



(1) 5.1

ที่ สป ๘๑๐๐๑/ ๕๕๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
อ. หนองแค จ. สระบุรี ๑๘๒๓๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอหนองแค

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด
- ๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
- ๓. รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐  
เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน  
และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด  
โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐ

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย ได้ดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความ  
เสี่ยงในงบประมาณ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย นี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายประวัติน ประสารภักดิ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย ปฏิบัติราชการแทน  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย

สำนักปลัด อบต. ห้วยทราย

โทร. ๐-๓๖๓๓๓-๖๓๔๔

โทรสาร ๐-๓๖๓๗-๙๕๕๖

นายประวัติน ประสารภักดิ์

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)..... ปลัด อบต.

(ลงชื่อ)..... เจ้าหน้าที่ส่วนราชการ

(ลงชื่อ)..... ผู้พิมพ์

(ลงชื่อ)..... ผู้รับ

๒๗ ธ.ค.๖๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอหนองแค

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี  
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.  
๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์  
ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ  
ไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่  
เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทรายเห็นว่า การควบคุมภายใน  
ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล  
ของนายอำเภอหนองแค

ลายมือชื่อ.....

(นายคชานนท์ แก้วสุริยาภรณ์)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย

วันที่.....๒๖.....เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน  
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี  
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนยังไม่  
กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาเท่าที่ควร

๑.๒ แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

๑.๓ การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที

๑.๔ ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง

๑.๕ ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

๑.๖ บุคลากรมีไม่พอเพียงต่อการปฏิบัติงาน

๑.๗ มียุ้งฉางแพร่ระบาดอยู่ในพื้นที่เป็นจำนวนมาก

๑.๘ งบประมาณด้านการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรีมีจำนวนจำกัดทำให้การทำงานขาด

ประสิทธิภาพ

๑.๙ หนังสือสั่งการมาล่าช้าทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าและไม่เป็นตามแผนที่วางไว้

๑.๑๐ สรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง

๑.๑๑ บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑.๑๒ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑.๑๓ มีบุคลากรเหลือเพียง ๑ คน ซึ่งจะต้องรับผิดชอบงานบริการประชาชนในภารกิจทั้งงานของกองช่าง ซึ่งมีบุคลากรไม่เพียงพออาจทำให้การบริการประชาชนเกิดความล่าช้าและเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

๑.๑๔ ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน

๑.๑๕ การบังคับใช้กฎหมายควบคุมอาคาร

๑.๑๖ เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงาน

๑.๑๗ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๑.๑๘ มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอหนองแคในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาาร่วมกัน

๒.๒ รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาพัฒนาท้องถิ่นของตน

๒.๓ ขอเปิดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม เพื่อขอตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย รับผิดชอบงานโดยตรง

๒.๔ จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ

๒.๕ ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมงานที่เกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๖ ฝึกอบรม/ทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ปีละ ๑ ครั้ง

๒.๗ มอบทรายอะเบทให้กับประชาชนทุกครัวเรือน เพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย

๒.๘ รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค

๒.๙ ออกบริการพ่นหมอกควันให้กับบ้านเรือนราษฎรในเขตพื้นที่ทุกครัวเรือน

๒.๑๐ มีการจัดลำดับองค์กร/กิจกรรม ที่มีความสำคัญมากน้อย เพื่อนำโครงการ/กิจกรรมที่ประชาชนได้รับประโยชน์มากที่สุดมาดำเนินการก่อน

๒.๑๑ ศึกษาระเบียบและแนวทางการปฏิบัติจากอินเทอร์เน็ตอย่างต่อเนื่องเพื่อเตรียมความพร้อมในการดำเนินงาน

๒.๑๒ สรรหาบุคลากรเพิ่มตามแผนอัตรากำลัง

๒.๑๓ ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม

๒.๑๔ ขอขยายตำแหน่ง เพื่อรับโอนย้ายบุคลากรในสายงานช่าง

๒.๑๕ จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย

๒.๑๖ ประชาสัมพันธ์สร้างความเข้าใจให้กับประชาชนในการยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ

๒.๑๗ จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่

๒.๑๘ จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกเวลาราชการ ตั้งแต่เวลา ๑๖.๓๐-๑๘.๐๐ น.

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็น และเข้าร่วมกิจกรรมว่าเป็นเพราะเหตุใด เมื่อทราบสาเหตุแล้วนำมาปรับปรุงแก้ไข</li> <li>- ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอหนองแคในการดำเนินการจัดประชุมประชาคมตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาร่วมกัน</li> <li>- จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา</li> <li>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิด ช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</li> </ul> <p>๓.๒ งานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัดอย่างชัดเจน รวมทั้งการส่งเจ้าหน้าที่ไปเข้ารับการอบรมสัมมนา เรื่องการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยตลอดจนประชาสัมพันธ์เตือนภัยในหอกระจายข่าว รวมทั้ง จัดเวรยามเฝ้าระวังภัยและแจ้งเตือนภัย</li> </ul>	
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ/หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายใน</p> <p>ให้ทุกคนปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประสานงานกับผู้เกี่ยวข้องรวมทั้งประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบ</li> </ul> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีโทรศัพท์โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน เช่น โทรศัพท์ไปสอบถาม ไปส่วนกลางและขอให้ช่วย FAX ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการให้ด้วย</li> </ul>	
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ปฏิบัติและหัวหน้าสำนักปลัดการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักปลัด พบว่า มี ๒ กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานการจัดประชุมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังไม่สามารถแก้ปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริงและงบประมาณมีไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน
๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน คือ ขาดครุภัณฑ์ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวจันทนา มาลา)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่.....เดือน ๖ ค.ศ. ๖๕๖๑ พ.ศ.....

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>- การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไปในลักษณะที่กว้างเกินไป ระบุพื้นที่ไม่ชัดเจน ไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณที่มีอยู่ทำให้การจัดทำแผนพัฒนาไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน</p> <p>๑.๒ งานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>- ขาดครุภัณฑ์ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>- เกิดจากภัยธรรมชาติ โดยเฉพาะช่วงฤดูฝน มีมรสุมพายุพัดทำให้เกิดน้ำท่วม ประชาชนได้รับความเดือดร้อน</p>	<p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๖ ฝ่าย คือ (๑) ฝ่ายบริหารทั่วไป (๒) ฝ่ายนโยบายและแผน (๓) ฝ่ายกฎหมายและคดี (๔) ฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๕) งานกิจการสภา อบต. (๖) ฝ่ายส่งเสริมการเกษตร โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p><u>งานการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา</u></p> <p>- พบว่า มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคมให้มากขึ้น แต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p><u>งานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u></p> <p>- พบว่า มีการจัดหาครุภัณฑ์ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และการจัดหาบุคลากรที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง แต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไปในลักษณะที่กว้างเกินไป ระบุพื้นที่ไม่ชัดเจน ไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณที่มีอยู่ ทำให้การจัดทำแผนพัฒนาไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควรและสภาพแวดล้อมภายนอกคือ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผน</p>	
<p>๒.๒ งานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดครุภัณฑ์ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง</p> <p>และสภาพแวดล้อมภายนอกคือ เกิดจากภัยธรรมชาติ โดยเฉพาะช่วงฤดูฝน มีมรสุมพายุพัด ทำให้เกิดน้ำท่วมประชาชนได้รับความเดือดร้อน รวมทั้งการเดินทางไปพื้นที่ใกล้เคียงเป็นไปด้วยความยากลำบาก</p>	

สำเนาผลิตภัณฑ์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ต้นฉบับสื่อ</p> <p>๑. งานการจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุกหมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่น ครอบคลุมทุกปัญหาและความต้องการของประชาชน</p>	<p>มีประชาชนในหมู่บ้านทุกหมู่บ้าน จำนวนร้อยละ ๖๐ ของจำนวนประชากรทั้งหมด</p> <p>ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการมีส่วนร่วมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>- วิเคราะห์ถึงสาเหตุที่ประชาชนไม่เข้าร่วมกิจกรรม</p> <p>- จัดโครงการ อบรม สัญจร เพื่อออกพื้นที่รับฟังความคิดเห็นและความต้องการของประชาชน</p> <p>- จัดตั้งทีมความสำคัญ ก่อนแต่งตั้งไปบรรจุไว้ในแผนพัฒนา</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ใน (๒) นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น (๔) ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นที่ยังหาทางแก้ไม่ได้</p> <p>หมู่บ้าน ประชาชนยังไม่กล้าแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่ควรจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นได้</p> <p>- แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>- ประสานความร่วมมือกับสำนักงานพัฒนาชุมชนอำเภอหนองคนโทในการดำเนินการจัดประชุมประชาชน</p> <p>ตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>- ผนวกกับประชาชนร่วมกัน ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาพัฒนาท้องถิ่นของตน</p>	<p>สำนักปลัดฯ งานวิเคราะห์ฯ</p>
<p>๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การช่วยเหลือและสงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัยเป็นต้นตามความรวดเร็ว ลดการสูญเสียชีวิตทรัพย์สินของประชาชน</p>	<p>ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญเฉพาะงาน จำนวน ๑ ตำแหน่ง</p>	<p>- ได้จัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ไปเข้ารับการอบรมสัมมนา เรื่องการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ประชาสัมพันธ์เตือนภัยในหอกระจายข่าว</p> <p>- จัดเตรียมถังระงับภัยและถังเตือนภัย</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ใน (๓) นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น (๔) ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทั่วถึง</p> <p>- ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงบประมาณป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง</p> <p>- ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ขอเปิดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติมเพื่อขอตำแหน่งเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยรับผิดชอบงานโดยตรง</p> <p>- จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ</p> <p>- ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการศึกษาอบรมเกี่ยวกับภารกิจป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ฝึกอบรม/ทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ปี ละ ๑ ครั้ง</p>	<p>สำนักปลัดฯ งานป้องกันฯ</p>

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวจันทร์มา มกลา)

ตำแหน่งนักบริหารการบุคคลปฏิบัติราชการ รักษาการารแทนหัวหน้าสำนักงานปลัด  
วันที่.....เดือน.....ปี.....

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> ๑.๑ กิจกรรม งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี <b>สภาพแวดล้อมภายใน</b> -งบประมาณด้านการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรีมีจำนวนจำกัดทำให้การทำงานขาดประสิทธิภาพ <b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b> -หนังสือสั่งการมาล่าช้าทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าและไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้</p>	<p><b>กองสวัสดิการและสังคม</b> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๒ ฝ่าย คือ (๑) งานสังคมสงเคราะห์ (๒) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> ๒.๑ กิจกรรม งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี -ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ งบประมาณด้านการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรีมีจำนวนจำกัดทำให้การทำงานขาดประสิทธิภาพ และความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ หนังสือสั่งการมาล่าช้าทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าและไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้</p>	<p><b>กิจกรรม งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</b> -พบว่า มีการจัดลำดับองค์กร/กิจกรรม ที่มีความสำคัญมากน้อย เพื่อนำโครงการ/กิจกรรมที่ประชาชนได้รับประโยชน์มากที่สุดมาดำเนินการก่อน แต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป การติดตามผลในแบบ ปย.๒ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในกิจกรรม ดังนี้</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> ๓.๑ กิจกรรม งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี -จัดลำดับองค์กร/กิจกรรม ที่มีความสำคัญมากน้อย เพื่อนำโครงการ/กิจกรรมที่ประชาชนได้รับประโยชน์มากที่สุดมาดำเนินการก่อน</p>	<p><b>๑. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</b> กิจกรรมดังกล่าวยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> ๔.๑ นวัตกรรม Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของกองสวัสดิการฯ เช่น กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ฯลฯ ๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างดี ๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ทางส่วนสวัสดิการฯ ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงานกับเทศบาล อบจ. อบต. ไกล่เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัดและหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร -มีโทรศัพท์โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน เช่น โทรศัพท์ ไปสอบถาม ไปส่วนกลางและขอให้ช่วย FAX ระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการให้ด้วย</p>	
<p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b> - มีการติดตามประเมินผลโดยหัวหน้ากองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย เป็นผู้ติดตามประเมินผล</p>	



สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสวัสดิการและสังคม พบว่า มี ๑ กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง  
คือ

๑. กิจกรรม งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ยังคงมีจุดอ่อน คือ งบประมาณด้านการส่งเสริม  
อาชีพและพัฒนาสตรีมีจำนวนจำกัดทำให้การทำงานขาดประสิทธิภาพและหนังสือสั่งการมาล่าช้าทำให้การปฏิบัติงาน  
ล่าช้าและไม่เป็นตามแผนที่วางไว้

ลงชื่อผู้รายงาน..... น.นอร์ พิมสาร

(นางสาวนอร์ พิมสาร)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่..๒๕..เดือน...ธันวาคม...พ.ศ. ....๒๕๖๑....

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>1.กิจกรรม งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อการพัฒนากลุ่มอาชีพ</p> <p>-เพื่อเสริมสร้างรายได้ให้กับสมาชิกกลุ่มอาชีพ และผู้ด้อยโอกาสประเภทต่างๆ</p> <p>-เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน กลุ่ม อาชีพ</p>	<p>จัดลำดับองค์กร/ กิจกรรม ที่มี ความสำคัญมาก่อน เพื่อ นำโครงการ/ กิจกรรมที่ประชาชน ได้รับประโยชน์มากที่สุดมา ดำเนินการ ก่อน</p>	<p>-การควบคุมที่มีอยู่ใน (2) นั้น สามารถลดความ เสี่ยง ที่เกิดใน (4) ได้ใน ระดับหนึ่ง</p>	<p>-การควบคุมที่มีอยู่ ใน (2) นั้น สามารถลดความ เสี่ยง ที่เกิดใน (4) ได้ใน ระดับหนึ่ง</p>	<p>-งบประมาณด้านการ ส่งเสริมอาชีพและพัฒนา สตรีมีจำนวนจำกัดทำให้ การทำงานขาด ประสิทธิภาพ</p> <p>-หนังสือสั่งการมาล่าช้า ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และไม่ปฏิบัติตามแผนที่วางไว้</p> <p>-สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม แผนอัตรากำลัง</p>	<p>-มีการจัดลำดับองค์กร/ กิจกรรม ที่มี ความสำคัญ มาก่อน เพื่อ นำโครงการ/ กิจกรรมที่ประชาชนได้รับ ประโยชน์มากที่สุดมา ดำเนินการก่อน</p> <p>-ศึกษาระเบียบและแนว ทิศทางการปฏิบัติงาน อินเทอร์เน็ตอย่างต่อเนื่อง เพื่อเตรียมความพร้อมใน การดำเนินงาน</p>	<p>กอง สวัสดิการ สังคม (อบต.ห้วย ทราย)</p>

ลงชื่อผู้รายงาน..... ปิยะ ภิรัช .....

(นางสาวนิอร พิมสารี)

ตำแหน่งนักพัฒนาชุมชน รักษาการแทน  
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
 วันที่...๒๕...เดือน...ธันวาคม...พ.ศ...๒๕๖๑...

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<b>กองการศึกษา</b> ๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการบริหารงาน บุคคลของกองการศึกษาเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- การเปลี่ยนแปลง ของกฎระเบียบที่ เกี่ยวข้อง - ไม่มีบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ ด้านนี้เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน	- ประชาสัมพันธ์การ รับโอนบุคลากรจาก กระทรวงศึกษา และ จาก บัณฑิตของ กรมส่งเสริมฯ ใน พื้นที่จังหวัดอื่นๆ - ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเพื่อศึกษา กฎระเบียบใหม่ๆ	- การควบคุมที่มีอยู่ ใน (2) นั้น สามารถลดความ เสี่ยง ที่เกิดใน (4) ได้ใน ระดับหนึ่ง	- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน - การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	- สรรหาบุคลากรเพิ่ม ตามแผนอัตรากำลัง	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม (อบต.ห้วยทราย)

ลงชื่อผู้รายงาน.....  
 นางสาวนิอร พิมสารี  
 (นางสาวนิอร พิมสารี)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน รักษาการแทน  
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
 วันที่...๒๕...เดือน...ธันวาคม...พ.ศ...๒๕๖๑...

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เนื่องจากบุคลากรในกองช่างมีจำนวนน้อย</li> </ul> <p><b>๑.๒ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</li> </ul> <p><b>๑.๓ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</li> </ul> <p><b>๑.๔ กิจกรรมการควบคุมอาคาร</b></p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำในงานภารกิจ ๔ ฝ่าย คือ ๑. ฝ่ายก่อสร้าง ๒. ฝ่ายออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. ฝ่ายประสานสาธารณูปโภค ๔. ฝ่ายผังเมือง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พบว่า เนื่องจากบุคลากรในกองช่างมีจำนวนน้อย ทำให้กองช่างมีบุคลากรเพียง ๑ คน ซึ่งจะต้องรับผิดชอบงานบริการประชาชนในภารกิจทั้ง ๔ งานของกองช่าง ส่งผลอาจทำให้การบริการประชาชนเกิดความล่าช้าและความเสียหายแก่ทางราชการ จึงได้นำเรียนผู้บริหารอบต. ขอขยายตำแหน่งของแผนอัตรากำลังในตำแหน่งที่เกี่ยวข้องกับงานช่าง เพื่อรับขอรับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง แต่ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผน การปรับปรุง การควบคุมต่อไป</li> </ul> <p><b>กิจกรรมด้านการประมาณราคาก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พบว่า เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงาน จึงได้กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบใหม่ๆ และส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม และเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน จึงได้นำเรียนผู้บริหารอบต. ขอขยายตำแหน่งของแผนอัตรากำลังในตำแหน่งที่เกี่ยวข้องกับงานช่าง เพื่อรับขอรับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง แต่ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผน การปรับปรุง การควบคุมต่อไป</li> </ul> <p><b>กิจกรรมด้านการออกแบบก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พบว่า เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงาน จึงได้กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบใหม่ๆ และส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม และเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน จึงได้นำเรียนผู้บริหารอบต. ขอขยายตำแหน่งของแผนอัตรากำลังในตำแหน่งที่เกี่ยวข้องกับงานช่าง เพื่อรับขอรับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง แต่ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผน การปรับปรุง การควบคุมต่อไป</li> </ul>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในพบว่า มีบุคลากรเหลือเพียง ๑ คน ซึ่งจะต้องรับผิดชอบงานบริการประชาชนในภารกิจทั้ง ๔ งานของกองช่าง จึงทำให้การบริการประชาชนเกิดความล่าช้าและความเสียหายแก่ทางราชการ</li> </ul> <p><b>๒.๒ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงานและเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	

## กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>- บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>- การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><b>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๒ ฝ่าย คือ (๑) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (๒) งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔</p> <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</b></p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</b></p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังไม่สามารถสรรหาบุคคลมาปฏิบัติหน้าที่งานในกองการศึกษาฯ เพิ่มได้ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- พบว่า งานบริหารงานการศึกษา งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานกิจการโรงเรียนมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอพบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงในงานด้านการบริหารความเสี่ยงด้านการศึกษา ดังนี้</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากกระทรวงศึกษาฯ และจากบัญชีของกรมส่งเสริมฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่นๆ</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อศึกษากฎระเบียบใหม่ๆ</p>	<p>๑. บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>การติดตามผลในแบบ ปย.๒ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในกิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการจึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ / หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร คือ สำนักปลัด กองช่าง กองสาธารณสุขฯ กองสวัสดิการฯ สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างดี</p> <p>๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้อย่างดี</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารมีโทรศัพท์โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน เช่น โทรศัพท์ไปสอบถาม ไปส่วนกลางและขอให้ช่วย FAX ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการให้ด้วย</p>	<p>๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา</p> <p>กิจกรรมดังกล่าวยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>
<p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>- มีการติดตามประเมินผลโดยหัวหน้ากองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย เป็นผู้ติดตามประเมินผล</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบว่า มี ๑ กิจกรรมที่ต้อง  
บริหารความเสี่ยง คือ

1. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา ยังคงมีจุดอ่อน คือ บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

ลงชื่อผู้รายงาน..... นี้อ นิสารี .....

(นางสาวนิต นิสารี)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน รักษาการแทน  
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม  
วันที่..๒๕..เดือน....ธันวาคม....พ.ศ..๒๕๖๑...

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒.๓ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง</b></p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงานและเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>๒.๔ กิจกรรมการควบคุมอาคาร</b></p> <p>- ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงานและเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><b>กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร</b></p> <p>- พบว่า เจ้าหน้าที่ขาดทักษะในการทำงาน จึงได้กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบใหม่ๆ และส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม และเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน จึงได้นำเรียนผู้บริหารอบต. ขอขยายตำแหน่งของแผนอัตรากำลังในตำแหน่งที่เกี่ยวข้องกับงานช่าง เพื่อรับขอรับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง แต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผน การปรับปรุง การควบคุมต่อไป</p> <p>การติดตามผลในแบบ ปย.๒ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในกิจกรรม ดังนี้</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</b></p> <p>- กองช่างได้มอบหมายให้นายสมหมาย ทิมพฤษ์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง และ นางสาวศิริรักษ์ ภูทธิธู รับผิดชอบในงานดังกล่าวแทน</p> <p><b>๓.๒ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</b></p> <p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบใหม่ๆ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>- ขอขยายตำแหน่งเพื่อรับโอนย้ายบุคลากรในสายงานช่าง</p> <p><b>๓.๓ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง</b></p> <p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบใหม่ๆ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>- ขอขยายตำแหน่งเพื่อรับโอนย้ายบุคลากรในสายงานช่าง</p> <p><b>๓.๔ กิจกรรมการควบคุมอาคาร</b></p> <p>- กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบใหม่ๆ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>- ขอขยายตำแหน่งเพื่อรับโอนย้ายบุคลากรในสายงานช่าง</p>	<p>๑. ด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>๒. การประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>๓. การออกแบบก่อสร้าง</p> <p>๔. การควบคุมอาคาร</p> <p>กิจกรรมดังกล่าวยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>๔.๑</b> นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการจึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ / หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p><b>๔.๒</b> การประสานงานภายในและภายนอก</p> <p>๑. การติดต่อประสานงานภายในให้ทุกคนปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย</p>	

สอบ

ย

ขอส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

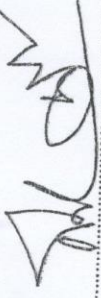
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน / วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p>กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรมการบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคลของกองช่างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>- กองช่างมีบุคลากรเหลือเพียง ๑ คน ยังขาดบุคลากรสายงานช่าง ซึ่งจะต้องรับผิดชอบงานบริการประชาชนในภารกิจทั้ง ๔ งานของกองช่าง ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>- กองช่าง ได้อนุมัติหมายให้นายสมหมาย ติงพิกษณ์ ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง และนางสาวศิริรักษ์ ภูทธิชัย รับผิดชอบในงานดังกล่าวแทน</p> <p>- ขอขยายตำแหน่งเพื่อรับโอนย้ายบุคลากรในสายงานช่าง</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ใน (๓) นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดใน (๕) ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- ขณะนี้กองช่างมีบุคลากรเหลือเพียง ๑ คน ซึ่งจะต้องรับผิดชอบงานบริการประชาชนในการกิจทั้ง ๔ งานของกองช่าง ซึ่งบุคลากรไม่เพียงพอ อาจทำให้การบริการประชาชนเกิดความเสียหายสาหัสและเกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p>	<p>- นำเรียนผู้บริหารอบต. ขอขยายตำแหน่งของแผนกอัตรากำลังในตำแหน่งที่เกี่ยวข้องกับงานช่าง เพื่อรับโอน (ย้าย) พนักงานส่วนตำบลที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง</p>	<p>กองช่าง อบต.ห้วยทราย</p>
<p>๒. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ การประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง แม่นยำและมีประสิทธิภาพสูงสุด</p>	<p>- กองช่างขาดเจ้าหน้าที่ที่มีทักษะในการทำงานด้านการประมาณราคาก่อสร้าง และเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการทำงาน</p>	<p>- ก้า ซึบ เจ้า หน้า ที่ ผู้ปฏิ บัติงาน ให้ศึ กษา ระบึยบใม่ม่ก หน้งสึอส์ง กการจก หน่วงานที่ เกี่ยวข้องโดยใ้ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อใ้การคำนวณราคาก่อสร้าง ขณะจัดทำข้อบัญญัติสอดคล้องกับความเป็นจริง</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ใน (๓) นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดใน (๕) ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- เมื่อมีการประกาศจัดซื้อจัดจ้าง ราคาที่ปรากฏในข้อบัญญัติบางโครงการไม่สามารถดำเนินการก่อสร้างได้</p> <p>- ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>- การบังคับใช้กฎหมายควบคุมอาคาร</p>	<p>- ก้า ซึบ ใ้ เจ้า หน้า ที่ ผู้ปฏิ บัติงานศึ กษาระบึยบใม่ม่ก</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>- ขอขยายตำแหน่ง เพื่อรับโอนย้ายบุคลากรในสายงานช่าง</p>	<p>กองช่าง อบต.ห้วยทราย</p>



ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน / วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๓. กิจกรรมการออกแบบงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การ ออกแบบ งาน ก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง แม่นยำและมีประสิทธิภาพสูงสุด	- กองช่างขาดเจ้าหน้าที่ที่มีทักษะในการทำงาน และ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ การทำงาน	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม การใช้ระบบสารสนเทศใน การออกแบบก่อสร้าง	- การควบคุมที่มีอยู่ใน (๓) นั้น สามารถลดความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น (๕) ได้ในระดับ หนึ่ง	- เจ้าหน้าที่ขาดทักษะใน การทำงาน - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน	- ถ้า ช้บ ให้ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบ ใหม่ - ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรม - ขอขยายตำแหน่ง เพื่อรับ โอนย้ายบุคลากรในสายงาน ช่าง	กองช่าง อบต.ห้วย ทราย
๔. กิจกรรมการควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การควบคุมงาน ก่อสร้างของอบต. เป็นไปอย่าง ถูกต้องและแม่นยำ และมี ประสิทธิภาพสูงสุด	- กองช่างขาดเจ้าหน้าที่ที่มีทักษะในการทำงาน และ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ การทำงาน	- ถ้า ช้บ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบใหม่ - ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรม - ขอขยายตำแหน่ง เพื่อรับ โอนย้ายบุคลากรในสายงาน ช่าง	- การควบคุมที่มีอยู่ใน (๓) นั้น สามารถลดความเสี่ยง ที่เกิดขึ้น (๕) ได้ในระดับ หนึ่ง	- เจ้าหน้าที่ขาดทักษะใน การทำงาน - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน	- ถ้า ช้บ ให้ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานศึกษาระเบียบ ใหม่ - ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้า รับการฝึกอบรม - ขอขยายตำแหน่ง เพื่อรับ โอนย้ายบุคลากรในสายงาน ช่าง	กองช่าง อบต.ห้วย ทราย

ลงชื่อผู้รายงาน.....



(นายสมหมาย ทิมเทศ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑.....

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรม การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>-บุคลากรมีไม่พอเพียงต่อการปฏิบัติงาน</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>-มียุงลายแพร่ระบาดอยู่ในพื้นที่เป็นจำนวนมาก</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๒ ฝ่าย คือ (๑) งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม (๒) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>-ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การแพร่ระบาดของยุงลายในพื้นที่จำนวนมาก</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กิจกรรม การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>-พบว่า มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรม การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>-ออกบริการพ่นหมอกควันให้กับบ้านเรือนราษฎรในเขตพื้นที่ทุกครัวเรือน</p>	<p>-ออกบริการพ่นหมอกควันให้กับบ้านเรือนราษฎรในเขตพื้นที่ทุกครัวเรือน</p> <p>-มีการมอบทรายอะเบทให้กับประชาชนทุกครัวเรือนเพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย</p> <p>แต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นวัตกรรม Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกของกองสาธารณสุข เช่น กองคลัง กองช่าง ฯลฯ</p> <p>๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทางกองสาธารณสุขก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี อาทิ การติดต่อประสานงาน กับ อสม. และ รพ.สต.ห้วยทราย</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร</p> <p>-มีโทรศัพท์โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน เช่น โทรศัพท์ไปสอบถาม ไปส่วนกลางและขอให้ช่วย FAX ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการให้ด้วย</p>	<p>การติดตามผลในแบบ ปย.๒ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในกิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>กิจกรรมดังกล่าวยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>-มีการติดตามประเมินผลโดยผู้อำนวยการกองสาธารณสุข องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย เป็นผู้ติดตามประเมินผล</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม พบว่า มี ๑ กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรม การควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออก ยังคงมีจุดอ่อน คือ บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและมียุ่งหลาย  
แพร่ระบาดในพื้นที่เป็นจำนวนมาก

ลงชื่อผู้รายงาน..... อังค จันทนา .....

(นางอัจฉรา จันทนา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสาธารณสุข ๑. กิจกรรม การควบคุมและป้องกันโรค ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนตระหนักถึงการป้องกัน และควบคุมโรคให้เลือดออก	- มีจำนวนผู้ป่วย ใช้เลือดออกในพื้นที่ จำนวน ๒๒ ราย	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของ การแพร่ระบาดของโรค และทำความเข้าใจถึงการ ป้องกันและควบคุมโรค -ออกบริการพ่นหมอกควัน ให้กับบ้านเรือนราษฎรใน เขตพื้นที่ที่ทุกครัวเรือน	-การควบคุมที่มีอยู่ใน (๒) นั้น สามารถลดความเสี่ยง ที่เกิดใน (๔) ได้ใน ระดับหนึ่ง	-บุคลากรไม่พอเพียง ต่อการปฏิบัติงาน -มีงบหลายแห่งกระจายอยู่ ในพื้นที่เป็นจำนวนมาก	-มอบหมายแบบที่ให้กับ ประชาชนทุกครัวเรือน เพื่อกำจัดลูกน้ำยุงลาย -รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของ การแพร่ระบาดของโรค และทำความเข้าใจถึงการ ป้องกันและควบคุมโรค -ออกบริการพ่นหมอกควัน ให้กับบ้านเรือนราษฎรใน เขตพื้นที่ที่ทุกครัวเรือน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

*(Signature)*

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางอัจฉรา จันทร์เสนา)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่...๒๕...เดือน.....ธันวาคม.....พ.ศ...๒๕๖๑...

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองคลัง ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผอ.กองคลังมีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบ มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่ มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมภายในอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม แบ่งออกเป็น ๔ งาน ได้แก่ งานบริหารทั่วไป งานการเงินและบัญชี งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ และงานพัสดุ โดยมีผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการ ความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจ</p> <p>๒.๒ ผอ.กองคลัง และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงาน มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนด เกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบ ของความเสี่ยง และความดีที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิด ความเสี่ยง</p>

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความดีที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง โดยแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และการประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอและเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันการ

**ผลการประเมินโดยรวม**

กองคลัง มีโครงสร้างการควบคุมครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีบางส่วน ไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

( นางสาววิชลี จันทร์แจ่ม )

ผู้อำนวยการกองคลัง  
26 S.K. 2561

วันที่.....

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กระบวนการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานการจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด ๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีความเหมาะสม และ จัดเก็บอย่างทั่วถึง	มีลูกหนี้ภาษี ค้างชำระจำนวนมาก	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ การชำระภาษี ๓. จัดทำหนังสือเร่งรัดการ ชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษี ครบจำนวนทุกราย	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ ยังไม่มีความ เพียงพอ เนื่องจาก ผู้รับการประเมินให้ ยืนยันเสียภาษี บางส่วน ไม่มายื่น แบบชำระภาษีตาม ระยะเวลาที่กำหนด	มีลูกหนี้ภาษี ค้างชำระ	๑. จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย ๒. ประชาสัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจให้กับประชาชน ในกรยื่นเสียภาษี เช่น จัดทำเสียงตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น ๓. จัดให้บริการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ ๔. จัดให้บริการจัดเก็บภาษี นอกเวลาราชการ ตั้งแต่ เวลา ๑๖.๓๐-๑๘.๐๐ น.	งานพัฒนา จัดเก็บรายได้

(นางสาววิไล จันทะแจ่ม)  
 ผู้อำนวยการกองคลัง  
 วันที่ 26 S.A. 2561





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย

ที่ สบ ๘๑๐๐๑/ว ๒๖๑

วันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง การรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง/หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วนราชการ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย ได้แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ไว้แล้ว นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๐-๓๐ กันยายน ๒๕๖๑) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๐) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

๒. รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่

(๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔

(๒) รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕

ส่งให้เลขานุการฯ (Center) ภายในวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๑

ระดับองค์กร ให้รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่

(๑) หนังสือรับรองการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑

(๒) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔

(๓) รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕

รวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล นายอำเภอหนองแคว ตามแบบ ปค.๑ ภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายคชานนท์ แก้วสุริยาภรณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย

ที่ สบ ๘๑๐๐๑/ว ๒๖๑

วันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๑

เรื่อง การรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง/หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วนราชการ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย ได้แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ไว้แล้ว นั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๐-๓๐ กันยายน ๒๕๖๑) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๐) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. รายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่

(๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔

(๒) รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕

ส่งให้เลขานุการฯ (Center) ภายในวันที่ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๑

ระดับองค์กร ให้รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่

(๑) หนังสือรับรองการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑

(๒) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔

(๓) รายงานผลการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕

รวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล นายอำเภอหนองแคว ตามแบบ ปค.๑ ภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายคชานนท์ แก้วสุริยาภรณ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย