจสอบ

2. การประเมินความเสี่ยง

- มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบานและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

งานแหล่งน้ำ

- เรื่องการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยระบบไฟฟ้าในเขตรับผิดชอบของ อบต. เช่น การออกข้อบังคับ การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ การจัดเก็บค่าบริการใช้น้ำ การซ่อมแซม ฯลฯ
- เรื่อง การจัดทำทะเบียนแหล่งน้ำ เช่น สระ คลอง ลำห้วย ฯลฯ และการจัดหาแหล่งน้ำให้เพียงพอต่อความต้องการของเกษตรกร
- การประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการบริหารการใช้น้ำ เช่น ประปา ชลประทาน ฯลฯ

งานป่าไม้

- มีการรณรงค์การปลูกป่าและจัดกิจกรรมการปลูกป่า
- มีการจัดทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่สาธารณะที่เพื่อตรวจสอบ
- มีการดำเนินโครงการพันธุ์กรรมพืชตามโครงการพระราชดำริ สมเด็จพระเทพราชสุทธาสยามบรมราชกุมารี

งานป่าไม้

- มีการรณรงค์การปลูกป่าและจัดกิจกรรมการปลูกป่า ไม่มีการดำเนินกิจกรรม
- มีการจัดทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่สาธารณะที่เพื่อตรวจสอบ ไม่มีการดำเนินการ

- องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

งานแหล่งน้ำ

- เรื่องการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยระบบไฟฟ้าในเขตรับผิดชอบของ อบต. เช่น การออกข้อบังคับ การแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ การจัดเก็บค่าบริการใช้น้ำ การซ่อมแซม ฯลฯ จัดประชุมเลือกตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำให้เป็นรูปแบบ
- เรื่อง การจัดทำทะเบียนแหล่งน้ำ เช่น สระ คลอง ลำห้วย ฯลฯ และการจัดหาแหล่งน้ำให้เพียงพอต่อความต้องการของเกษตรกร สำรวจแหล่งน้ำภายในตำบลจัดทำทะเบียนพร้อมภาพประกอบ
- การประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการบริหารการใช้น้ำ เช่น ประปา ชลประทาน ฯลฯ เน้นการติดต่อประสานงานระหว่างหน่วยงานของรัฐ

งานป่าไม้

- มีการรณรงค์การปลูกป่าและจัดกิจกรรมการปลูกป่า จัดกิจกรรมปลูกป่าในวันสำคัญต่าง ๆ
- มีการจัดทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่สาธารณะที่เพื่อตรวจสอบ โดยการสำรวจและทำทะเบียนไว้

3. กิจกรรมการควบคุม

- มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้ว จะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นความเสี่ยงที่อาจให้เกิดความ รั่วรั่วและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์

งานแหล่งน้ำ

- เรื่องการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยระบบไฟฟ้าในเขต รับผิดชอบของ อปท. เช่น การออกข้อบังคับ การแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารจัดการ การจัดเก็บค่าบริการใช้น้ำ การ ช่อมแซม ฯลฯ จัดประชุมเลือกตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ สถานีสูบน้ำให้เป็นรูปแบบ
- เรื่อง การจัดทำเขื่อนแหล่งน้ำ เช่น สระ คลอง ลำห้วย ฯลฯ และการจัดหาแหล่งน้ำให้เพียงพอต่อความต้องการของ เกษตรกร สำรวจแหล่งน้ำภายในตำบลจัดทำทะเบียนพร้อม ภาพประกอบ
- การประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการบริหารการใช้น้ำ เช่น ประปา ชลประทาน ฯลฯ เน้นการติดต่อประสานงาน ระหว่างหน่วยงานของรัฐ

งานป่าไม้

- มีการรณรงค์การปลูกป่าและจัดกิจกรรมการปลูกป่า จัด กิจกรรมปลูกป่าในวันสำคัญต่าง ๆ
- มีการจัดทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่สาธารณะเพื่อตรวจสอบ โดย การสำรวจและทำทะเบียนไว้

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

- มีการจัดทำระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน โดยลงในระบบ www.dla.go.th

5. กิจกรรมการติดตามผล

งานแหล่งน้ำ

- เรื่องการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยระบบไฟฟ้าในเขต รับผิดชอบของ อปท. เช่น การออกข้อบังคับ การแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารจัดการ การจัดเก็บค่าบริการใช้น้ำ การ

- ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและ สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับ

งานแหล่งน้ำ

- จัดประชุมเลือกตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำให้เป็นรูปแบบทุกสถานีพร้อมรายงาน
- สำรวจแหล่งน้ำภายในตำบลจัดทำทะเบียนพร้อมภาพ ประกอบพร้อมรายงานและลงระบบ สารสนเทศ www.dla.go.th
- ติดต่อประสานงานระหว่างหน่วยงานของรัฐ จัดเก็บ ข้อมูลให้เป็นระบบ

งานป่าไม้

- จัดกิจกรรมสำรวจ ตามแผนการดำเนินงาน
- มีการรายงานและจัดทำข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

- ตรวจสอบรายงานการประชุม
- ตรวจสอบทะเบียนคุมแหล่งน้ำพร้อมตรวจสอบในระบบ
- ตรวจสอบการทำกิจกรรม

ซ่อมแซม ฯลฯ จัดประชุมเลือกตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการ สถานีสูบน้ำให้เป็นรูปแบบ - เรื่อง การจัดทำเขื่อนแหล่งน้ำ เช่น สระ คลอง ลำห้วย ฯลฯ และการจัดหาแหล่งน้ำให้เพียงพอต่อความต้องการของ เกษตรกร สำรวจแหล่งน้ำภายในตำบลจัดทำทะเบียนพร้อม ภาพประกอบ - การประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการบริหารการใช้น้ำ เช่น ประปา ชลประทาน ฯลฯ เน้นการติดต่อประสานงาน ระหว่างหน่วยงานของรัฐ งานป่าไม้ - มีการรณรงค์การปลูกป่าและจัดกิจกรรมการปลูกป่า จัด กิจกรรมปลูกป่าในวันสำคัญต่าง ๆ - มีการจัดทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่สาธารณะเพื่อตรวจสอบ โดย การสำรวจและทำทะเบียนไว้	
--	--

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบองค์ประกอบที่มีความเสี่ยง อย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางณัฏฐนันท์ มีแก้วน้อย)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวบาน
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การ ปรับปรุง การ ควบคุม ภายใน	หน่วย งานที่ รับผิดชอบ
๑. งานกองการเกษตร วัตถุประสงค์ - เพื่อไม่ให้เกิดความ เสียหายแก่ทางราชการ - เพื่อสามารถใช้จ่ายประโยชน์ จากข้อมูลในการช่วยเหลือ เกษตรกร - เพื่อเพิ่มพูนป่าไม้	เรื่องการบริหารจัดการสถานีสูบน้ำด้วยระบบไฟฟ้าในเขต รับผิดชอบของ อปท. เช่น การออกข้อบังคับ การแต่งตั้ง คณะกรรมการบริหารจัดการ การจัดเก็บค่าบริการใช้น้ำ การซ่อมแซม ฯลฯ ยังมีปัญหาภายในบางส่วน - เรื่อง การจัดทำเบียนแหล่งน้ำ เช่น สระ คลอง ลำห้วย ฯลฯ และการจัดทำแหล่งน้ำให้เพียงพอต่อความต้องการของ เกษตรกร มีการสำรวจข้อมูลจัดทำทะเบียนแต่ยังไม่ งบประมาณในการปรับปรุงแหล่งน้ำ งานป่าไม้ - มีการณรงค์การปลูกป่าและจัดกิจกรรมการปลูกป่า ไม่มี การจัดกิจกรรม - มีการจัดทำทะเบียนป่าไม้ในพื้นที่สาธารณะเพื่อตรวจสอบ ไม่มีการสำรวจ	- จัดประชุม ชี้แจงทุกสถานี - ดำเนินการ จัดทำ งบประมาณในการ การปรับปรุง แหล่งน้ำ จาก หน่วยงาน ภายนอก - จัดกิจกรรม - สำรวจ	- มีการสอบ ทานของ เจ้าหน้าที่ ตรวจสอบ ภายในเพื่อ จัดทำ แผนปฏิบัติ การ ตรวจสอบ อย่าง ต่อเนื่อง	- มีการจัดประชุมชี้แจง ทุกสถานี แต่ยังไม่มีการ แก้ปัญหาเฉพาะหน้าใน บางโอกาส - ประสานหน่วยงาน ภายนอกในการจัดหา งบประมาณในการ ปรับปรุงแหล่งน้ำ - มีการจัดกิจกรรมเป็น ระยะแต่ยังไม่ต่อเนื่อง - มีการสำรวจ แต่ข้อมูล ยังไม่ครบถ้วน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗	กอง การ เกษตร

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางณัฐนันท์ มีแก้วน้อย)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

