

# สำเนาฉบับ



ที่ สส ๗๒๓๐๑/๑๒๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง  
อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม ๗๕๑๑๐

๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอส่งเอกสารการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภออัมพวา

- อ้างถึง ๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑  
๒. หนังสือสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภออัมพวา ที่ สส ๐๐๒๓.๘/ว ๔๐๑๔  
ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายใน (ประกอบด้วย แบบ ปค.๑, ปค.๔ และ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด

ตามที่อำเภออัมพวาได้แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์  
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติและ  
รายงานผลภายในระยะเวลาที่กำหนด นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง ได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการควบคุม  
ภายในของหน่วยงานเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการควบคุมภายใน (งวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑)  
มายังท่านซึ่งเป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลฯ เพื่อดำเนินการตามระเบียบ และ  
หลักเกณฑ์ที่อ้างถึง ทั้งนี้เนื่องจากในการตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง ไม่มี  
ผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงาน และมีได้มีการแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบ  
ภายในของหน่วยงานของรัฐ จึงไม่ได้มีการดำเนินการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้  
ตรวจสอบภายในตามแบบ ปค.๖ แต่อย่างใด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

( นายทวีป อมศิริ )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

สำนักงานปลัดฯ

โทร. ๐ ๓๔๗๗ ๒๐๖๙

โทรสาร ๐ ๓๔๗๗ ๒๐๗๐

ธุรการ/หนังสือส่ง/P1

รับเรื่องแล้ว

ลงชื่อ.....  
ว.ด.ป.ที่รับ.....

ปลัด อบต.  
นายอำเภอ/ส่วน  
จังหวัด/ท่าน

รับเรื่อง  
๑๘ / ๑๒ / ๖๑

**รายงานการควบคุมภายใน**  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ  
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑



องค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดง  
อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม

งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๑

(๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑)

รายงานการควบคุมภายใน  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ  
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน  
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

งวดสิ้นสุด วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ประกอบด้วย

- \*\* หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
- \*\* รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- \*\* รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภออัมพวา (ผู้กำกับดูแล)

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภออัมพวา

ลายมือชื่อ.....

( นายทวีป อมศิริ )

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

วันที่ ๒๕๗๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

\* สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ (ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ OTOP)

๒. กิจกรรมปกป้องที่ดินทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์

๓. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ (ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ OTOP)

- ดำเนินการส่งเสริมการจำหน่ายสินค้า OTOP ซึ่งมาจากผลิตผลทางการเกษตรของ ตำบลอย่างต่อเนื่อง ทั้งในเรื่องการส่งเสริมการขาย การรณรงค์ให้ซื้อสินค้าที่เป็นผลิตภัณฑ์จากชุมชนเป็น ของขวัญของฝากเนื่องในเทศกาลต่างๆ

๒. กิจกรรมปกป้องที่ดินทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์

- ส่งเสริมให้การจัดกิจกรรมต่างๆ มีการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมสถาบันหลักของชาติเสริมอยู่ด้วย อาทิเช่น การกล่าวปฏิญาณตนในการปกป้องสถาบัน การรณรงค์ให้รักชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์ การร่วมร้องเพลงสรรเสริญพระบารมีก่อนดำเนินกิจกรรม

๓. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- เนื่องจากพื้นที่ตำบลแพรกหนามแดง ประสบเหตุสาธารณภัยในพื้นที่บ่อยครั้ง ได้แก่ อุทกภัย อัคคีภัย และवादภัย จึงเป็นความเสี่ยงที่ต้องมีแผนการดำเนินการเพื่อรองรับเหตุดังกล่าวให้สามารถช่วยเหลือประชาชนในเบื้องต้นได้อย่างทันท่วงที

**\*\* กองคลัง**

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑. ระเบียบ หนังสือสั่งการ มีการปรับเปลี่ยนตามสภาพปัญหาที่พบ ทำให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความล่าช้า และหลักเกณฑ์ในการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน เกิดความเสี่ยงต่อการตรวจสอบของหน่วยงานภายนอก

๒. ปริมาณงานเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปฏิบัติงานต้องดำเนินการทั้งในระบบการจัดทำเอกสาร การบันทึกข้อมูลในระบบ แต่ระบบสารสนเทศไม่รองรับการปฏิบัติงานทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า เนื่องจากในการเข้าใช้งานในระบบต่างๆ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อเข้าใช้งานพร้อมกันทั้งประเทศทำให้ระบบของส่วนกลางไม่สามารถรองรับได้จึงเกิดความไม่เสถียรของระบบและเกิดความขัดข้องบ่อยครั้ง

๓. งานจัดเก็บรายได้ เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเนื่องจากพบปัญหาการทุจริตของเจ้าหน้าที่ ในรอบปีงบประมาณที่มีการประเมินและควบคุมภายใน (ซึ่งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้ดำเนินการตามขั้นตอนการลงโทษทางวินัยเรียบร้อยแล้ว)

๔. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปรับเปลี่ยนอัตราค่าภาษีต่างๆ จึงเป็นปัญหาอุปสรรคแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน

**๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๒. รายงานปัญหาอุปสรรคเกี่ยวกับการใช้งานระบบต่างๆ ที่กรมส่งเสริมฯ หรือส่วนกลางทราบ และปรับปรุงระบบสารสนเทศทั้งในส่วนของอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ และระบบอินเทอร์เน็ตขององค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง ให้สามารถรองรับกับระบบต่างๆ ได้ดียิ่งขึ้น

๓. กำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการจัดเก็บภาษี เพื่อป้องกันความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน และป้องกันปัญหาการทุจริต

๔. จัดประชุม อบรมและหรือจัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจให้แก่ประชาชนได้ทราบสาเหตุ ความจำเป็น และระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปรับอัตราค่าภาษีต่างๆ

**\*\*\* กองช่าง**

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑. กิจกรรมด้านการรับรองแบบแปลนโครงการก่อสร้างต่างๆ

- ไม่มีบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านวิศวกร ที่สามารถรับรองแบบโครงการก่อสร้างต่างๆ ตามกฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ ทำให้การปฏิบัติงานหรือการดำเนินการโครงการต่างๆ เพื่อเป็นการบริการสาธารณะหรือแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนแก่ประชาชนเกิดความล่าช้า

**๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑. กิจกรรมด้านการรับรองแบบแปลนโครงการก่อสร้างต่างๆ

- ขอรับการสนับสนุนบุคลากรจากหน่วยงานของรัฐที่มีบุคลากรผู้ปฏิบัติงานที่มีคุณสมบัติสามารถรับรองแบบแปลนได้ เป็นผู้ตรวจสอบและรับรองแบบแปลนให้แก่หน่วยงาน เพื่อดำเนินการโครงการก่อสร้างต่างๆ

- ตั้งงบประมาณรายจ่ายเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจ้างวิศวกร ผู้มีความรู้และคุณสมบัติตามที่ระเบียบ กฎหมาย กำหนดเป็นผู้ตรวจสอบและรับรองแบบแปลนโครงการก่อสร้างให้แก่หน่วยงาน

**\*\*\*\* กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม**

**๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑. งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

- ไม่มีบุคลากรผู้ปฏิบัติงานในกองการศึกษาฯ ที่ปฏิบัติงานด้านการบริหาร และงานวิชาการทั่วไป

๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- ขาดพื้นที่สำหรับการสร้างสรรค์สำหรับเด็ก ได้แก่ สนามเด็กเล่น

**๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

๑. งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

- มอบหมายให้บุคลากรสังกัดส่วนราชการอื่นในหน่วยงาน ช่วยปฏิบัติงานกองการศึกษาต่างๆ และขอให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นสรรหาบุคคลมาปฏิบัติราชการในสังกัดกองการศึกษาฯ ตามแผนอัตรากำลัง

๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- บรรจุโครงการและงบประมาณเพื่อสร้างสนามเด็กเล่นให้แก่เด็กเล็กไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น

- ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นในการสร้างสนามเด็กเล่น

\*\*\*\* กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. สภาพพื้นที่เป็นลำคลองสาธารณะหลายแห่ง ทำให้เกิดปัญหาวัชพืชในลำคลอง
๒. ปัญหาการลักลอบทิ้งขยะจากหน่วยงานหรือประชาชนภายนอกพื้นที่
๓. ปัญหาการปล่อยน้ำเสียลงสู่ลำคลองของผู้ประกอบกิจการล้างมะพร้าว
๔. กิจกรรมลดปัญหาภาวะโลกร้อน
๕. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดกิจกรรมรณรงค์ ลงแขก ลงคลอง ในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง และรณรงค์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์และส่งเสริมทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
๒. รณรงค์ให้ประชาชนทิ้งขยะให้ถูกที่ และมีการคัดแยกขยะ ตามนโยบายของรัฐบาล
๓. กำหนดการตรวจ ติดตาม ผู้ประกอบกิจการล้างมะพร้าวให้มีการปฏิบัติตามข้อบัญญัติกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพอย่างเคร่งครัด และให้มีการจัดทำระบบบำบัดน้ำเสียให้ถูกต้องทุกสถานประกอบการ
๔. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ปลูกต้นไม้ ลดใช้พลังงาน ลดขยะพลาสติก เพื่อลดปัญหาโลกร้อน
๕. ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดโดย รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ จัดการอบรม และส่งเสริมกิจกรรมการเล่นกีฬาของเด็กและเยาวชนเพื่อให้เด็กและเยาวชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ การร่วมสนับสนุนการจัดตั้งจุดตรวจของผู้นำท้องถิ่นอาสาสมัครและเจ้าหน้าที่ตำรวจในพื้นที่

ทั้งนี้ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดง อำเภออัมพวา จังหวัดสมุทรสงคราม ไม่มีผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงาน และมีได้มีการแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ จึงไม่ได้ดำเนินการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ตามแบบ ปค.๖)

\*\*\*\*\*

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพรทนามแดง  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>  <b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p><b>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร</b>          - ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และเปิดโอกาสให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับ มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานขององค์กร          - หัวหน้าส่วนงานทุกส่วนมีแนวคิิดสาธารณะในการปฏิบัติเพื่อตอบสนองนโยบายของรัฐบาล องค์กร และเพื่อประโยชน์ของประชาชน</p> <p><b>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</b>          - มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ ผ่านการประชุมประจำเดือน          - พนักงานทุกคนรับทราบ และยอมรับข้อกำหนดและข้อตกลงอื่น ๆ ในการปฏิบัติงาน          - ผู้บริหารมีการกำหนดเป้าหมายการทำงานของแต่ละฝ่าย และกำหนดให้ทุกส่วนจัดทำบันทึกข้อตกลงตามระดับการบังคับบัญชา เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงาน          - ฝ่ายบริหารมีการมอบนโยบายที่เน้นเรื่องความซื่อสัตย์ และจริยธรรมของพนักงาน โดยให้มีการตรวจสอบโดยภาคประชาชน และมีการประกาศนโยบายคุณธรรมจริยธรรมเพื่อถือปฏิบัติอย่างชัดเจน</p> <p><b>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</b>          - มีแผนการฝึกอบรมของพนักงานตามความเหมาะสม          - มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยระบุอย่างชัดเจนทั้งในส่วนดี และที่ต้องปรับปรุง          - มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละส่วนราชการอย่างชัดเจน</p> <p><b>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</b>          - มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจน          - มีการแสดงแผนภูมิการจัดองค์กรที่ถูกต้องและเป็นปัจจุบันให้พนักงาน และประชาชนทราบ</p>	<p>-สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลแพรทนามแดงในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ โดยมีการกำหนดโครงสร้างการปฏิบัติงาน การกำหนดงาน และภารกิจในแต่ละส่วนงานอย่างชัดเจน โดยแยกเป็น</p> <p>(๑) สำนักงานปลัด          (๒) กองคลัง          (๓) กองช่าง          (๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม          (๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>เพื่อรองรับภารกิจถ่ายโอนในอนาคต แต่ยังคงมีปัญหาอุปสรรคในการสรรหาบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานในแต่ละตำแหน่งหน้าที่ให้ครบถ้วน ทำให้ต้องดำเนินการสรรหาบุคลากรต่อไป ทั้งนี้บุคลากรในสังกัดได้มีการติดตาม ตรวจสอบผลการปฏิบัติงานอยู่เสมอ รวมทั้งมีการพัฒนาบุคลากรในด้านต่าง ๆ และมีการมอบนโยบายการดำเนินงานเพื่อให้ทุกคนมีคุณธรรม จริยธรรม และมีศักยภาพในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>



องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p><u>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- มีการมอบอำนาจให้รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่ราชการในการให้บริการประชาชน</li><li>- มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบแทน กรณีหัวหน้าส่วนราชการไปราชการ</li><li>- มีการมอบอำนาจให้หัวหน้าส่วนราชการระดับกองรักษาราชการแทนกรณีที่ไม่มียุติดำรงตำแหน่งหัวหน้าส่วนราชการระดับกอง</li></ul> <p>โดยแจ้งเวียนให้พนักงานทุกคนทราบ</p> <p><u>๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- มีข้อกำหนดมาตรฐานในการจ้างตามสัญญาจ้าง</li><li>- มีการจัดปฐมนิเทศ/อบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง</li><li>- การเลื่อนตำแหน่ง และอัตราเงินเดือนขึ้นอยู่กับผลการประเมินผลการปฏิบัติงานรวมถึงความซื่อสัตย์และจริยธรรมด้วยความเป็นธรรม</li><li>- มีการลงโทษทางวินัยและแก้ไข้ปัญหา เมื่อมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายหรือข้อกำหนดด้านจริยธรรม</li></ul> <p><u>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</u></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง ผ่านการประชุมพนักงานประจำเดือน</li></ul> <p>ทั้งนี้ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน และชี้แจงให้บุคลากรในสังกัดเข้าใจ ตามแนวทางปฏิบัติ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดงมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจน โดยเน้นการบริหารทรัพยากรบุคคล และการบริหารงบประมาณที่คุ้มค่า โดยให้แต่ละส่วนงานวิเคราะห์ความเสี่ยง ตามอำนาจหน้าที่ของแต่ละส่วนงาน รวมทั้งการควบคุมความเสี่ยงตามความเหมาะสม และต่อเนื่อง ตลอดจนนำปัจจัยรอบข้างมาใช้ในการวิเคราะห์ความเสี่ยง เช่น สภาวะเศรษฐกิจ สภาพแวดล้อม ปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่ผ่านมา เป็นต้น</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด โดยแต่ละส่วนงานสามารถตรวจสอบได้ และสามารถควบคุมความเสี่ยงได้ตามที่แต่ละส่วนงานกำหนด</p>	<p>- องค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดงมีการประเมินความเสี่ยง ในการปฏิบัติงานแต่ละส่วน/ฝ่าย อย่างต่อเนื่อง โดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน และข้อมูลสถิติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ได้ดำเนินการและประเมินความเสี่ยงพบว่ามีความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการควบคุมความเสี่ยงในงวดปีต่อไป จำนวน ๑๐กิจกรรม</p> <p>- ในภาพรวมมีการกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้าส่วน ได้ควบคุม ติดตาม ตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด แต่ในส่วนของกิจกรรมที่ยังมีความ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร คอมพิวเตอร์ และเครื่องมือสื่อสารต่าง ๆ รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศต่าง ๆ มาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดยมีการรายงานผล การแจ้ง การรณรงค์ ประชาสัมพันธ์กิจกรรม ผ่านแอปพลิเคชันต่างๆ ได้แก่ ไลน์, เฟสบุ๊คส์ และเว็บไซต์ของหน่วยงาน</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดงมีการติดตามตรวจสอบและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยวิธีดังนี้</p> <p>- ใช้ข้อมูลสถิติปัญหาการร้องเรียน เรื่องต่างๆ การรับฟังความคิดเห็นผ่านแอปพลิเคชัน และช่องทางต่างๆ ในประเด็นที่เป็นความเสี่ยงมาเป็น เครื่องมือการติดตามประเมินผลเพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และประชาชนผู้รับบริการ</p> <p>- ตรวจสอบสถิติการดำเนินการด้านต่าง ๆ ที่มีผลต่อการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>- ประเมินผลสัมฤทธิ์ในการปฏิบัติงาน หรือการจัดกิจกรรม/โครงการต่าง ๆ</p> <p>หากพบปัญหาหรืออุปสรรค มีการรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต. ทราบ ผลการดำเนินการและพิจารณาสั่งการในส่วนที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้งานประสบผลสำเร็จตามกำหนด</p>	<p>เสี่ยงตามนโยบายของรัฐบาล และการถ่ายโอนภารกิจของหน่วยงานต่าง ๆ ซึ่งบุคลากรและเครื่องมือ หรืออุปกรณ์ มีไม่เพียงพอต่อปริมาณงานดังกล่าว ได้มีการปรับปรุงแผนการควบคุมภายในเพื่อแก้ไขความเสี่ยงดังกล่าวแล้ว</p> <p>- ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม ที่สามารถใช้งานเชื่อมโยงระหว่างส่วนงาน หน่วยงานราชการต่าง ๆ และกรมฯ เพื่อประสานงานในการดำเนินการด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ และควบคุมตลอดจนลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน มีการจัดทำเว็บไซต์เพื่อสะดวกในการติดต่อ ค้นหาข้อมูล ผ่านระบบเครือข่าย แต่ระบบอินเทอร์เน็ตยังมีความล่าช้าซึ่งได้ปรับปรุงระบบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหาร และหัวหน้าส่วนมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการสรุปผลการประเมินและข้อเสนอแนะให้ผู้บริหารทราบ เพื่อพิจารณาดำเนินการในส่วนที่ต้องปรับปรุงในงวดปีต่อไป นอกจากนี้ยังได้มีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกด้วย</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผู้รายงาน

( นายทวีป อมศิริ )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแพรงหนามแดง

วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๑

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพทรักษาแม่.

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. งานบริหารทั่วไป</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ( ส่งเสริมผลิตภัณฑ์ OTOP )</li> <li>วัตถุประสงค์</li> <li>- เพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจในท้องถิ่น และสร้างรายได้ให้แก่ประชาชน</li> </ul>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>การแข่งขันทางการตลาดของสินค้า OTOP ค่อนข้างสูง เนื่องจากต้องแข่งขันกับสินค้าอื่น ๆ ในตลาด</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>เนื่องจากสินค้า OTOP ไม่ได้ได้รับความนิยมจากลูกค้าเท่าที่ควร และงบประมาณในการประชาสัมพันธ์ค่อนข้างจำกัด</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์สินค้า OTOP ผ่านเว็บไซต์ และวารสารขององค์การบริหารส่วนตำบล</li> <li>- ส่งเสริมเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนให้แก่ประชาชนในพื้นที่เพื่อนำไปเป็นเงินลงทุนการผลิตวัตถุดิบ และแปรรูปสินค้าทางการเกษตร (สินค้า OTOP)</li> <li>- รับสมัครและส่งเสริมนโยบายร้านค้าประชารัฐ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประเมินผลจากข้อมูลการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของกลุ่ม/วิสาหกิจในชุมชน</li> <li>- ตรวจสอบปัญหาความต้องการด้านการส่งเสริมอาชีพในพื้นที่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การแข่งขันทางการตลาดของสินค้า OTOP ค่อนข้างสูง เนื่องจากต้องแข่งขันกับสินค้าอื่น ๆ ในตลาด</li> <li>- การรวมกลุ่มของเกษตรกรเป็นไปได้น้อยเนื่องจากเศรษฐกิจตกต่ำสมาชิกในกลุ่มผู้ผลิตสินค้า ต้องประกอบอาชีพอื่นเพื่อเพิ่มรายได้หลักให้ครอบครัว</li> <li>- ทำให้ขาดการผลิตที่ต่อเนื่องเป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อเป็นส่วนใหญ่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์สินค้า OTOP ผ่านเว็บไซต์ และวารสารขององค์การบริหารส่วนตำบล</li> <li>- ส่งเสริมเงินลงทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชนให้แก่เกษตรกร และประชาชนในพื้นที่เพื่อนำไปเป็นเงินลงทุนการผลิตวัตถุดิบ และแปรรูปสินค้าทางการเกษตร (สินค้า OTOP)</li> <li>- เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านแอปพลิเคชันไลน์ และเฟสบุ๊ค และส่งเสริมให้จัดซื้อผลิตภัณฑ์ของชุมชนเป็นของขวัญของฝากในช่วงเทศกาลต่างๆ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สำนักงานปลัด อบต. แพทรักษาแม่พัฒนา</li> <li>- สำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภออัมพวา</li> </ul>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพททนามแดง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานบริหารทั่วไป</p> <p>กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ สร้างความปรองดอง สมานฉันท์ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนให้ความสำคัญในการปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>- เพื่อส่งเสริมความสามัคคีของประชาชนในท้องถิ่น</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>๑. สถานการณ์ทางการเมืองของประเทศ</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>เนื่องจากอยู่ในช่วงการระดับประเทศ ซึ่งอาจทำให้เสี่ยงต่อการปลุกระดมหรือการรวมกลุ่มเพื่อก่อความไม่สงบในประเทศ</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมเพื่อปกป้องเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ เป็นงในโอกาสต่าง ๆ โดยให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการกิจกรรม</p> <p>๒. จัดกิจกรรมส่งเสริมความสามัคคีของประชาชนในท้องถิ่น</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจความเคลื่อนไหวทางการเมืองให้ประชาชนทราบผ่านหอกระจายข่าวไร้สาย</p> <p>๔. ส่งเสริมและสนับสนุนการจัดกิจกรรมของจิตอาสา ในพื้นที่</p>	<p>- ประเมินผลจากเหตุการณ์ความสงบเรียบร้อยในพื้นที่ และการมีส่วนร่วมของประชาชนในกิจกรรมรัฐพิธี เนื่องในโอกาสต่างๆ</p>	<p>- ไม่พบความเสี่ยง แต่เป็นกิจกรรมที่ยังคงต้องมีการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อมิให้เกิดความเสี่ยงในขั้นต่อไป</p>	<p>- ดำเนินการตามแนวทางการควบคุมเดิมที่มีอยู่ และส่งเสริมให้การจัดการกิจกรรมต่างๆ มีการดำเนินการที่เกี่ยวข้อกับการส่งเสริมสถาบันหลักของชาติเสริมอยู่ด้วย อาทิเช่น การกล่าวปฏิญาณตนในการปกป้องสถาบัน การรณรงค์ให้รักชาติ ศาสนา พระมหากษัตริย์ การร่วมร้องเพลงสรรเสริญพระบารมีก่อนดำเนินกิจกรรม</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต. แพททนามแดง</p>

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพทรักษา

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนผู้ประสบสาธารณภัย</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>๑. สภาพความแปรปรวนของภูมิอากาศ และสภาพพื้นที่ตำบลแพทรักษา</p> <p><b>ปัจจัยเสี่ยง</b></p> <p>เนื่องจากปัจจุบันสภาพภูมิอากาศแปรปรวน ฝนตก ไม่ตรงตามฤดูและมีลมพัดแรง บ่อยครั้ง ซึ่งอาจทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุวาตภัย อุทกภัย และอาจเกิดอัคคีภัยได้ในบางกรณี</p>	<p>๑. จัดเตรียมบุคลากร วัสดุ อุปกรณ์ ให้พร้อมสำหรับการดำเนินการช่วยเหลือประชาชนอย่างสม่ำเสมอ อาทิ เช่น การจัดเตรียมรถบรรทุกน้ำ เอนกประสงค์ ถึงดับเพลิง และตรวจสอบหอกระจายข่าวเพื่อการเตือนภัย กรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน</p> <p>๒. ส่งบุคลากรในสังกัดเข้ารับการอบรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓. จัดซื้อการปฏิบัติงานของ อปพร. อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชน โดยทันทีที่เกิดเหตุ</p> <p>๕. ให้ความช่วยเหลือซ่อมแซมทรัพย์สินในเบื้องต้นโดยทันที</p>	<p>- ประเมินผลจากการดำเนินการให้ความช่วยเหลือแก่ประชาชนในการบรรเทาสาธารณภัยว่าสามารถดำเนินการได้ทันต่อเหตุการณ์หรือไม่</p>	<p>- ไม่พบความเสี่ยงเพิ่มขึ้น แต่เป็นกิจกรรมที่ยังคงต้องมีการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อมิให้เกิดความเสี่ยงในปีต่อไป และเพื่อให้ประชาชนได้รับบริการ และได้รับความช่วยเหลือได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>จัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่ เพื่อรองรับการปฏิบัติงานและดำเนินการตามแนวทางการควบคุมเดิมที่มีอยู่</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.แพทรักษา</p>

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง  
 รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสียหาย	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๔. กิจกรรม</b> - งานพัสดุ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ของ อบต.เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ๒. เพื่อมิให้เกิดปัญหาการเรียกเงินคืน จากหน่วยงานผู้ตรวจสอบ</p> <p>๓. เพื่อให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b> - ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ แนว ทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัด จ้างและบริหารพัสดุภาครัฐเป็น กฎหมายที่มีการบังคับใช้ใหม่ซึ่งบุคคล และเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานยังไม่ ความเข้าใจชัดเจนเพียงพอ และ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ขัดแย้งกัน แต่ ภารกิจต้องดำเนินการให้สอดคล้องกัน จึงมีความเสี่ยงในการเบิกจ่าย</p> <p>- มีการบังคับใช้การลงระบบการ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP ซึ่งวงเงิน เกิน ๕,๐๐๐ บาท ขึ้นไปต้องลงระบบ สต็อกนี้ แต่ระบบอินเทอร์เน็ทไม่ เสถียร มีความล่าช้าในการปรับปรุง ข้อมูลต่าง ๆ และระบบมีการปรับปรุง พัฒนาเรื่อยๆ คอมพิวเตอร์ที่มีจึงมี อายุการใช้งานที่นานและระบบ ปฏิบัติการบางระบบไม่รองรับ เท่าที่ควร จึงทำให้ไม่สามารถ ปฏิบัติงานใน ระบบได้เต็ม ประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>- การดำเนินงานบางเรื่องเป็นเรื่องด่วนทำ แต่ต้องมีระยะเวลานานการจัดทำ เอกสารทำให้การจัดส่งเอกสารเพื่อให้ งานพัสดุดำเนินการล่าช้า</p>	<p>- หน่วยงานระดับ กระทบ ทวง กรม จัดทำระเบียบให้ สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน ของ อบต.</p> <p>เนื่องจากปัจจุบันภารกิจถ่าย โอนลงมาสู่ อบต.เพิ่มขึ้น แต่ไม่ มีการปรับปรุงระเบียบ กฎหมายให้ อบต. สามารถ ปฏิบัติให้สอดคล้องของ ต้องการ และแก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชนได้ อย่างทั่วถึง</p> <p>- ส่งบุคลากรในสังกัดเข้ารับการ อบรมหลักสูตร ต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และระเบียบที่เกี่ยวข้อง - จัดซื้อและปรับปรุงระบบ คอมพิวเตอร์ให้รองรับการ ปฏิบัติงานในระบบ ที่กรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และกรมบัญชีกลางสั่งการ หรือ มีนโยบายให้ถือปฏิบัติ</p>	<p>๑. ติดตามประเมินผลจากแนวทางการแก้ไข ปัญหาในระดับกรม กอง และส่วนราชการ ต่าง ๆ เพื่อยึดถือปฏิบัติ ๒. ติดตามผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของ พนักงาน</p>	<p>๑. ระเบียบหนังสือสั่งการ มีการ ปรับเปลี่ยนตามสภาพปัญหาที่พบ ทำให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความ ล่าช้า และหลีกเลี่ยงไม่เกิดความ ปฏิบัติงานไม่ชัดเจน เกิดความ เสี่ยงต่อการตรวจสอบของ หน่วยงานภายนอก</p> <p>๒. ปริมาณงานเพิ่มขึ้นเนื่องจาก การปฏิบัติงานต้องดำเนินการทั้ง ในระบบการจัดทำเอกสาร การ บันทึกข้อมูลในระบบ แต่ระบบ สารสนเทศไม่รองรับการ ปฏิบัติงานทำให้การปฏิบัติงานเกิด ความล่าช้า เนื่องจากไม่มีการใช้ งานระบบต่าง ๆ ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น เมื่อเข้าใช้ งานพร้อมกันทั้งประเทศทำให้ ระบบของส่วนกลางไม่สามารถ รองรับได้ จึงเกิดความไม่เสถียร ของระบบและเกิดความขัดข้อง บ่อยครั้ง</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรม เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ที่ใช้ในการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๒. รายงานปัญหาอุปสรรค เกี่ยวกับการใช้งานระบบ ต่างๆ ที่กรมส่งเสริมฯ คือ ส่วนกลางทราบ และ ปรับปรุงระบบสารสนเทศทั้ง ในส่วนของผู้ดูแลระบบ คอมพิวเตอร์ และระบบ อินเทอร์เน็ตขององค์กร บริหารส่วนตำบลแพรก หนามแดง ให้สามารถรองรับ ระบบต่างๆ ได้ดียิ่งขึ้น</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p> <p>กองคลัง อบต. แพรกหนามแดง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพทกนามแดง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

การกีดกันกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ การติดตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. ด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อให้การนำรายได้มาใช้ในการพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลแพทกนามแดงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีลูกหนี้ค้างชำระ</li> <li>- บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในระบบบัญชีและเกี่ยวข้องกับงาน</li> <li>- บุคลากรที่มีอยู่จำกัดทำให้งานจัดเก็บรายได้ขาดประสิทธิภาพไม่สามารถพัฒนาไปถึงเป้าหมายได้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์ในการจัดเก็บรายได้</li> <li>- ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</li> <li>- ติดตามเร่งรัดและทวงถามตามระเบียบที่กำหนดอย่างเคร่งครัด</li> <li>- จัดให้มีการฝึกอบรมเจ้าหน้าที่</li> <li>- ศึกษาเปรียบเทียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานจัดเก็บรายได้ให้เข้าใจ สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</li> <li>- จัดสรรบุคลากรให้สอดคล้องกับปริมาณงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประเมินผลจากยอดลูกหนี้ค้างชำระ</li> <li>- ตรวจสอบจากความถูกต้อง และประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี</li> </ul>	<p>- งานจัดเก็บรายได้ เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ในรอบปีงบประมาณที่ผ่านมาในการเรียกเก็บภาษีในรอบปีงบประมาณที่ผ่านมา (อปท.ได้ดำเนินการทวงเงินเรียบริ้อยแล้ว)</p> <p>- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปรับเปลี่ยนอัตราค่าธรรมเนียมต่างๆ จึงเป็นอุปสรรคในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กำหนดให้มีความชัดเจนในการดำเนินการเพื่อป้องกันความผิดพลาด และปัญหาการทุจริต</li> <li>- จัดประชุม/อบรม หรือจัดทำเอกสารประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจแก่ประชาชน ได้ทราบสาเหตุ ความจำเป็น ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปรับอัตราค่าภาษีต่างๆ</li> </ul>	<p>กองคลัง อบต.แพทกนามแดง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพรทนามแดง  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญๆ ของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของการควบคุมงาน ก่อสร้าง	ความเสี่ยง ๑. การควบคุมงานก่อสร้าง มี ความล่าช้า เนื่องจากบุคลากร ซึ่งเป็นพนักงานส่วนตำบล และมีเพียง ๑ อัตรา ๒. ประสิทธิภาพในการซ่อมแซม บูรณะถนนมีจำนวนจำกัด	๑ ดำเนินการสรรหา บุคลากรเพิ่ม ตามแนว กรอบอัตรากำลัง เพื่อ ดำเนินการในกิจกรรมการ ควบคุมงานก่อสร้าง ๒ ประสานขอรับการ สนับสนุนงบประมาณการ ซ่อมแซมปรับปรุงถนนใน พื้นที่ จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินผลตามการควบคุมภายในที่ กำหนดในรอบปีที่ผ่านมา ดังนี้ ๑. มีการดำเนินการตามแผนการ ควบคุมที่มีอยู่เรียบร้อยแล้วในเรื่อง การสรรหาบุคลากรปฏิบัติงาน ๒. การขอรับงบประมาณในการ ซ่อมแซมปรับปรุงถนนในพื้นที่จาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้ดำเนินการ เสร็จสิ้น โดยการบรรจุไว้ใน แผนพัฒนาที่จนถึงเรียบร้อยแล้ว	เป็นความเสี่ยงใหม่ที่เกิดขึ้น จากระเบียบ กฎหมายใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้กับ หน่วยงานของรัฐ ดังนี้ ๑. กิจกรรมด้านการรับรอง แบบแปลนโครงการก่อสร้าง ต่างๆ เนื่องจากไม่มีบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานด้านวิศวกร ที่ สามารถรับรองแบบ โครงการก่อสร้างต่างๆ ตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ทำ ให้การปฏิบัติงานหรือการ ดำเนินการโครงการต่างๆ เพื่อเป็นการบริการ สาธารณะหรือแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของ ประชาชนเกิดความล่าช้า	- ขอรับการสนับสนุน บุคลากรจากหน่วยงาน ของรัฐที่มีบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานที่มี คุณสมบัติสามารถ รับรองแบบแปลนได้ เป็นผู้ตรวจสอบและ รับรองแบบแปลนให้แก่ หน่วยงาน เพื่อ ดำเนินการโครงการ ก่อสร้างต่างๆ - ตั้งงบประมาณ รายจ่ายเพื่อเป็น ค่าใช้จ่ายในการจ้าง วิศวกร ผู้มีความรู้และ คุณสมบัติตามที่ระเบียบ กฎหมาย กำหนดเป็น ผู้ตรวจสอบและรับรอง แบบแปลนโครงการ ก่อสร้างให้แก่หน่วยงาน	กองช่าง อบต.แพรท นามแดง



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมามแดง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๗. งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การศึกษา และงานส่งเสริมและ สนับสนุนการเรียนการสอนเป็นไป อย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. ขาด บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน วิชาการที่เกี่ยวข้องกับการ พัฒนาด้านการศึกษาโดยตรง</p>	<p>๑.๑ สรรหาบุคลากรมา รับผิดชอบงาน (อยู่ ระหว่างการจัดสรร ตำแหน่งตามบัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ของ กส.ถ.)</p> <p>๑.๒ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ในสังกัดปฏิบัติ หน้าที่กองการศึกษา และศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง</p>	<p>ประเมินผลจากประสิทธิภาพและ ความถูกต้อง ความทันเวลาของงาน กองการศึกษา ซึ่งยังคงมีความเสี่ยง เดิมที่อยู่ระหว่างการดำเนินการตาม การควบคุมที่มีอยู่</p>	<p>- ไม่มีบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ในกองการศึกษา ที่ ปฏิบัติงานด้านการบริหาร และงานวิชาการทั่วไป</p>	<p>๑.๑ สรรหาบุคลากร มารับผิดชอบงาน (อยู่ ระหว่างการจัดสรร ตำแหน่งตามบัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ของ กส.ถ.)</p> <p>๑.๒ มอบหมาย เจ้าหน้าที่ในสังกัด ปฏิบัติหน้าที่กอง การศึกษา และศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม อบต. พรหมามแดง</p>
<p>๘. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>- เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กตำบลพรหมามแดง</p>	<p>-ขาดพื้นที่สำหรับ การ สร้างสรรค์สำหรับเด็ก สวมเด็กเล่น</p>	<p>- บรรจุโครงการและ งบประมาณเพื่อสร้าง สนามเด็กเล่นให้แก่เด็ก เล็กไว้แผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>- ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในการสร้าง สนามเด็กเล่น</p>	<p>- ความเสี่ยงใหม่พบในรอบการ ประเมินนี้</p>	<p>-ขาดพื้นที่สำหรับ การ สร้างสรรค์สำหรับเด็ก สวมเด็กเล่น</p>	<p>- บรรจุโครงการและ งบประมาณเพื่อสร้าง สนามเด็กเล่นให้แก่เด็ก เล็กไว้แผนพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>- ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นในการสร้าง สนามเด็กเล่น</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม อบต. พรหมามแดง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙. งานสุขาภิบาลและอนามัย สิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. เพื่ออนุรักษ์และรักษา สิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. เพื่อลดปัญหาขยะ และมลพิษ ทางน้ำและทางอากาศ</p>	<p>๑. สภาพพื้นที่เป็นลำคลอง สาธารณะหลายแห่ง ทำให้เกิด ปัญหาวัชพืชในลำคลอง</p> <p>๒. ปัญหาการลักลอบทิ้งขยะ จากหน่วยงานหรือประชาชน ภายนอกพื้นที่</p> <p>๓. ปัญหาการปล่อยน้ำเสียสู่ ลำคลองของผู้ประกอบการ ลี้ลับพรว้า</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมรณรงค์ ลง แขกคลอง ในพื้นที่อย่าง ต่อเนื่อง และรณรงค์ให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ อนุรักษ์และส่งเสริม ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. รณรงค์ให้ประชาชนทั้ง ขยะให้ถูกที่ และมีกรคัด แยกขยะ ตามนโยบายของ รัฐบาล</p> <p>๓. กำหนดการตรวจ ติดตาม ผู้ประกอบการสิ่งแวดล้อมพรว้า ให้มีการปฏิบัติตาม ข้อบัญญัติฯ กิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพอย่าง เคร่งครัด และให้มีการจัดทำ ระบบบำบัดน้ำเสียให้ถูกต้อง ทุกสถานประกอบการ</p>	<p>- ประเมินผลโดยการตรวจสอบ ติดตามการปฏิบัติตามกงาน และ สถิติการร้องเรียนปัญหาด้าน สิ่งแวดล้อมในพื้นที่</p>	<p>๑. สภาพพื้นที่เป็นลำคลอง สาธารณะหลายแห่ง ทำให้ เกิดปัญหาวัชพืชในลำคลอง</p> <p>๒. ปัญหาการลักลอบทิ้งขยะ จากหน่วยงานหรือ ประชาชนภายนอกพื้นที่</p> <p>๓. ปัญหาการปล่อยน้ำเสีย สู่ลำคลองของผู้ประกอบ กิจการลี้ลับพรว้า</p>	<p>ดำเนินการตามแนว ทางการควบคุมภายใน ที่มีอยู่อย่างต่อเนื่อง และเพิ่มมาตรการบังคับ ใช้ตามกฎหมาย เพื่อ เป็นการป้องกันมิให้ ประชาชนกระทำความผิด ข้อบัญญัติฯ ของ องค์การบริหารส่วน ตำบล</p>	<p>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม อบต.แพรก หนามแดง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๐. งานส่งเสริมสุขภาพและ สาธารณสุข ๑. เพื่อลดปัญหาโลกร้อน ๒. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด	๑. ปัญหาการทำลาย สิ่งแวดล้อมทำให้เกิดภาวะ โลกร้อน ๒. ปัญหาการแพร่ระบาด ของยาเสพติด	๑. รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชน ปฎิบัติไม่ อดใช้ พลังงาน ลดขยะพลาสติก เพื่อลดปัญหาโลกร้อน ๒. ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดโดย รมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ จัดการอบรม และส่งเสริมกิจกรรมการเล่น กีฬาของเด็กและเยาวชน เพื่อให้เกิดและเยาวชนใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์ การร่วม สนับสนุนการจัดตั้งจุดตรวจ ของผู้นำท้องถิ่นอาสาสมัคร และเจ้าหน้าที่ตำรวจในพื้นที่	- ประเมินผลโดยการตรวจสอบ ติดตามการปฏิบัติของพนักงาน และสถิติการร้องเรียนปัญหาด้าน สิ่งแวดล้อมในพื้นที่ และตรวจสอบ ติดตามจากสถิติปัญหาเสพติดใน พื้นที่	๑. ปัญหาการทำลาย สิ่งแวดล้อมทำให้เกิดภาวะ โลกร้อน ๒. ปัญหาการแพร่ระบาด ของยาเสพติด ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เป็น นโยบายสำคัญของ ประเทศ ที่ต้องจัดให้มีการ ควบคุมอย่างต่อเนื่อง	ดำเนินการตามแนว ทางการควบคุมภายใน ที่มีอยู่อย่างต่อเนื่อง	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม อบต.แพรก หนามแดง

ชื่อผู้รายงาน

( นายทวีป อมศิริ )

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลแพรกหนามแดง

วันที่.....เดือน ธันวาคม ๒๕๖๑