



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับองค์กร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

อำเภอคุระบุรี จังหวัดพังงา

โทร. 081-797-6566 www.kohprathong.go.th



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับองค์กร

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

อำเภอกระบุรี จังหวัดพังงา

โทร. 081-797-6566 www.kohprathong.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอคุระบุรี จังหวัดพังงา
ที่ พง ๗๔๙๐๑/๕๐๖ วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๘
เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงาน เมื่อเสร็จแล้วส่งให้เลขานุการรวบรวมในระดับองค์กร นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ถูกต้องตามมาตรฐานการจัดวางระบบควบคุมภายใน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการองค์กร (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ)

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป


(นางสาวจิราพร เกิดดี)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

.....


(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

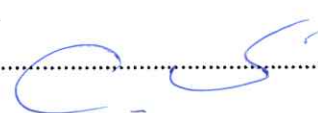
.....


(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

พิจารณาแล้ว () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....


(นายอรรถพล มีเพียร)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอกระบุรี (คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน/ ผู้กำกับดูแล/ คณะกรรมการตรวจสอบหรือ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการ)

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล เกาะพระทอง กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้ง การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เห็นว่าการควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของนายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหายาเสพติด มีความเสี่ยง คือ มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในเขตพื้นที่มากขึ้น การเข้าถึงยาเสพติดทำได้ง่ายขึ้นและราคาถูก ทำให้การใช้จ่ายยาเสพติดแพร่หลาย มากขึ้นประชาชนกลุ่มผู้เสพ มั่วเมาคลุ้มคลั่งจากยาเสพติดเป็นอันตรายต่อชุมชนและบุคคลคนทั่วไป

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีความเสี่ยงคือ การเกิดภัยพิบัติทั้งจาก ธรรมชาติและอุบัติภัยต่างๆ ส่งผลกระทบต่อสภาพชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชน ได้แก่ วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุบัติเหตุทางท้องถนน และแผ่นดินไหว และภัยแล้งที่เกิดจากปรากฏการณ์ เอลนีโญซึ่งส่งผลกระทบต่อ อย่างแพร่หลายในวงกว้าง

๑.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี มีความเสี่ยง คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีตัวจริง และไม่มีผู้อำนวยการกองคลัง มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน ขาดการตรวจสอบอย่างละเอียด สถานที่เก็บรักษา ฎีกา เอกสารต่างๆ ไม่เพียงพอ และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายในเรื่องใหม่ๆ

๑.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยง คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บตัวจริง เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับ พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และมี ลูกหนี้ภาษีค้างชำระเป็นจำนวนมาก

๑.๕ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีความเสี่ยง คือ ยังไม่มีข้าราชการ ผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน

๑.๖ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประเมินการ และควบคุมงานก่อสร้าง

การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบโครงการต่างๆ การประมาณราคากลาง การควบคุม การก่อสร้าง ต้องถูกต้องตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ การควบคุมการขุดดินถมดินเป็นไปตามพระราชบัญญัติขุดดินถมดิน พ.ศ.๒๕๔๓ และกฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง และหนังสือสั่งการ ความเสี่ยงคือปริมาณงานมากระยะเวลาในการดำเนินงานไม่เพียงพอ ประกอบ ด้วยสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ เช่น ฝนตก พายุ งานที่ต้องรับผิดชอบในห้วงเวลาเดียวกัน

- ความพร้อมด้านบุคลากร ภาควิชาช่วยในการให้ความร่วมมือ
- เครื่องมือในการดำเนินงานมีไม่เพียงพอ
- เจ้าหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติงานด้านช่าง และต้องทำให้หน่วยงานอื่นด้วย

๑.๗ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ

ปฏิบัติงานด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการเป็นไปอย่างถูกต้อง เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อลดปัญหาในการ จราจรคมนาคม ไฟฟ้า ถนนให้เป็นไปได้โดย สะดวก ปลอดภัย บรรเทาความเดือดร้อน ทั้งด้าน ขาดแคลน น้ำ ตลอดจนภาคการ เกษตร มีไฟฟ้าแสงสว่างครอบคลุมทุกพื้นที่ เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ในยามค่ำคืน ความเสี่ยงคือ ขาดอุปกรณ์สนับสนุน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และดำเนินโครงการไม่ทันตามที่กำหนด การดำเนินการในด้านไฟฟ้า และถนนบางสาย อบต.ไม่สามารถดำเนินการเองได้ต้องติดต่อประสานงาน และขอความอนุเคราะห์ รวมทั้ง การขอใช้พื้นที่กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทำให้การแก้ไขปัญหาเกิดความล่าช้า

๑.๘ กิจกรรมด้านงานผังเมือง

การจัดการวางแผนและการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยศึกษาความสัมพันธ์ของระบบนิเวศวิทยากับสิ่งแวดล้อมและมนุษย์ สภาพปัญหา พร้อมทั้งกฎหมาย นโยบาย และองค์กรที่เกี่ยวข้องกับการวางแผนและการจัดการของพื้นที่ เพื่อสุขภาพลักษณะ และความสะอาดสบาย ความเป็นระเบียบ การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สิน และความปลอดภัยของประชาชน ส่งเสริมเศรษฐกิจและสังคม รวมทั้งสภาพแวดล้อม ความเสี่ยงคือ การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองรวม มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง การดำเนินงานต่างๆ ในด้านผังเมือง เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน เช่น กรมทางหลวง ไฟฟ้า ประปา ฯลฯ ไม่เป็นไปตามทิศทางเดียวกัน

๑.๙ กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า

การควบคุมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าแสงสว่างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีแสงสว่างในการคมนาคมและมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ความเสี่ยงคืออุปกรณ์ที่ใช้อย่างไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย และสะดวกรวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน การติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างสาธารณะบริเวณจุดเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ ความชำรุดเสียหายจากฟ้าผ่าอุปกรณ์ระบบไฟฟ้าสาธารณะในเวลาฝนฟ้าคะนอง

๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานธุรการ

งานด้านธุรการ ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งานโครงการต่างๆ งานสารบรรณ งานรับ - ส่ง หนังสือ งานฎีกา งานโอนเงินงบประมาณ งานจัดซื้อ งานอื่นๆ ถูกต้องตามขั้นตอนการทำงานตามระเบียบกฎหมายข้อกฎหมายกำหนดตามมติ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการต่างๆ เพื่อดำเนินงานของ กองช่างเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ตามที่ได้รับมอบหมาย ความเสี่ยงคือ มีปริมาณงานที่รับผิดชอบประจำวันมาก รวมถึงโครงการต่างๆ งานที่ได้รับมอบ งานพัสดุ งานการเงิน งานจัดซื้อ งานที่รับผิดชอบบางอย่าง ไม่ตรงกับหน้าที่ และงานบางประเภทยังไม่ได้รับพัฒนาความรู้และทักษะ ระยะเวลาส่งงานเป็นงานด่วน อาจทำให้ งานผิดพลาดได้

๑.๑๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

งานด้านการบริหารการศึกษา มีความเสี่ยง คือ ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งผู้บริหารซึ่งจะทำหน้าที่บริหารจัดการและรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานศูนย์เด็กเล็ก

งานด้านศูนย์เด็กเล็ก มีความเสี่ยง คือ ขาดบุคลากรที่จบสาขาเอกปฐมวัยโดยตรง ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งครู ผู้ช่วยครู ผู้ดูแลเด็ก ในการปฏิบัติงานศูนย์เด็กเล็ก

๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหาเสพติด มีการปรับปรุงดังนี้

๑. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต. และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินงาน

๒. ส่งเสริมกิจกรรมด้านกีฬาแก่เด็กและเยาวชนโดยจัดทำโครงการแข่งขันกีฬา อบต.เกาะพระทอง ด้านภัยยาเสพติด

๓.จัดทำโครงการเดินรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการปรับปรุงดังนี้

๑. มีการปรับปรุงและกำหนดการจัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

๒. ให้เจ้าหน้าที่ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และประชาชนในระหว่างปฏิบัติงาน

๓.เพิ่มบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับด้านงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เช่น การฝึกอบรมอพพร.

๒.๓ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒. มีการเก็บรักษาฎีกาให้เรียบร้อย ทำความสะอาดสถานที่จัดเก็บฎีกา

๓. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๒.๔ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๒. จัดทำหนังสือ ติดตาม ทวงหนี้ ลูกหนี้ที่ค้างชำระ

๓. มีการปรับปรุง ข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วนตรงกับการประเมินภาษีที่ถูกต้อง

๔. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บรายได้ ให้เข้าใจอย่างถูกต้อง ชัดเจน

๒.๕ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑. สรรหาข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรง

๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการเข้าระบบ e-GP เพื่อควบคุมการดำเนินงานก่อนเข้าระบบการจัดซื้อจัดจ้างตามปกติ

๓. ต้องศึกษาแนวทางการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๔. แจกหน่วยงานผู้เบิกให้ทราบรายละเอียดประกอบการจัดซื้อจัดจ้างและตรวจดูลายมือชื่อในเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง

๒.๖ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประเมินการ และควบคุมงานก่อสร้าง
ได้มีการกำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง การอบรมเพื่อ
เพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่

๒.๗ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ
การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในงานไฟฟ้าและงานประปา เพิ่มการประสานงานกับ
หน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้มากกว่าเดิม ขอความอนุเคราะห์ให้ไฟฟ้าแรงดำเนินการสำรวจ

๒.๘ กิจกรรมด้านงานผังเมือง

มีการส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการฝึกอบรมหลัก สูตรด้านช่างมีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่
ที่ได้รับมอบหมายให้เหมาะสมกับหน้าที่และงาน ต้องติดตามและเรียนรู้พื้นที่ที่อยู่ในเขตผังเมืองว่ามีปัญหา
และอุปสรรคอย่างไร มีความเสี่ยงด้านใดมาก เพื่ออะไรจะได้นำมาปรับใช้วางแผนงานหรือแผนพัฒนาให้
สอดคล้องกับข้อมูลของผังเมืองในพื้นที่รับผิดชอบ แบ่งปันข้อมูลปัญหาต่างๆ กับหน่วยงานอื่น เพื่อให้เกิดการ
บูรณาการอย่างยั่งยืน

๒.๙ กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า

จัดทำแผนปฏิบัติงานดำเนินการตามแผนงาน ประเมินผลการปฏิบัติงาน ปรับปรุงแผนงาน
การตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา โดยรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายกฯ ทราบผลการ
ดำเนินงาน ส่งเจ้าหน้าที่มืออยู่ไปอบรมเพิ่มเติมในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน เพิ่มงบประมาณ
ในการจัดเตรียมอุปกรณ์ในการสนับสนุนให้พร้อมในการปฏิบัติงาน

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานธุรการ

ส่งเจ้าหน้าที่มืออยู่ไปอบรมเพิ่มเติมในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน ส่ง
เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ไปอบรมเพิ่มเติมในงานที่เกี่ยวข้อง จัดหาเจ้าหน้าที่เพื่อช่วยปฏิบัติ งานด้านธุรการ หัวหน้างาน
ตรวจทานงานไม่ให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้น

๒.๑๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ กองการศึกษา มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบโดย ให้
นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานศูนย์เด็กเล็ก

ได้มีการประกาศรับสมัครการสรรหาและเลือกสรรเป็นพนักงานจ้าง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ผู้ช่วย
ครูผู้สอน และจัดหาเจ้าหน้าที่เพื่อปฏิบัติหน้าที่ครูผู้สอนชั่วคราว ก่อนได้รับการบรรจุแต่งตั้งครูผู้ช่วยตามอัตรา
ว่างที่ได้รับการจัดสรรตามสาขาวิชาเอกที่ขาดแคลน

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะธอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
สำนักปลัด	
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดความต่อเนื่องเนื่องจากการโยกย้ายและบรรจุใหม่ ที่สำคัญมีการกิจในความรับผิดชอบมากขึ้นทำให้มีประสิทธิภาพในการทำงานน้อย เนื่องจากขาดทักษะและประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ มีการแข่งขันสูง เด็กและเยาวชนไม่ได้รับการดูแลเอาใจใส่จากครอบครัวอย่างจริงจังและเพียงพอ ที่สำคัญเกิดจากความคึกคะนอง และมีพฤติกรรมเลียนแบบตามเพื่อน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนขาดความตระหนักถึงความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และเข้ามามีส่วนร่วมเสนอปัญหาความต้องการและความเดือดร้อนน้อย เนื่องจากมีการกิจส่วนตัวและกิจกรรมอื่นเข้ามาแทรกแซง ที่สำคัญขาดจิตอาสาเพื่อส่วนรวม</p> <p>๑.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เนื่องจากการกิจในความรับผิดชอบมากขึ้น ทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดการวางแผน เกิดความล่าช้าและขาดการประสานงานจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องในพื้นที่จนทำให้ผู้ประสบภัยได้รับการช่วยเหลือไม่ทันท่วงทีและขาดเครื่องมืออุปกรณ์ที่ทันสมัยเข้าไปช่วยเหลือในพื้นที่</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดความต่อเนื่องเนื่องจากการโยกย้ายและบรรจุใหม่ ที่สำคัญมีการกิจถ่ายโอนมากขึ้นทำให้บุคลากรขาดทักษะในการปฏิบัติงานและมีประสบการณ์น้อย</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่ เพิ่มมากขึ้น</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๘ งาน คือ ๑.งานราชการทั่วไป ๒.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๓.งานบริหารสาธารณสุข ๔.งานนิติการ ๕.งานสวัสดิการสังคม ๖.งานการบริหารงานบุคคล ๗.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และ ๘.งานส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๘ มีดังนี้ พบว่า</p> <p>๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) สำนักปลัดได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำแผนอัตรากำลังยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการจัดทำแผนอัตรากำลัง ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านการวางแผนอัตรากำลัง หัวหน้าสำนักปลัด ซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยตั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพะธอง มีการกำหนดการวางแผนอัตรากำลังโดยให้มีสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) สำนักปลัด อบต.เกาะพะธอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา ในการวางแผนอัตรากำลัง กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการกำหนดกรอบบุคลากรและจัดวางตำแหน่งต่างๆ โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในการวางแผนอัตรากำลัง มีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์กำหนดตำแหน่งรวมถึงประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การวางแผนอัตรากำลังมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๗) ในการวางแผนอัตรากำลัง สำนักปลัดได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยง ในการกำหนดตำแหน่งในแผนอัตรากำลัง</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ความเสี่ยง แผนพัฒนาท้องถิ่นยังไม่สามารถแก้ปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริงเนื่องจากประชาชนยังไม่เห็นถึงความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p>๒.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยง การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปด้วยความล่าช้าเนื่องจากมีบุคลากรในความรับผิดชอบไม่เพียงพอและขาดการประสานงานจากทุกภาคส่วนในการปฏิบัติงานในพื้นที่ทำให้ผู้ประสบภัยได้รับการช่วยเหลือไม่ทันท่วงทีที่สำคัญไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ที่ทันสมัยเข้าไปช่วยเหลือในพื้นที่</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานส่วนตำบลเกาะพระทองเพื่อวางกรอบอัตรากำลังใหม่ ๒. ปรับปรุงและกำหนดโครงสร้างขององค์กรและการจัดอัตรากำลังให้เหมาะสมสอดคล้องกับการปฏิบัติงานถ่ายโอนที่ได้รับมอบหมาย ๓. มีการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในการรับผิดชอบอย่างชัดเจน ๔. ส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมให้มากขึ้น <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต. และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ ๒. ส่งเสริมกิจกรรมด้านกีฬาแก่เด็กและเยาวชนโดยจัดโครงการแข่งขันกีฬา อบต. ๓. จัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด <p>๓.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล โดยเข้ามามีส่วนร่วมคิด ร่วมแก้ปัญหา ร่วมตัดสินใจในการพัฒนาท้องถิ่นของตน 	<p>(๘) สำนักปลัด มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการวางแผนอัตรากำลัง ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในหน่วยงาน และพยายามกำหนดแนวทางป้องกัน</p> <p>(๙) ในการวางแผนอัตรากำลัง สำนักปลัดได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการวางแผนอัตรากำลัง เพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) สำนักปลัดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องการวางแผนอัตรากำลัง เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติงาน</p> <p>(๑๑) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีในการพัฒนาบุคลากรตามที่กำหนดไว้ในแผน</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในการวางแผนอัตรากำลัง เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อให้แผนอัตรากำลังมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๑.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการกำหนดพัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) สำนักปลัดมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องของการวางแผนอัตรากำลัง มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ สมาชิกสภาตำบล กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชน และภาคเอกชน ต่างๆที่เกี่ยวข้องเข้าร่วม</p> <p>๓. ตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาไว้ทำหน้าที่ติดตามและรายงานแผนการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>๑. มีการปรับปรุงและกำหนดการจัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และ ประชาชนในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. เพิ่มบุคลากร</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก โดยสำรวจความต้องการของบุคลากรในการเข้าร่วมฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ จากการแจ้งเวียนให้ทราบในการปฏิบัติงาน - รายงาน ติดตามและบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน <p>๔.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายนอก ทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ทุกหมู่บ้านโดยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารได้รับทราบผ่านเสียงตามสาย แผ่นพับ ประสานสมาชิกสภาตำบล กำนันและผู้ใหญ่บ้านในการจัดประชุมทุกครั้ง เพื่อสนองนโยบายของรัฐ และส่งเสริมให้เด็กและเยาวชนสนใจกิจกรรมด้านกีฬาให้มากขึ้น <p>๔.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก - ทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาตำบลทุกรูปแบบ โดยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบ ผ่านเสียงตามสาย แผ่นพับ ประสานสมาชิกสภาตำบล กำนันผู้ใหญ่บ้านในการจัดประชุมทุกครั้ง 	<p>๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด สำนักปลัดได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานป้องกันยาเสฟติด ยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการป้องกันยาเสฟติด ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด หัวหน้าสำนักปลัดซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์ แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนดเพื่อให้สุจริต โปร่งใส</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดโดยให้มีสายการบังคับบัญชาหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรจุวัตถุประสงค์ มีการจัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสฟติดของ อบต.และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ</p> <p>(๔) สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา ในการป้องกันยาเสฟติด กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่งในด้านยาเสฟติด เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร ตลอดจนเพื่อประชาชน</p> <p>(๕) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดมีการกำหนดกรอบบุคลากรและจัดวางตำแหน่งต่างๆ ตลอดจนคณะกรรมการศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสฟติดของ อบต. โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๒.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด มีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านยาเสฟติดมีประสิทธิภาพ คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๗) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด สำนักปลัดได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยที่อาจจะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก และมีการฝึกอบรม อปพร. เพื่อช่วยเหลือในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>- โดยประสานกับหน่วยงานที่ขอความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนผ่านวิทยุชุมชนเสียงตามสายของหมู่บ้านให้ประชาชนทราบอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้ผู้ปฏิบัติได้รับทราบจากการแจ้งเวียนให้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและปลัดตำบลเกาะพระทอง และรายงานผลการประเมินตามแบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุง การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุดุลประสงค์การควบคุม</p> <p>๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุดุลประสงค์การควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป มีเศรษฐกิจถดถอย เด็กและเยาวชนไม่ได้รับการดูแลเอาใจใส่จากครอบครัวอย่างจริงจังและเพียงพอ จึงทำให้เด็กและเยาวชนหันไปพึ่งยาเสพติดมากขึ้น</p> <p>๓. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุดุลประสงค์การควบคุม</p> <p>๔.กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุดุลประสงค์การควบคุม</p>	<p>(๘) สำนักปลัด มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ด้านยาเสพติดและพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตด้านยาเสพติดเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในการการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด สำนักปลัดได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) สำนักปลัดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุดุลประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลสถานการณ์ยาเสพติด ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านยาเสพติดที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านยาเสพติดมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุดุลประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในการป้องกันและปราบปรามยาเสพติดเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดมีการกำหนด พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>(๑๗) สำนักปลัดมีการกำหนดการประเมินผลและ ข้อบกพร่องของการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการ เสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและ ผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</p> <p>๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ๓.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี สำนัก ปลัดได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานนโยบายและแผน ยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ให้มีความเป็นธรรม เพื่อ ประโยชน์ของประชาชน และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับ การปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี หัวหน้าสำนักปลัดซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์ แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มี การพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด เพื่อให้สุจริต โปร่งใส</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง ในการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นประจำปีโดยให้มีสายการบังคับบัญชา หน้าที่และ ความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ มี คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นของ อบต.และแต่งตั้ง คณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ</p> <p>(๔) สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง แสดงความ มุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา ในจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการ ปฏิบัติงานแผนพัฒนา เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนา ตนเองและองค์กร ตลอดจนเพื่อประชาชน</p> <p>(๕) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมี การกำหนดกรอบบุคลากรและจัดวางตำแหน่งต่างๆ ตลอดจน คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. โดยกำหนดให้ต้อง รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ ปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายใน</p> <p>๓.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี มี การวัดดูประสภะการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการ วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน แผนพัฒนามีประสิทธิภาพ คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ตลอดจนข้อกฎหมายในการจัดทำแผนพัฒนา</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>(๗) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี สำนักปลัดได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี เพื่อพิจารณาแนวทางการตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนโดยพิจารณาแนวทางกฎหมายเป็นองค์ประกอบ</p> <p>(๘) สำนักปลัด มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด การบรรจุโครงการโดยไม่ผ่านการประชาคมท้องถิ่น ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่แผนพัฒนาท้องถิ่น และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตด้านการพัฒนาท้องถิ่นเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี สำนักปลัดได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ต่างๆ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) สำนักปลัดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลพื้นฐาน ความจำเป็นในการพัฒนาพื้นที่</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบาย ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๓.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก ตลอดจนหน่วยงานภายนอกเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>๓.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการกำหนด พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) สำนักปลัดมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรง และจริยธรรมในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยประจำปี ให้มีความเป็นธรรม เพื่อประโยชน์ของประชาชน และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย หัวหน้าสำนักปลัดซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนดเพื่อให้สุจริต โปร่งใส</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยให้มีสายการบังคับบัญชาหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุมิติวัตถุประสงค์ มีคณะกรรมการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นผู้ดำเนินการ</p> <p>(๔) สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติงานป้องกันภัย เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร ตลอดจนเพื่อประชาชน</p> <p>(๕) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการกำหนดกรอบบุคลากรและจัดวางตำแหน่งต่างๆ ตลอดจน อปพร. จิตอาสาภัยพิบัติ ในการทำงานด้านสาธารณภัย โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>๔.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการวัดดูประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านป้องกันภัยอย่างมีประสิทธิภาพ คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ตลอดจนข้อกฎหมาย</p> <p>(๗) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยง ตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อพิจารณาแนวทางการช่วยเหลือประชาชนโดยพิจารณาแนวทางกฎหมายเป็นองค์ประกอบ</p> <p>(๘) สำนักปลัด มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ต่างๆ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๔.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) สำนักปลัดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลพื้นฐาน ความจำเป็นในการพัฒนาพื้นที่เพื่อช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัย</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบาย ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ทำให้สามารถน่านโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีคุณภาพมากขึ้น</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	<p>(๑๔) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่น และมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) หน่วยงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบ ต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก ตลอดจนหน่วยงานภายนอกเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๔.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการกำหนด พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) สำนักปลัดมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่อง ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองคลัง	
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีตัวจริง และไม่มีผู้อำนวยการกองคลัง การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการเร่งรัดรัดการเบิกจ่ายเงิน ขาดการตรวจสอบอย่างละเอียด</p> <p>๓. สถานที่เก็บรักษาฎีกาและเอกสารต่างๆ ไม่เพียงพอ</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ในเรื่องใหม่ๆ</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ขาดความรู้ความเข้าใจด้าน พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ไม่สามารถจัดเก็บได้ตามเป้าหมาย</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน บันทึกข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. การปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๔. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ</p> <p>๒. สถานที่เก็บฎีกาไม่เพียงพอ ทำให้จัดเก็บไม่เป็นระบบยากในการค้นหาเอกสาร</p> <p>๓. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายใหม่ๆ</p>	<p>ผลการประเมิน พบว่า กองคลัง มีภารกิจโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงาน ๓ ด้าน</p> <p>๑. ด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๒. ด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>ประเมินระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลประเมินพบยังไม่เพียงพอ พบจุดเสี่ยง จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริการความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในทุกฝ่ายงาน จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>กองคลังมีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงานทุกคนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง เพื่อให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม และประชาชนผู้รับบริการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตโปร่งใส</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็นประจำ เพื่อพัฒนาให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เปลี่ยนไป</p> <p>(๓) โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ</p> <p>กองคลังมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นปัจจุบัน ตลอดจนทำให้การประสานงานมีความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น มีการวางแผนอัตรากำลังอย่างเป็นระบบ</p> <p>(๔) ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ</p> <p>กองคลัง มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในสายงานต่างๆ เพื่อนำความรู้มาพัฒนาในการทำงาน เช่น ส่งบุคลากรไปอบรมการเงินและภาษีเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯและหนังสือที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๕) บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังกำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีกำหนดตามสภาพแวดล้อมแต่ละรายการ</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ยังขาดความรู้ความเข้าใจด้าน พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. มีลูกหนี้ภาษี ไม่สามารถจัดเก็บได้ตามเป้าหมาย</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบันทึกข้อมูลในระบบแผนทีภาษีไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. ขาดข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. ยังมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒. มีการเก็บรักษาฎีกาให้เรียบร้อย ทำความสะอาดสถานที่จัดเก็บฎีกา</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องได้รับความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเรื่องใหม่ๆ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษา พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. มีการจัดเก็บภาษีให้เป็นปัจจุบัน และทำหนังสือแจ้งให้ผู้ชำระภาษีทราบ</p> <p>๔. มีการปรับปรุง ข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วนตรงกับการประเมินภาษีที่ถูกต้อง</p> <p>๕. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บรายได้ให้เข้าใจอย่างถูกต้อง ชัดเจน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. สรรหาข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการเข้าระบบ e-GP เพื่อควบคุมการดำเนินงานก่อนเข้าระบบการจัดซื้อจัดจ้างตามปกติ</p> <p>๓. ต้องศึกษาแนวทางการปฏิบัติ การจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๔. แจ้งหน่วยงานผู้เบิกให้ทราบรายละเอียดประกอบการจัดซื้อจัดจ้างและตรวจดูลายมือชื่อในเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง</p>	<p>๒. การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ระบุวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานไว้ชัดเจนและเพียงพอ กองคลังมีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ในรายการการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินการนั้นบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้เพื่อสามารถวัดผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>(๗) ระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม กองคลังมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อกำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร</p> <p>(๘) พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดทุจริต ที่ส่งผลกระทบต่อบรรลุวัตถุประสงค์ ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการกำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น</p> <p>(๙) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการประเมินและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีของหน่วยงาน เพื่อสามารถคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรแต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากบุคลากรทุกคนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ กองคลังจึงมีการพัฒนา กิจกรรมการควบคุมอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๑๑) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยี เป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและแม่นยำในการพัฒนา สามารถหลีกเลี่ยงข้อผิดพลาดที่เกิดจากทรัพยากรมนุษย์</p> <p>(๑๒) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. นำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Laas) มาใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๔.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. มีการปรับปรุงระบบแผนที่ภาษี ในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพื่อใช้ในการจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๔.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. มีการนำระบบการจัดซื้อจัดจ้าง (e-GP) และระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-Laas) เพื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปอย่างมีระบบและครบถ้วน</p> <p>๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต</p>	<p>กองคลังมีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร ซึ่งได้นำผลสำเร็จที่เกิดขึ้นมาประเมินเทียบกับผลสำเร็จที่คาดหวังเพื่อเป็นดัชนีชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน และเป็นผลสำเร็จจากการนำนโยบายไปปฏิบัติได้จริง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตามงานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>มีการควบคุมเพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานพอสมควร</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการควบคุมยังไม่เพียงพอเนื่องจาก ยังไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ตามเป้าหมาย ทำให้มีลูกหนี้ภาษีเพิ่มขึ้น และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานพอสมควร</p>	<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด กองคลังมีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>(๑๔) มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน กองคลังมีการแจ้งให้ข้าราชการ พนักงานและเจ้าหน้าที่ภายในกอง เพื่อรับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ ทำให้เกิดความตระหนักถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลที่มีผลต่อการควบคุมภายในในรายกิจกรรมของแต่ละบุคคล</p> <p>(๑๕) มีการสื่อสารบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>กองคลังมีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปี ต่อสาธารณชนเพื่อให้รับทราบถึงรายกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ระบุ พัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน กองคลังมีการติดตามผลเป็นรายครั้ง ประจำปี เพื่อประกอบการควบคุมภายในประจำปี และสามารถดำเนินการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในปัจจุบันได้</p> <p>(๑๗) ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่นการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการรับเงิน – จ่ายเงิน กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของกองคลัง ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ความซื่อตรงและจริยธรรม กองคลังมีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงานทุกคนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง เพื่อให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม และประชาชนผู้รับบริการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตโปร่งใส</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน กองคลังมีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็นประจำ เพื่อพัฒนาให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เปลี่ยนไป</p> <p>(๓) โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ กองคลังมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นปัจจุบัน ตลอดจนทำให้การประสานงานมีความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น มีการวางแผนอัตรากำลังอย่างเป็นระบบ</p> <p>(๔) ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ กองคลัง มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในสายงานต่างๆ เพื่อนำความรู้มาพัฒนาในการทำงาน เช่น ส่งบุคลากรไปอบรมการจัดทำแผนที่ภาษี การปรับปรุงฐานข้อมูลผู้เสียภาษีแต่ละปี</p> <p>(๕) บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน กองคลังกำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีกำหนดตามสภาพแวดล้อมรายโครงการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ระบุวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานไว้ชัดเจนและเพียงพอ กองคลังมีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ในรายโครงการมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินการนั้นบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้เพื่อสามารถวัดผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>(๗) ระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>กองคลังมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อ กำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร (๘) พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดทุจริต ที่ส่งผลการ บรรลุลัพธ์ประสงค์ ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการ กำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจจะเกิด การทุจริต เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น (๙) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน กองคลังมีการประเมินและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยง ประจำปีของหน่วยงาน เพื่อสามารถคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลง ที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุก ด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่ เป็นลายลักษณ์อักษรแต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วย ตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้อง อาศัยความร่วมมือจากบุคลากรทุกคนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความ เสี่ยงในการบรรลุลัพธ์ประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลด ความเสี่ยงในการบรรลุลัพธ์ประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนิน กิจกรรมไม่บรรลุลัพธ์ประสงค์ กองคลังจึงมีการพัฒนา กิจกรรมการควบคุมอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๑๑) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้าน เทคโนโลยี เพื่อการสนับสนุนการบรรลุลัพธ์ประสงค์ กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยี เป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุลัพธ์ประสงค์ เพื่อให้ เกิดความรวดเร็วและแม่นยำในการพัฒนา สามารถหลีกเลี่ยง ข้อผิดพลาดที่เกิดจากทรัพยากรมนุษย์</p> <p>(๑๒) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ใน นโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง กองคลังมีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่ง เป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร ซึ่งได้นำผลสำเร็จที่เกิด ขึ้นมาประเมินเทียบกับผลสำเร็จที่คาดหวังเพื่อเป็นตัวชี้วัด ความสำเร็จในการปฏิบัติงาน และเป็นผลสำเร็จจากการนำ นโยบายไปปฏิบัติได้จริง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่ เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการ ควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตาม งานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>กองคลังมีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>(๑๔) มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการแจ้งให้ข้าราชการ พนักงานและเจ้าหน้าที่ภายในกอง เพื่อรับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ ทำให้เกิดความตระหนักถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลที่มีผลต่อการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมของแต่ละบุคคล</p> <p>(๑๕) มีการสื่อสารบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>กองคลังมีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปี ต่อสาธารณชนเพื่อให้รับทราบถึงรายการกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ระบุ พัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการติดตามผลเป็นรายครั้ง ประจำปี เพื่อประกอบการควบคุมภายในประจำปี และสามารถดำเนินการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในปัจจุบันได้</p> <p>(๑๗) ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่นการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้ององค์กร</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการรับเงิน - จ่ายเงิน กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของกองคลัง ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะงรอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ความซื่อตรงและจริยธรรม กองคลังมีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงานทุกคนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง เพื่อให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม และประชาชนผู้รับบริการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตโปร่งใส</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน กองคลังมีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็นประจำ เพื่อพัฒนาให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เปลี่ยนไป</p> <p>(๓) โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อ กองคลังมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อให้เป็นปัจจุบัน ตลอดจนทำให้การประสานงานมีความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น มีการวางแผนอัตรากำลังอย่างเป็นระบบ</p> <p>(๔) ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ กองคลัง มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในสายงานต่างๆ เพื่อนำความรู้มาพัฒนาในการทำงาน เช่น ส่งบุคลากรไปอบรมการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e-Gp และระบบอื่นๆ เพื่อใช้ข้อมูลซื้อจ้างให้ถูกต้องตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๕) บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน กองคลังกำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีกำหนดตามสภาพแวดล้อมรายโครงการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ระบุวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานไว้ชัดเจนและเพียงพอ กองคลังมีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ในรายโครงการมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินการนั้นบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้เพื่อสามารถวัดผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>(๗) ระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม กองคลังมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อกำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร</p> <p>(๘) พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดทุจริต ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการกำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น</p> <p>(๙) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการประเมินและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีของหน่วยงาน เพื่อสามารถคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรแต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนินกิจกรรมไม่บรรลุวัตถุประสงค์ กองคลังจึงมีการพัฒนากิจกรรมการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๑๑) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยีเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและแม่นยำในการพัฒนา สามารถหลีกเลี่ยงข้อผิดพลาดที่เกิดจากทรัพยากรมนุษย์</p> <p>(๑๒) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>กองคลังมีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร ซึ่งได้นำผลสำเร็จที่เกิดขึ้นมาประเมินเทียบกับผลสำเร็จที่คาดหวังเพื่อเป็นดัชนีชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน และเป็นผลสำเร็จจากการนำนโยบายไปปฏิบัติได้จริง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตามงานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
	<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด กองคลังมีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>(๑๔) มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน กองคลังมีการแจ้งให้ข้าราชการ พนักงานและเจ้าหน้าที่ภายในกอง เพื่อรับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ ทำให้เกิดความตระหนักถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลที่มีผลต่อการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมของแต่ละบุคคล</p> <p>(๑๕) มีการสื่อสารบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด กองคลังมีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปี ต่อสาธารณชนเพื่อรับทราบถึงรายการกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ระบุ พัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการติดตามผลเป็นรายครั้ง ประจำปี เพื่อประกอบการควบคุมภายในประจำปี และสามารถดำเนินการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในปัจจุบันได้</p> <p>(๑๗) ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่นการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการรับเงิน - จ่ายเงิน กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของกองคลัง ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง	
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน</p> <p>กองช่างเป็นส่วนราชการในส่วนย่อยขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานดังนี้</p> <p>๑.๑.๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑.๑.๒ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ</p> <p>๑.๑.๓ กิจกรรมด้านงานผังเมือง</p> <p>๑.๑.๔ กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า</p> <p>๑.๑.๕ กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามความเหมาะสมและจำเป็นให้กับบุคลากร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร และสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง โดยเฉพาะการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการ และการผังเมือง</p> <p>กองช่าง</p> <p>มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ปฏิบัติงานพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างของกองช่างอย่างชัดเจนและมีองค์ประกอบการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - รูปแบบการทำงานของเจ้าหน้าที่ - โครงสร้างองค์กร - การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ - การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายนอก</p> <p>มีผลกระทบต่อการควบคุมคือ ระเบียบกฎหมายใหม่ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน กิจกรรมต่างๆ โครงการต่างๆ ชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกัน ในการทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรม โครงการ ควบคุมจะ ชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้สำรวจการ ออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการออกแบบอาคาร ประมาณการ ควบคุมงานก่อสร้าง ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และ ควบคุมงานก่อสร้าง รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกอง ช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็น อิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนา ปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดสายการบังคับ บัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่น และสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา สำรวจการออกแบบ อาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง กำหนดตามความสามารถ ของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิด แรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุม งานก่อสร้าง โดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมี ประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และ ควบคุมงานก่อสร้าง มีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร ไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อ ให้ การปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง คำนึงถึงความเสี่ยงด้าน ต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๗) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และ ควบคุมงานก่อสร้าง กองช่างได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการ ควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยง ตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านการสำรวจการ ออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อพิจารณาแนว ทางการรับมือต่อภัยจากการก่อสร้างที่อาจจะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การประกาศโครงการและรายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนา อบต. ทุกสื่อ เช่น ประกาศ เสียงตามสาย มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>ติดตามข้อมูลข่าวสารราคากลางของวัสดุงานก่อสร้างให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ จัดประชุมประชาคมให้ความรู้อย่างต่อเนื่อง มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ด้านงานก่อสร้าง และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตเอื้อประโยชน์ผู้รับจ้างเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาค่าที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลพื้นที่ก่อสร้าง โครงสร้างอาคาร ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านก่อสร้างที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็วราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๑.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในงานสาธารณูปโภคสาธารณูปการ ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดมีสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุนิติบุคคล</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการโดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ มีการวัดประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๗) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ กองช่างได้ระบุนความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยจากการก่อสร้างที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะส่งผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ด้านงานก่อสร้าง และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตเอื้อประโยชน์ผู้รับจ้างเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านสาธารณูปโภคสาธารณูปการที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๑๕) ในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในด้านการสำรวจงานด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานผังเมือง</p> <p>๓.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ด้านงานผังเมืองยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในงานผังเมือง ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านงานผังเมือง รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลುವัตถุประสงค์</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจด้านงานผังเมืองกำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในด้านงานผังเมืองโดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในด้านงานผังเมืองมีการวัดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๗) ในด้านงานผังเมือง กองช่างได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านการสำรวจการ ออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยจากการก่อสร้างที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในด้านงานผังเมือง ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคล หนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติ หน้าที่ด้านงานก่อสร้าง และพยายามกำหนดแนวทางป้องกัน เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตเอื้อประโยชน์ในการวางผังเมือง การ บิดเบือนแผนที่ผังเมืองเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <p>(๙) ในด้านงานผังเมือง กองช่างได้มีการระบุและ ประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรง และทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อ หาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตาม สถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการ ควบคุมเรื่องในด้านงานผังเมือง เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุ วัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการ ปฏิบัติหน้าที่ที่หน้างาน</p> <p>(๑๑) ในด้านงานผังเมืองมีการระบุและพัฒนากิจกรรม การควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและ ความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลผังเมือง ตลอดจนการปฏิบัติ หน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในด้านงานผังเมือง เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานการวาง ผังเมืองที่ชัดเจน ทำให้สามารถน่านโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๓.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในด้านงานผังเมือง มีการกำหนดให้ใช้ระบบ สารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างมีคุณภาพ มากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในด้านงานผังเมืองมีการใช้ระบบการสื่อสาร สารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และ ปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่าง รวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในด้านงานผังเมืองมีการสื่อสารกับ บุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในด้านการ สำรวจงานด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการเพื่อให้เกิด ความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๓.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในด้านงานผังเมือง พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่อง และสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในด้านงานผังเมือง มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๔. กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า</p> <p>๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ด้านกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้ายึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้ากำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้าโดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้ามีการวัดผลประสพการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงไฟฟ้าคำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๗) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า กองช่างได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างเพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยจากการก่อสร้างที่อาจจะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในด้านงานซ่อมบำรุงไฟฟ้า ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตเอื้อประโยชน์แก่คนใดคนหนึ่งในการซ่อมไฟฟ้า</p> <p>(๙) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๔.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่หน้างาน</p> <p>(๑๑) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลผังเมืองตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานการวางผังเมืองที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านไฟฟ้ามีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในด้านการสำรวจไฟฟ้าที่ต้องซ่อมบำรุงเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๔.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและ ช้อบกพร่องในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการเสนอ แนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๕. กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๕.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ด้านงานธุรการยึดมั่นใน คุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในกิจกรรมด้านงานสารบรรณ การรับหนังสือผู้รับจ้าง การส่งหนังสือด้านงานก่อสร้าง การ จัดทำมาตรฐานจริยธรรม ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากร ในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในกิจกรรมด้านงานธุรการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์ แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการ พัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดสายการบังคับ บัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและ สร้างแรงจูงใจในกิจกรรมด้านงานธุรการกำหนดตาม ความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในกิจกรรมด้านงานธุรการโดยกำหนดให้บุคลากรต้อง รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่าง มีประสิทธิภาพ</p> <p>๕.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในกิจกรรมด้านงานธุรการมีการวัตถุประสงค์การ ควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยง เพื่อให้การปฏิบัติงานการรับ-ส่งหนังสือราชการ คำนึงถึงความ เสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๗) ในกิจกรรมด้านงานธุรการ กองช่างได้ระบุนความ เสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการ วิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงใน ด้านงานสารบรรณ เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือข้อผิดพลาด ที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในด้านงานธุรการ ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคล หนึ่งบุคคลใด ในการลัดคิวการดำเนินงานก่อสร้าง ซึ่งจะเป็น ผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ในกิจกรรมด้านงาน ธุรการ</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๙) ในกิจกรรมด้านงานธุรการ กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๕.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในด้านงานธุรการ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ที่หน้างาน</p> <p>(๑๑) ในกิจกรรมด้านงานธุรการ มีการระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการรายงานข้อมูล ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในกิจกรรมด้านงานธุรการ เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานสารบรรณที่ชัดเจน ทำให้สามารถนํานโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๕.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในด้านงานธุรการ มีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านสารบรรณมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในด้านงานธุรการ มีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในด้านงานธุรการ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในการประสานงานความร่วมมือเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๕.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในด้านงานธุรการ มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่อง และสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในด้านงานธุรการ มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา และงานศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>๑. ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตัวจริง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้และความเข้าใจที่ชัดเจน ในเรื่องของระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. ขาดแคลนบุคลากรที่จบในสาขาวิชาเอกปฐมวัย โดยตรง</p> <p>๔. ไม่มีอาคารสถานที่ ที่ใช้ในการเรียนการสอน</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. ไม่มีข้าราชการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตัวจริง</p> <p>๒. งบประมาณ อบต. ที่ตั้งไว้ในข้อบัญญัติเพื่อใช้จ่ายในการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีจำนวนงบประมาณที่จำกัด ไม่เพียงพอ</p> <p>๓. การประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนเข้าร่วม กิจกรรมต่างๆ ยังไม่ทั่วถึง ทำให้ประชาชนเข้าร่วมจำนวนน้อยกว่าที่ตั้งประมาณการไว้ในโครงการ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๑. ไม่มีข้าราชการเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานตัวจริง</p> <p>๒. งบประมาณ อบต. ที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอ</p> <p>๓. การประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนเข้าร่วม กิจกรรมต่างๆ ยังไม่ทั่วถึง ทำให้ประชาชนเข้าร่วมจำนวนน้อยกว่าที่ตั้งประมาณการไว้ในโครงการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา และงานศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ ตามจำนวนโครงการที่ได้จัดทำ</p> <p>๒. มีตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านการเงิน พัสดุ ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบและกฎหมายทางการเงิน การบัญชี การพัสดุ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในงานที่ได้รับมอบหมายได้</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษาฯ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ กิจกรรม</p> <p>๑.กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา และงานศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) มีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน ทุกคนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็นประจำ</p> <p>(๓) มีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๔) มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในสายงานต่างๆ</p> <p>(๕) กำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) มีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>(๗) มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี</p> <p>(๘) ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการกำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๙) มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนินกิจกรรมไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๐) มีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยีเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๑) มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของศพด.ฯ มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตามงานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ระบุวัตถุประสงค์ของการทำงานในแต่ละโครงการอย่างชัดเจนและครบถ้วน</p> <p>๒.๓ กิจกรรมด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ระบุวัตถุประสงค์ของการทำงานในแต่ละโครงการอย่างชัดเจนและครบถ้วน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา และงานศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจะต้องได้รับความรู้หรือการเข้าอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับงานที่ต้องปฏิบัติ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริม ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่จะต้องได้รับความรู้หรือการเข้าอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับงานที่ต้องปฏิบัติ</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่นำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่จะต้องได้รับความรู้หรือการเข้าอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับงานที่ต้องปฏิบัติ</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่นำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน</p>	<p>๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๒) มีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>(๑๓) มีการแจ้งให้เจ้าหน้าที่รับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ ทำให้เกิดความตระหนักถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลที่มีผลต่อการควบคุมภายในในรายกิจกรรมของแต่ละบุคคล</p> <p>(๑๔) มีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปี ต่อสาธารณชนเพื่อให้รับทราบถึงรายกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p> <p>๑.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๕) มีการติดตามผลเป็นรายครั้งประจำปี เพื่อประกอบการควบคุมภายในประจำปีและเพื่อให้สามารถดำเนินการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบันได้</p> <p>(๑๖) ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มีระดับการควบคุมภายในที่ดี เนื่องจากได้มีการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ประกอบการปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเตอร์เน็ต</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในเรื่องของสภาพแวดล้อม ของ ศพด.๖ ดังนั้น จึงจะต้องมีการติดตามเพื่อประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) มีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน ทุกคนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็นประจำ</p> <p>(๓) มีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๔) มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ</p> <p>(๕) กำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา และงานศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>๑. มีการลงระบบสารสนเทศทางการศึกษา LEC ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น มาใช้ในการบันทึกข้อมูลจำนวนเด็กนักเรียนในสังกัด</p> <p>๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต รวมถึงการประชาสัมพันธ์การดำเนินกิจกรรมผ่านเพจอบต.เกาะพระทองในระบบ Facebook</p> <p>๔.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริม ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. มีการลงระบบสารสนเทศเพื่อรองรับงบประมาณสนับสนุนด้านอาคารเรียน</p> <p>๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ตรวมถึงการประชาสัมพันธ์การดำเนินกิจกรรมผ่านเพจอบต. ในระบบ facebook /website</p> <p>๔.๓ กิจกรรมด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ตรวมถึงการประชาสัมพันธ์การดำเนินกิจกรรมผ่านเพจอบต.ในระบบ facebook /website</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา และงานศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>ยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอเนื่องจากยังขาดบุคลากรครูผู้สอน และไม่มีข้าราชการโดยตรงปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>มีการควบคุมเพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานพอสมควร</p> <p>๕.๓ กิจกรรมด้านการกีฬาและนันทนาการ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานพอสมควร</p>	<p>๒.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) มีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>(๗) มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี</p> <p>(๘) ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการกำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริตเพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๙) มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนินกิจกรรมไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๐) มีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยีเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๑) มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร</p> <p>มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตามงานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p> <p>๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๒) มีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>(๑๓) มีการแจ้งให้เจ้าหน้าที่รับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ</p> <p>(๑๔) มีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปีต่อสาธารณชนเพื่อให้รับทราบถึงรายกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p> <p>๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๕) มีการติดตามผลเป็นรายครั้งประจำปี เพื่อประกอบการควบคุมภายในประจำปีและเพื่อให้สามารถดำเนินการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบันได้</p> <p>(๑๖) ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มีระดับการควบคุมภายในที่ดี เนื่องจากได้มีการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ประกอบการปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในเรื่องของสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนั้นจึงจะต้องมีการติดตามเพื่อประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p> <p>๓. กิจกรรมด้านการกีฬาและวัฒนธรรม</p> <p>๓.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) มีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน ทุกคนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็นประจำ</p> <p>(๓) มีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๔) มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ</p> <p>(๕) กำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๓.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) มีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>(๗) มีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี</p> <p>(๘) ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการกำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๙) มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนินกิจกรรมไม่บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๐) มีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยีเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๑๑) มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร</p> <p>มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตามงานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p> <p>๓.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๒) มีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>(๑๓) มีการแจ้งให้เจ้าหน้าที่รับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ ทำให้เกิดความตระหนักถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลที่มีผลต่อการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมของแต่ละบุคคล</p> <p>(๑๔) มีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปี ต่อสาธารณชนเพื่อให้รับทราบถึงรายการกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p> <p>๓.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๕) มีการติดตามผลเป็นรายครั้งประจำปี เพื่อประกอบการควบคุมภายในประจำปีและเพื่อให้สามารถดำเนินการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบันได้</p> <p>(๑๖) ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร มีระดับการควบคุมภายในที่ดี เนื่องจากได้มีการนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ประกอบการปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในเรื่องของสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนั้นจึงจะต้องมีการติดตามเพื่อประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง มีความเสี่ยงดังนี้

๑. กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหาเสาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป มีเศรษฐกิจถดถอย เด็กและเยาวชนไม่ได้รับการดูแลเอาใจใส่จากครอบครัวอย่างจริงจังและเพียงพอ จึงทำให้เด็กและเยาวชนหันไปพึ่งยาเสพติดมากขึ้น
๓. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
๔. กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากภัยพิบัติทางธรรมชาติและอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นมีจำนวนบ่อยครั้งและทวีความรุนแรงมากขึ้น ประกอบกับบุคลากรช่วยปฏิบัติหน้าที่ยังมีจำนวนน้อย อาจทำให้การช่วยเหลือประชาชนไม่ทันท่วงที
๕. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี การรับและการเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญคือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายใหม่ๆ
๖. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง พบว่า ในระหว่างปี ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และมี พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างฯ ปี ๒๕๖๐ บังคับใช้ วันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ ให้ถือปฏิบัติ ซึ่งเจ้าหน้าที่ต้องศึกษา และดำเนินการให้ถูกต้องตาม พ.ร.บ ทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดซื้อจัดจ้าง
๗. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และมีลูกหนี้ภาษี ไม่สามารถจัดเก็บได้ตามเป้าหมาย
๘. กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทางทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจทำให้ขาดความร่วมมือจากภาคประชาชน และชาติวิศกรโยธา.
๙. กิจกรรมด้านงานสาธารณสุขปโภค กิจกรรมด้านงานสาธารณสุขูปการ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ บุคลากรมีน้อย ในการปฏิบัติงาน เช่น งานด้านสาธารณสุขปโภค งานไฟฟ้าและงานประปา ที่สำคัญขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากมีงบประมาณจำกัด และบุคลากรต้องทำหน้าที่อื่นๆที่ได้รับมอบหมาย
๑๐. กิจกรรมด้านงานผังเมือง ปฏิบัติตามประกาศใช้ผังเมืองรวมจังหวัดพังงา พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งบังคับใช้ทั้งจังหวัด มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองรวม มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง

๑๑. กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า จัดทำแผนปฏิบัติ งานดำเนินการตามแผนงานการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ในระดับหนึ่ง ซึ่งการตรวจสอบเป็นเรื่องจำเป็นมาก แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผน ประกอบด้วยสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ เช่น ฝนตก พายุ จึงไม่สามารถดำเนินการได้

๑๒. กิจกรรมด้านงานธุรการ งานด้านธุรการ ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งานโครงการต่างๆ งานสารบรรณ งานรับ - ส่ง หนังสือ งานฎีกา งานโอนเงินงบประมาณ งานจัดซื้อ งานอื่นๆ ถูกต้องตามขั้นตอนการทำงาน ตามระเบียบกฎหมายข้อกำหนดตามมติ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการต่างๆ แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ มีการควบคุมการทำงานแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากปริมาณของงานในแต่ละวันมีจำนวนมาก ทำให้มีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การพิมพ์และตรวจทานถูกต้องในเนื้อหาและไม่มีผิดพลาด

๑๓. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา และงานศูนย์เด็กเล็ก งานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปตามนโยบายของรัฐ และตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านเข้ามาปฏิบัติหน้าที่โดยตรง เช่น ครูผู้สอน และไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตัวจริง

๑๔. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม งานส่งเสริมในด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จึงได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปีงบประมาณ เพื่อไว้จัดทำโครงการด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๑๕. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ งานส่งเสริมในด้านกีฬาและนันทนาการ จึงได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปีงบประมาณ เพื่อไว้จัดทำโครงการด้านการกีฬาและนันทนาการตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. กิจกรรม</p> <p>งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>การวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อต้องการจัดทำโครงสร้างของ องค์กรและการจัดอัตรากำลังให้ เหมาะสมและสอดคล้องกับภารกิจที่ ได้รับมอบหมายและเพื่อให้การทำงาน มีประสิทธิภาพมากขึ้นจากภารกิจ อำนาจหน้าที่ที่มากขึ้น</p>	<p>- การปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ ขาดความต่อเนื่อง เนื่องจากมีการโยกย้าย และบรรจุใหม่</p> <p>- ภารกิจในความ รับผิดชอบมากขึ้น</p> <p>- การทำงานมี ประสิทธิภาพน้อย</p> <p>เนื่องจากขาดทักษะและ ประสบการณ์ในการ ทำงาน</p> <p>- มีภารกิจที่นอกเหนือจาก ภารกิจในหน้าที่มากขึ้น และอาจต้องทำภารกิจ ของตำแหน่งที่ว่างแทน</p>	<p>๑. ปรับปรุงและกำหนด โครงสร้างขององค์กรและ การจัดอัตรากำลังคนให้ เหมาะสมสอดคล้องกับ ภารกิจถ่ายโอนที่ได้รับ มอบหมาย</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะทำงาน จัดทำแผนอัตรากำลัง พนักงานส่วนตำบล</p> <p>๓. มีการแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ในการ รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๔. ส่งบุคลากรเข้าร่วม ฝึกอบรมให้มากขึ้น</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>- เนื่องจากมีบุคลากร บรรจุใหม่เข้ามา ยังไม่มี ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานทำให้การ ทำงานไม่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ</p> <p>- มีภารกิจถ่ายโอนเพิ่ม มากขึ้น ทำให้ภารกิจ มากขึ้นกว่าเดิมส่งผลให้ การปฏิบัติงานมีภาระ งานมากขึ้น</p> <p>- ยังขาดบุคลากรเฉพาะ ทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงและกำหนด โครงสร้างขององค์กรและ การจัดอัตรากำลังคนให้ เหมาะสมสอดคล้องกับ ภารกิจถ่ายโอนที่ได้รับ มอบหมาย</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะทำงานจัดทำ แผนอัตรากำลังพนักงาน ส่วนตำบล</p> <p>๓. มีการแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ในการ รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๔. ส่งบุคลากรเข้าร่วม ฝึกอบรมให้มากขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย.๒๕๖๘</p> <p>งานบุคคล</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๒. กิจกรรม</p> <p>งานสาธารณสุข</p> <p>การป้องกันและแก้ปัญหา ยาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยา เสพติดในพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาลใน ด้านการป้องกันและปราบปรามยา เสพติด</p> <p>๓. เพื่อให้เด็กและเยาวชนในตำบล ห่างไกลยาเสพติด</p>	<p>- มีการแพร่ระบาดของยา เสพติดในเขตพื้นที่มากขึ้น</p> <p>- ประชาชนและเยาวชน ในตำบลไม่รู้เท่าทันภัยยา เสพติด</p>	<p>๑. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและ ปราบปรามยาเสพติดของ อบต. และแต่งตั้ง คณะกรรมการรับผิดชอบ ดำเนินงาน</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมด้าน กีฬาแก่เด็กและเยาวชน โดยจัดทำ โครงการแข่งขันกีฬา อบต.เกาะพระทอง ด้าน ภัยยาเสพติด</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. มีภาวะเศรษฐกิจที่ ถดถอย เด็กและเยาวชน ขาดการดูแลเอาใจใส่ จากครอบครัวอย่าง จริงจังและเพียงพอ เยาวชนมีกิจกรรมไม่ เพียงพอทำให้ยังคงมี สุมยาเสพติด</p> <p>๒. ความคึกคะนอง ส่วนตัวและมีพฤติกรรม เลียนแบบตามเพื่อน</p>	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรมด้านกีฬา แก่เด็กและเยาวชนโดย จัดทำโครงการด้านกีฬามาก ขึ้น เพื่อให้ห่างไกลยาเสพติด</p> <p>๒. จัดทำโครงการรณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด อบรมให้รู้เท่าทัน ปัญหายาเสพติดในตำบล และสถานศึกษา</p>	<p>๓๐ ก.ย.๒๕๖๘</p> <p>งานสาธารณสุข/ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๓. กิจกรรม</p> <p>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การเตรียมโครงการต่างๆ พร้อมที่จะบรรจุในแผนและจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี รวมทั้งนำไปปฏิบัติได้ทันทีเมื่อได้ งบประมาณ</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนและชุมชนเห็น ความสำคัญของแผนและเกิดความ สามัคคีในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑. ประชาชนมีความ คิดเห็นทางการเมืองที่ แตกต่างกัน รวมถึง การเมืองระดับท้องถิ่น ด้วย</p> <p>๒. ชุมชนขาดความ ร่วมมือร่วมใจในการทำ กิจกรรม เนื่องจากผู้นำ ชุมชนไม่เข้มแข็ง และ ขาดความสามัคคี ทำให้ เกิดการแบ่งฝ่ายในชุมชน</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนใน พื้นที่เห็นถึงความสำคัญและ ประโยชน์ในการจัดทำแผนพัฒนา ตำบล โดยเข้ามาร่วมคิด ร่วม แก้ปัญหา ร่วมตัดสินใจในการพัฒนา ท้องถิ่น</p> <p>๒. ประสานความร่วมมือจากทุก ภาคส่วน อำเภอ สมาชิกสภาตำบล กำนัน /ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชนและ ภาคเอกชนต่างๆที่เกี่ยวข้องเข้าร่วม</p> <p>๓. ตั้งคณะกรรมการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนาไว้ทำหน้าที่ ติดตามและรายงานผลการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>- ประชาชนขาดความ ตระหนักถึง และไม่เิน ความสำคัญของ แผนพัฒนาตำบล</p> <p>- ประชาชนเข้าร่วม ประชุมประชาคมน้อย เนื่องจากมีภารกิจ ส่วนตัวและกิจกรรมอื่น เข้ามาแทรก</p> <p>- ขาดจิตอาสาเพื่อ ส่วนรวม</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่เห็นถึง ความสำคัญและประโยชน์ ในการจัดทำแผนพัฒนา ตำบลมากขึ้น</p> <p>๒. ประสานความร่วมมือ จากทุกภาคส่วน อำเภอ สมาชิกสภาตำบล กำนัน / ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชนและ ภาคเอกชนต่างๆที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วม</p> <p>๓. รณรงค์ให้ประชาชนมี จิตสำนึกเพื่อส่วนรวมในการ ทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อให้เกิดความร่วมมือมาก ขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย.๒๕๖๘ งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด ๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การวางแผนด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อต้องการให้งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยด้านต่างๆ เป็นไป ตามนโยบายของรัฐ และตาม วัตถุประสงค์ที่วางไว้</p>	<p>- การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เป็นไปด้วย ความล่าช้าเนื่องจากมี บุคลากรไม่เพียงพอ - ขาดการประสานงาน จากทุกภาคส่วนที่ส่วน เกี่ยวข้องในพื้นที่ - ผู้ประสบภัยได้รับ การช่วยเหลือไม่ ทันทั่วถึง - ขาดเครื่องมือและ อุปกรณ์ที่ทันสมัยเข้าไป ช่วยเหลือในพื้นที่</p>	<p>๑. มีการปรับปรุงและ กำหนดการจัดทำแผนการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับ มอบหมาย ๒. ให้เจ้าหน้าที่ประสานความ ร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และ ประชาชนในระหว่างปฏิบัติงาน ๓. เพิ่มบุคลากรช่วยเหลือในการ ปฏิบัติหน้าที่ ๔. จัดซื้ออุปกรณ์ในการ ดำเนินการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p>	ไม่เพียงพอ	<p>- ภัยพิบัติต่างๆ ทวีความ รุนแรงและมีบ่อยครั้ง มากขึ้น เกินกว่าที่ระบุ ในแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - ยังคงขาดแคลน บุคลากรเจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย - แม้มีการจัดซื้ออุปกรณ์ แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. มีการปรับปรุงและ กำหนดการจัดทำแผนการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้ทันต่อสถานการณ์มากขึ้น ๒. ดำเนินการจ้างเหมาบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่งานป้องกันฯ เพื่อให้ทันทั่วถึงที่ต่อภัยพิบัติที่เกิด และดำเนินการเปิดสอบ พนักงานจ้างในตำแหน่งเจ้า พนักงานป้องกันฯ ๓. เพิ่มบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับ ด้านงานการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย เช่น การฝึกอบรม อปพร. ๔. จัดสรรงบประมาณในการ จัดซื้ออุปกรณ์ป้องกันภัยมากขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย.๒๕๖๘ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๕. กิจกรรม</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การตรวจสอบฎีกามีความถูกต้องครบถ้วนก่อนทำการเบิกจ่ายเงินและเก็บฎีกาหลังการเบิกจ่ายให้เรียบร้อย ปลอดภัย ง่ายในการค้นหา และตรวจสอบ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ถูกต้องและครบถ้วน</p> <p>๓. เพื่อเพิ่มศักยภาพบุคลากร ให้มีความรู้ความสามารถมากขึ้น</p>	<p>๑. สถานที่เก็บฎีกาไม่เพียงพอ ทำให้จัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบยากในการค้นหา</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายใหม่ ๆ</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๒. ผู้อำนวยการกองคลังมีการประชุมติดตามงาน</p>	ไม่เพียงพอ	<p>๑. ยังขาดสถานที่เก็บฎีกาไม่เพียงพอ ทำให้จัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบยากในการค้นหา</p> <p>๒. ยังมีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารขาดการตรวจสอบอย่างละเอียด</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายใหม่ ๆ</p>	<p>๑. จัดหาสถานที่ให้เพียงพอในการจัดเก็บฎีกาไว้ในที่ปลอดภัย สะดวกในการค้นหา</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่มีการสอบทานเอกสารเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม</p>	๓๐ ก.ย.๒๕๖๘ กองคลัง อบต.เกาะพระทอง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๖. กิจกรรม</p> <p>งานพัฒนาและการจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ข้อมูลการจัดเก็บภาษีในระบบแผนที่ภาษี ยังไม่ตรงกับการจัดเก็บภาษี</p> <p>๒. ผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดและละเอียดไม่มาชำระภาษีทำให้ยังมียอดค้างชำระอยู่</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจด้านพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑. มีการจัดทำระบบแผนที่ภาษี และจัดทำข้อมูลในแผนที่ภาษีให้ถูกต้องและ ครบถ้วน</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ศึกษาระเบียบข้อกฎหมาย ในการปฏิบัติงานให้มากขึ้น</p> <p>๓. ได้มีการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p> <p>๓. ผู้อำนวยการกองคลังมีการประชุมติดตามงาน</p>	ไม่เพียงพอ	<p>๑. ยังมีข้อมูลในการจัดเก็บภาษีในระบบแผนที่ภาษี ยังไม่ตรงกับการจัดเก็บภาษี</p> <p>๒. ยังมีผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามกำหนดและละเอียดไม่มาชำระภาษีทำให้ยังมียอดค้างชำระอยู่</p>	<p>๑. ปรับปรุงข้อมูลภาษีในระบบแผนที่ให้ตรงกับการจัดเก็บภาษี</p> <p>๒. รายงานยอดค้างชำระภาษีทุกเดือน</p> <p>๓. จัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ค้างชำระภาษี</p>	<p>๓๐ ก.ย.๒๕๖๘</p> <p>กองคลัง</p> <p>อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง <u>๗. กิจกรรม</u> งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัสดุประสงค์</p> <p>เพื่อดำเนินการที่ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. ขาดข้าราชการที่ รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. มีการเร่งรัดในการซื้อ จัดจ้าง ทำให้เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เรียบร้อย</p> <p>๓. หน่วยงานผู้เบิกส่ง เอกสารประกอบการจัดซื้อ จัดจ้างล่าช้า ทำให้เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ศึกษาแนวทางการ ปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างตาม ระเบียบฯ และ พรบ.ฯ อย่าง ถูกต้อง</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๓. มีการตรวจสอบเอกสารที่ ละเอียดก่อน ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ได้ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบ e-GP และ ระบบ e-Laas</p> <p>๕. ผู้อำนวยการกอง คลังมีการประชุมติดตามงาน</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ยังขาดข้าราชการที่ รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. ยังมีการเร่งรัดในการ ซื้อจัดจ้าง ทำให้เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัด จ้างไม่เรียบร้อย</p> <p>๓. หน่วยงานผู้เบิกส่ง เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ทำให้ เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ให้มีการสรรหา ข้าราชการ ผู้รับผิดชอบ โดยตรง</p> <p>๒. กำหนด ระยะเวลาให้ หน่วยงานผู้เบิกส่ง เอกสาร ประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างให้ ชัดเจน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๒๕๖๘ กองคลัง อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๘. กิจกรรม</p> <p>งานก่อสร้าง</p> <p>กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบโครงการต่างๆ การประมาณราคากลาง การควบคุมการก่อสร้าง ถูกต้องปฏิบัติได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และหนังสือสั่งการ กฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ปริมาณงานมากระยะเวลาในการดำเนิน งานไม่เพียงพอ ประกอบด้วยสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ เช่นฝนตก พายุ - ความพร้อมด้านบุคลากร ภาควิชาหรือช่างในการให้ความร่วมมือ - เครื่องมือในการดำเนินงานมีไม่เพียงพอ - เจ้าหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติงานด้านช่าง และต้องทำให้หน่วยงานอื่นด้วย 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. สรรหาบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานที่มีความรู้เฉพาะทางเช่น วิศวกร ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเพิ่มเติมความรู้เกี่ยวกับหลักสูตรการควบคุมงานก่อสร้าง ๓. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการและประสาน งานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่มีบุคลากรเฉพาะทางเพื่อขอความร่วมมือในการตรวจสอบโครงการ ๔. สรรหาเครื่องมือในการปฏิบัติงาน 	ไม่เพียงพอ	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการสรรหาแต่ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในการสำรวจ ออกแบบ การจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม เจ้าหน้าที่ที่ยังขาดความชำนาญงานบางโครงการ - เจ้าหน้าที่ยังคงมีไม่เพียงพอ แต่จะต้องปฏิบัติ งานในด้านต่างๆ รวมทั้งปริมาณงานที่มาก และยังคงให้ความช่วยเหลือแก่หน่วยงานอื่น 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. ให้มีการกำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่างเพิ่ม ๒. การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่มากขึ้น 	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p> <p>กองช่าง</p> <p>อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๙. กิจกรรม</p> <p>งานสาธารณูปโภคและงาน สาธารณูปการ</p> <p>- กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภค</p> <p>- กิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสาธารณูปโภค และสาธารณูปการเป็นไปอย่างถูกต้อง เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>- เพื่อลดปัญหาในการ จราจรคมนาคม ไฟฟ้า ถนนให้เป็นไปได้โดย สะดวก</p> <p>ปลอดภัย บรรเทาความเดือดร้อน ทั้งด้าน ขาดแคลน น้ำ ตลอดจนภาคการ เกษตร</p> <p>- มีไฟฟ้าแสงสว่างครอบคลุมทุกพื้นที่ เพื่อ ความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ใน ยามค่ำคืน</p>	<p>๑. ขาดอุปกรณ์สนับสนุน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และดำเนินโครงการไม่ทัน ตามที่กำหนด</p> <p>๒. การดำเนินการในด้าน ไฟฟ้า และถนนบางสาย อบต.ไม่สามารถดำเนินการ เองได้ต้องติดต่อ ประสานงาน และขอความ อนุเคราะห์ รวมทั้ง การขอ ใช้พื้นที่กับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องทำให้ การแก้ไข ปัญหาเกิดความล่าช้า</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ไป อบรมเพิ่มเติมในงานที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการทำงาน</p> <p>๒.มีการจัดตั้งบประ- มาณเพื่อดูแลบำรุง รักษาถนน ไฟฟ้า และ ประปา</p> <p>๓ ประเมินความจำเป็น เร่งด่วนที่จะต้อง ซ่อมแซม ก่อน และหลัง โดยยึดถือประ โยชน์ ของประชาชนเป็น ส่วนมาก</p>	ไม่เพียงพอ	<p>- ขาดอุปกรณ์สนับสนุน ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้าและ ดำเนิน โครงการไม่ทันตาม ที่กำหนด อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมยังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย และสะดวก</p> <p>- ยังขาดการประสานงานกับ หน่วยงานต่างๆ ทำให้ล่าช้า ในการทำงาน</p>	<p>๑.อบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับ งานไฟฟ้า และงาน ประปา</p> <p>๒. เพิ่มการประ สานงานกับหน่วย งานที่เกี่ยวข้องให้ มากกว่าเดิม</p> <p>๓. ขอความ อนุเคราะห์ให้ไฟฟ้า เร่งดำเนินการ สำรวจ</p>	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ กองช่าง อบต.เกาะพระทอง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑๐. กิจกรรม</p> <p>งานผังเมือง</p> <p>กิจกรรมด้านงานผังเมือง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อการจัดการวางแผนและการจัดการ สิ่งแวดล้อม โดยศึกษาความ สัมพันธ์ ของระบบนิเวศวิทยากับสิ่ง แวดล้อม และมนุษย์ สภาพปัญหา พร้อมทั้ง กฎหมาย นโยบาย และองค์กรที่ เกี่ยวข้องกับการวางแผนและการจัดการ ของพื้นที่</p> <p>- เพื่อสุขภาพลักษณะ และความสะอาด สบาย ความเป็นระเบียบ การใช้ ประโยชน์ในทรัพย์สินและความ ปลอดภัยของประชาชน ส่งเสริม เศรษฐกิจและสังคม รวมทั้ง สภาพแวดล้อม</p>	<p>๑. การใช้ประโยชน์ใน พื้นที่ตามผังเมืองรวม มี ข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับ สภาพพื้นที่จริง</p> <p>๒. การดำเนินงานต่างๆใน ด้านผังเมือง เกี่ยวข้องกับ หน่วยงาน เช่น กรมทาง หลวง ไฟฟ้า ประปา ฯลฯ ไม่เป็นไปตามทิศทาง เดียวกัน</p>	<p>๑.มีการส่งเสริม เจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการ ฝึกอบรมหลัก สูตรด้าน ช่าง</p> <p>๒.มีการจัดวางจำนวน เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบ หมายให้เหมาะสมกับ หน้าที่และงาน</p> <p>๓.ต้องติดตามและ เรียนรู้พื้นที่ที่อยู่ในเขต ผังเมืองว่ามีปัญหา และ อุปสรรคอย่างไร มีความ เสี่ยงด้านใดมาก เพื่อ อะไรจะได้นำมาปรับใช้</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>- ยังคงขาดการวางแผนที่ ดีในการวางผังเมืองทำให้ เกิดความสับสนในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- ยังคงขาดการ ประสานงานกับหน่วยงาน อื่น</p>	<p>๑. วางแผนงานหรือ แผนพัฒนาให้สอดคล้อง กับข้อมูลของผัง เมืองในพื้นที่ รับผิดชอบทำให้ไม่ เกิดความสับสน</p> <p>๒.แบ่งปันข้อมูล ปัญหาต่างๆ กับ หน่วยงานอื่นเพื่อ ให้เกิดการบูรณา การอย่างยั่งยืน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p> <p>กองช่าง</p> <p>อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัดอุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง <u>๑๑. กิจกรรม</u> งานไฟฟ้า กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า <u>วัดอุประสงค์</u> เพื่อให้การควบคุมการซ่อมบำรุงไฟฟ้า แสงสว่างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มี แสงสว่างในการคมนาคมและมีความ ปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ยังไม่ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย และสะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๒. การติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างสาธารณะบริเวณ จุดเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุ ยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ ๓. ความชำรุดเสียหาย จากฟ้าผ่าอุปกรณ์ระบบ ไฟฟ้าสาธารณะในเวลาฝน ฟ้าคะนอง</p>	<p>๑. จัดทำแผนปฏิบัติงาน ซ่อมอุปกรณ์ปฏิบัติงานให้ เกิดความปลอดภัย และ สะดวกรวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน ๒. ดำเนินการตาม แผนงานติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างสาธารณะ บริเวณจุดเสี่ยง ๓. ซ่อมแซมอุปกรณ์ที่ ได้รับความเสียหาย</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>- ความชำรุดเสียหายจาก ฟ้าผ่าอุปกรณ์ระบบไฟฟ้า สาธารณะในเวลาฝนฟ้า คะนองยังคงเกิดขึ้นอย่าง ต่อเนื่อง และขาดแคลน งบประมาณซ่อมแซม - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการทำงาน</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ ไปอบรมเพิ่มเติมใน งานที่เกี่ยวข้อง เพื่อ เพิ่มศักยภาพในการ ทำงาน ๒. เพิ่มงบประมาณในการจัด เตรียมอุปกรณ์ใน การสนับสนุนให้ พร้อมในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ กองช่าง อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑๒. กิจกรรม</p> <p>งานธุรการ</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้งานด้านธุรการ ประสานงาน กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งานโครงการ ต่างๆ งานสารบรรณ งานรับ – ส่ง หนังสือ งานฎีกา งานโอนเงิน งบประมาณ งานจัดซื้อ งานอื่นๆ ถูกต้อง ตามขั้นตอนการทำงาน ตามระเบียบ กฎหมายข้อกฎหมายกำหนดตามมติ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการต่างๆ</p> <p>๒. เพื่อดำเนินงานของกองช่างเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ตามที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>๑. มีปริมาณงานที่รับผิดชอบ ประจำวันจำนวนมาก รวมถึงโครงการต่างๆ งาน ที่ได้รับมอบ งานพัสดุ งานการเงิน งานจัดซื้อ</p> <p>๒. งานที่ผิดชอบบาง อย่าง ไม่ตรงกับหน้าที่ และงานบางประเภทยัง ไม่ได้รับพัฒนาความรู้ และทักษะ</p> <p>๓. ระยะเวลาส่งงานเป็น งานด่วน อาจทำให้งาน ผิดพลาดได้</p>	<p>๑. รับผิดชอบงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. หัวหน้างานตรวจ ทานงานไม่มีความ ผิดพลาดเกิดขึ้น</p> <p>๓. จัดการอบรมให้ ความรู้ในการพัฒนางาน ที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ธุรการยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ซึ่งไม่ได้มีการ อบรมต่อเนื่อง</p> <p>- ภาระงานที่รับผิดชอบมี จำนวนมากโดยมี เจ้าหน้าที่ดำเนินการเพียง คนเดียว</p> <p>- การรับผิดชอบงาน จำนวนมากส่งผลให้เกิด ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ ไปอบรมเพิ่มเติมใน งานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดหาเจ้าหน้าที่ เพื่อช่วยปฏิบัติงาน ด้านธุรการ</p> <p>๓. หัวหน้างานตรวจ ทานงานไม่ให้มี ความผิดพลาด เกิดขึ้น</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p> <p>กองช่าง</p> <p>อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ๑๓. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา งานศูนย์เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อต้องการให้งานบริหาร การศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษา เป็นไปตามนโยบายของรัฐ และตาม วัตถุประสงค์ที่วางไว้</p>	<p>๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านเข้ามา ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง เช่น ครูผู้สอน ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตัว จริง</p>	<p>๑.มีคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่บุคลากร ของกองการศึกษา ให้นัก ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยปฏิบัติการ รักษา ราชการแทน รับผิดชอบงาน แต่ละด้านที่ได้รับมอบหมาย ให้สามารถดำเนินการต่อไป ได้</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานตัวจริง ๒. ไม่มีบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถ เฉพาะด้านเข้ามา ปฏิบัติหน้าที่ โดยตรง เช่น ครูผู้สอน</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากร เข้ารับการอบรม เพิ่มพูนทักษะความรู้ ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ๒. การจัดหาพนักงาน จ้างเหมาเพื่อปฏิบัติ หน้าที่ครูผู้สอนตาม อัตราว่างที่ได้รับการ จัดสรร</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ กองการศึกษาฯ อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

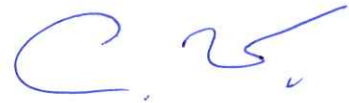
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ๑๔. กิจกรรม งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อต้องการส่งเสริมในด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จึงได้ตั้ง งบประมาณไว้ในข้อบัญญัติรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ เพื่อไว้จัดทำ โครงการด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านเข้า มาปฏิบัติหน้าโดยตรง</p>	<p>๑. แต่งตั้งคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมายงานให้ บุคลากรในสังกัด กอง การศึกษาฯ ให้รับผิดชอบ งานแต่ละด้านอย่างชัดเจน ๒. จัดให้เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ เข้ารับการอบรมความรู้ เกี่ยวกับงานการเงิน เพิ่มเติม</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับงานเฉพาะ ด้านโดยตรง ๒. ไม่มีข้าราชการ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ตัวจริง</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรเพื่อ เข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มพูนทักษะความรู้ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ กองการศึกษาฯ อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ๑๕. กิจกรรมงานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ วิสาหกิจ เพื่อต้องการส่งเสริมในด้านกีฬาและนันทนาการ จึงได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปีงบประมาณเพื่อไว้จัดทำโครงการดำเนินการกีฬาและนันทนาการ</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้านเข้ามาปฏิบัติหน้าโดยตรง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่บุคลากรของกองการศึกษา ให้นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทน รับผิดชอบงานแต่ละด้านที่ได้รับมอบหมายให้สามารถดำเนินการต่อไปได้ ๒. จัดให้เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่เข้ารับการอบรมความรู้เพิ่มเติม</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับงานเฉพาะด้านโดยตรง ๒. ไม่มีข้าราชการเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตัวจริง</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรเพื่อเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนทักษะความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการกีฬาและนันทนาการ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ กองการศึกษา อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อผู้รายงาน.....


(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายกองการบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอกระบุรี จังหวัดพังงา
ที่ พง ๗๔๙๐๑/๙๐๑ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘
เรื่อง รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลเกาะพระทอง ประจำปี ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานให้แล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้จัดทำรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปก.๖) จากหน่วยงาน/กองต่างๆ เสร็จเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ถูกต้องตามมาตรฐานการจัดวางระบบควบคุมภายใน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการองค์กร

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ ๖) แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

พิจารณาแล้ว () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอกระบุรี (คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน/ ผู้กำกับดูแล/ คณะกรรมการตรวจสอบหรือ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาครัฐ)

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ภาวะเป็ยบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายใน เห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอรรถพล มีเพ็ญ)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือ การปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดความต่อเนื่อง เนื่องจากมีการโยกย้ายและบรรจุใหม่ ที่สำคัญมีภารกิจในความรับผิดชอบมากขึ้นทำให้มีประสิทธิภาพในการทำงานน้อย เนื่องจากขาดทักษะและประสบการณ์ในการทำงาน

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหาอาเสพติด

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ มีการแข่งขันสูง เด็กและเยาวชนไม่ได้รับการดูแลเอาใจใส่จากครอบครัวอย่างจริงจังและเพียงพอ ที่สำคัญเกิดจากความคึกคะนอง และมีพฤติกรรมเลียนแบบตามเพื่อน

๑.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนขาดความตระหนักถึงความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และเข้ามามีส่วนร่วมเสนอปัญหาความต้องการและความเดือดร้อนน้อย เนื่องจากมีการกิจส่วนตัวและกิจกรรมอื่นเข้ามาแทรกแซง ที่สำคัญขาดจิตอาสาเพื่อส่วนรวม

๑.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เนื่องจากมีการกิจในความรับผิดชอบมากขึ้น ทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดการวางแผน เกิดความล่าช้าและขาดการประสานงานจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องในพื้นที่จนทำให้ผู้ประสบภัยได้รับการช่วยเหลือไม่ทันท่วงที

๑.๕ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคอุบัติใหม่

เป็นความเสี่ยงอันเนื่องมาจากสภาพแวดล้อมภายนอก โรคอุบัติใหม่แพร่ระบาดทั่วโลกและในประเทศอย่างรวดเร็ว เจ้าหน้าที่ไม่มีประสบการณ์ในการรับมือ และมีความล่าช้าในการประสานงาน ทำให้ตอบสนองการช่วยเหลือประชาชนอย่างล่าช้า

๑.๖ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

มีความเสี่ยง คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน สถานที่เก็บรักษาฎีกา เอกสารต่างๆ ไม่เพียงพอ และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายในเรื่องใหม่ ๆ

๑.๗ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

มีความเสี่ยง คือ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระเป็นจำนวนมาก

๑.๘ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

มีความเสี่ยง คือ ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

๑.๙ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภค

มีความเสี่ยง คือ บุคลากรมีน้อย ในการปฏิบัติงาน เช่น งานด้านสาธารณูปโภค งานไฟฟ้า และงานประปา ที่สำคัญขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากมีงบประมาณจำกัด รวมถึงข้อจำกัดด้านพื้นที่ต้องขออนุญาตป่าไม้และป่าชายเลนก่อน จึงทำให้งานล่าช้าไม่ทันตามที่กำหนด และบุคลากรต้องทำหน้าที่อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๑.๑๐ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีความเสี่ยง คือ ขาดบุคลากรที่จบสาขาเอกปฐมวัยโดยตรง

๒. การควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

- แต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานส่วนตำบลเกาะพะธอง เพื่อวางกรอบอัตรากำลัง

- ปรับปรุงและกำหนดโครงสร้างขององค์กรและการจัดอัตรากำลังให้เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจถ่ายโอนที่ได้รับมอบหมาย

- มีการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในการรับผิดชอบอย่างชัดเจน

- ส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมให้มากขึ้น

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหาเสพติด มีการควบคุมภายในในระดับหนึ่ง

- จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต.และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ

- ส่งเสริมกิจกรรมด้านกีฬาแก่เด็กและเยาวชน

- จัดทำโครงการแข่งขันกีฬา อบต.เกาะพะธอง ด้านกีฬาเสพติด

- จัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด โดยอบรมให้ความรู้เรื่องยาเสพติดและสร้างเครือข่ายความร่วมมือในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดทั้งในโรงเรียนและชุมชน แต่ยังคงมีความเสี่ยงมาก และต้องการการควบคุมภายในที่มากขึ้น เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป มีภาวะเศรษฐกิจที่ตกต่ำ เด็กและเยาวชนไม่ได้รับการดูแลเอาใจใส่จาก ครอบครัวอย่างจริงจังและเพียงพอ ทำให้เด็กและเยาวชนหันไปพึ่งยาเสพติดมากขึ้น

๒.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เห็นถึงความสำคัญ และประโยชน์ในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล โดยเข้ามามีส่วนร่วมในการร่วมคิด ร่วมแก้ปัญหา ร่วมตัดสินใจในการพัฒนาท้องถิ่นของตน

- ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ สมาชิกสภาตำบล กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชน และภาคเอกชนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้เข้าร่วม

- ตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาไว้ทำหน้าที่ติดตาม และรายงานแผนการปฏิบัติงาน

๒.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

- มีการปรับปรุงและกำหนดการจัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

- ให้เจ้าหน้าที่ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และประชาชนในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

๒.๕ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคอุบัติใหม่ มีการควบคุมภายในในระดับหนึ่ง

- ประสานความร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคอุบัติใหม่

- ดำเนินกิจกรรมตรวจคัดกรองโรคของประชาชนกลุ่มเสี่ยงที่เข้ามาในพื้นที่

- ให้การช่วยเหลือเยียวยาประชาชนที่ได้รับผลกระทบทางด้านสุขภาพอนามัย ด้านการดำรงชีพและด้านเศรษฐกิจ รวมถึงให้การช่วยเหลือประชาชนกลุ่มเปราะบาง

๒.๖ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ได้มีการปรับปรุงดังนี้

- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- มีการเก็บรักษาฎีกาให้เรียบร้อย ทำความสะอาดสถานที่จัดเก็บฎีกา

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๒.๗ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

- จัดทำหนังสือ ติดตาม ทวงหนี้ ลูกหนี้ที่ค้างชำระ

- มีการปรับปรุง ข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วนตรงกับการประเมินภาษีที่ถูกต้อง

- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บ

รายได้ให้เข้าใจอย่างถูกต้อง ชัดเจน

๒.๘ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- สรรหาข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรง

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการเข้าระบบ e-GP เพื่อควบคุมการดำเนินงานก่อนเข้าระบบการจัดซื้อจัดจ้างตามปกติ

- ต้องศึกษาแนวทางการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- แจ้งหน่วยงานผู้เบิกให้ทราบรายละเอียดประกอบการจัดซื้อจัดจ้างและตรวจดูลายมือชื่อในเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง

๒.๙ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภค

- ส่งเจ้าหน้าที่มีอยู่ไปอบรมเพิ่มเติมในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน

- เพิ่มงบประมาณในการจัดเตรียมอุปกรณ์ในการสนับสนุนให้พร้อมในการปฏิบัติงาน

- จัดทำแผนปฏิบัติการซ่อมแซมบำรุงรักษา

- ประเมินความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องซ่อมแซม ก่อน และหลัง โดยยึดถือประโยชน์ของประชาชนเป็นส่วนใหญ่

๒.๑๐ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา มีการปรับปรุง ดังนี้

- จัดหาพนักงานจ้างเพื่อปฏิบัติหน้าที่ครูผู้สอนชั่วคราว ก่อนได้รับการบรรจุแต่งตั้งครูผู้ช่วยตามอัตราว่างที่ได้รับการจัดสรรตามสาขาวิชาเอกที่ขาดแคลน

- ส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการศึกษาต่อด้านการปฐมวัย

ภาคผนวก



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานย่อย สำนักปลัด

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

อำเภอคูระบุรี จังหวัดพังงา

โทร. 081-797-6566 www.kohprathong.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอคุระบุรี จังหวัดพังงา
ที่ พง ๓๔๙๐๑/๙๐๒ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘
เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของหน่วยงานย่อย
สำนักปลัด ประจำปี ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานให้แล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย เสร็จเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ถูกต้องตามมาตรฐานการจัดวางระบบควบคุมภายใน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการองค์กร

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวจิราพร เกิดดี)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

.....

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

พิจารณาแล้ว () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นายอรรณพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

นายกัมปนาท บุญช่วย

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....

นายอรรถพล มีเพียร

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหายาเสพติด มีความเสี่ยงคือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่มากขึ้น การเข้าถึงยาเสพติดทำได้ง่ายขึ้นและราคาถูก ทำให้การใช้จ่ายยาเสพติดแพร่หลายมากขึ้นประชาชนกลุ่มผู้เสพ มั่วเมาคลุ้มคลั่งจากยาเสพติดเป็นอันตรายต่อชุมชนและบุคคลคนทั่วไป

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีความเสี่ยงคือ การเกิดภัยพิบัติทั้งจากธรรมชาติและอุบัติเหตุต่างๆ ส่งผลกระทบต่อสภาพชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชน ได้แก่ วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย อุบัติเหตุทางท้องถนน แผ่นดินไหว และภัยแล้งที่เกิดจากปรากฏการณ์ เอลนีโญซึ่งส่งผลกระทบต่อแพร่หลายในวงกว้าง

/๒.การปรับปรุง...

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหายาเสพติด มีการปรับปรุงดังนี้

๒.๑.๑ จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต. และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินงาน

๒.๑.๒ ส่งเสริมกิจกรรมด้านกีฬาแก่เด็กและเยาวชนโดยจัดทำโครงการแข่งขันกีฬา อบต.เกาะพระทอง ด้านกีฬาเสพติด

๒.๑.๓ จัดทำโครงการเดินรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการปรับปรุงดังนี้

๒.๒.๑ มีการปรับปรุงและกำหนดการจัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

๒.๒.๒ ให้เจ้าหน้าที่ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และประชาชนในระหว่างปฏิบัติงาน

๒.๒.๓ เพิ่มบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับด้านงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เช่น การฝึกอบรมอพพร.

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดความต่อเนื่องเนื่องจากการโยกย้ายและบรรจุใหม่ ที่สำคัญมีการกีดกันในความรับผิดชอบมากขึ้นทำให้ประสิทธิภาพในการทำงานน้อย เนื่องจากขาดทักษะและประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ มีการแข่งขันสูง เด็กและเยาวชนไม่ได้รับการดูแลเอาใจใส่จากครอบครัวอย่างจริงจังและเพียงพอ ที่สำคัญเกิดจากความคึกคะนอง และมีพฤติกรรมเลียนแบบตามเพื่อน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนขาดความตระหนักถึงความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และเข้ามามีส่วนร่วมเสนอปัญหาความต้องการและความเดือดร้อนน้อย เนื่องจากมีการกีดกันส่วนตัวและกิจกรรมอื่นเข้ามาแทรกแซง ที่สำคัญขาดจิตอาสาเพื่อส่วนรวม</p> <p>๑.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เนื่องจากมีการกีดกันในความรับผิดชอบมากขึ้น ทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดการวางแผน เกิดความล่าช้าและขาดการประสานงานจากทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องในพื้นที่จนทำให้ผู้ประสบภัยได้รับการช่วยเหลือไม่ทันทั่วถึงและขาดเครื่องมืออุปกรณ์ที่ทันสมัยเข้าไปช่วยเหลือในพื้นที่</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดความต่อเนื่องเนื่องจากการโยกย้ายและบรรจุใหม่ ที่สำคัญมีการกีดกันมากขึ้น ทำให้บุคลากรขาดทักษะในการปฏิบัติงานและมีประสบการณ์น้อย</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ความเสี่ยง</p> <p>มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่ เพิ่มมากขึ้น</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการทำงาน ออกเป็น ๘ งาน คือ ๑.งานราชการทั่วไป ๒.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๓.งานบริหารสาธารณสุข ๔.งานนิติการ ๕.งานสวัสดิการสังคม ๖.งานการบริหารงานบุคคล ๗.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และ ๘.งานส่งเสริมการท่องเที่ยว จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๘ มีดังนี้ พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) สำนักปลัดได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำแผนอัตรากำลังยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการจัดทำแผนอัตรากำลัง ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านการวางแผนอัตรากำลัง หัวหน้าสำนักปลัดซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดการวางแผนอัตรากำลังโดยให้มีสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา ในการวางแผนอัตรากำลัง กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการกำหนดกรอบบุคลากรและจัดวางตำแหน่งต่างๆ โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในการวางแผนอัตรากำลัง มีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์กำหนดตำแหน่งรวมถึงประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การวางแผนอัตรากำลังมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๗) ในการวางแผนอัตรากำลัง สำนักปลัดได้ระบุนความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงในการกำหนดตำแหน่งในแผนอัตรากำลัง</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะงัน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ความเสี่ยง แผนพัฒนาท้องถิ่นยังไม่สามารถแก้ปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริงเนื่องจากประชาชนยังไม่เห็นถึงความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล</p> <p>๒.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ความเสี่ยง การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปด้วยความล่าช้าเนื่องจากมีบุคลากรในความรับผิดชอบไม่เพียงพอและ ขาดการประสานงานจากทุกภาคส่วนในการปฏิบัติงานในพื้นที่ทำให้ผู้ประสบภัยได้รับการช่วยเหลือไม่ทันทั่วถึงที่สำคัญไม่มีเครื่องมือและอุปกรณ์ที่ทันสมัยเข้าไปช่วยเหลือในพื้นที่</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้ ๑. แต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานส่วนตำบลเกาะพะงันเพื่อวางแผนอัตรากำลังใหม่ ๒. ปรับปรุงและกำหนดโครงสร้างขององค์กรและการจัดอัตรากำลังให้เหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจถ่ายโอนที่ได้รับมอบหมาย ๓. มีการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในการรับผิดชอบอย่างชัดเจน ๔. ส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรมให้มากขึ้น</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหาเสาพิศิต กำหนดกิจกรรมการควบคุมดังนี้ ๑. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต.และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ ๒. ส่งเสริมกิจกรรมด้านกีฬาแก่เด็กและเยาวชนโดยจัดโครงการแข่งขันกีฬา อบต. ๓. จัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ ๑. รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ในการจัดทำแผนพัฒนาตำบลโดยเข้ามาร่วมคิด ร่วมแก้ปัญหา ร่วมตัดสินใจในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p>	<p>(๘) สำนักปลัด มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการวางแผนอัตรากำลัง ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในหน่วยงาน และพยายามกำหนดแนวทางป้องกัน</p> <p>(๙) ในการวางแผนอัตรากำลัง สำนักปลัดได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อตรงและทางอ้อมต่อการวางแผนอัตรากำลัง เพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้ (๑๐) สำนักปลัดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องการวางแผนอัตรากำลัง เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติงาน (๑๑) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีในการพัฒนาบุคลากรตามที่กำหนดไว้ในแผน (๑๒) มีการกำหนดนโยบายในการวางแผนอัตรากำลัง เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้ (๑๓) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อให้แผนอัตรากำลังมีคุณภาพมากขึ้น (๑๔) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ (๑๕) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๑.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้ (๑๖) ในการวางแผนอัตรากำลังมีการกำหนด พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ (๑๗) สำนักปลัดมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องของการวางแผนอัตรากำลัง มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะธอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ สมาชิกสภาตำบล กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชน และภาคเอกชนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วม</p> <p>๓. ตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาไว้ทำหน้าที่ติดตามและรายงานแผนการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>๑. มีการปรับปรุงและกำหนดการจัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้สอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน และ ประชาชนในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. เพิ่มบุคลากร</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก โดยสำรวจความต้องการของบุคลากรในการเข้าร่วมฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ จากการแจ้งเวียนให้ทราบในการปฏิบัติงาน - รายงาน ติดตามและบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน <p>๔.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายนอก ทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ทุกหมู่บ้านโดยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารได้รับทราบผ่านเสียงตามสาย แผ่นพับ ประสานสมาชิกสภาตำบล กำนันและผู้ใหญ่บ้านในการจัดประชุมทุกครั้ง เพื่อสนองนโยบายของรัฐ และส่งเสริมให้เด็กและเยาวชนสนใจกิจกรรมด้านกีฬาให้มากขึ้น <p>๔.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก - ทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาตำบลทุกรูปแบบ โดยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนได้รับทราบ ผ่านเสียงตามสาย แผ่นพับ ประสานสมาชิกสภาตำบล กำนันผู้ใหญ่บ้านในการจัดประชุมทุกครั้ง 	<p>๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด สำนักปลัดได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานป้องกันยาเสพติดยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการป้องกันยาเสพติด ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด หัวหน้าสำนักปลัดซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยตั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนดเพื่อให้สุจริต โปร่งใส</p> <p>(๓) อบต.เกาะพะธอง มีการกำหนดการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดโดยให้มีสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรจุวัตถุประสงค์ มีการจัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต.และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ</p> <p>(๔) สำนักปลัด อบต.เกาะพะธอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา ในการป้องกันยาเสพติด กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่งในด้านยาเสพติด เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร ตลอดจนเพื่อประชาชน</p> <p>(๕) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดมีการกำหนดกรอบบุคลากรและจัดวางตำแหน่งต่างๆ ตลอดจนคณะกรรมการศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต. โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๒.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านยาเสพติดมีประสิทธิภาพ คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๗) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด สำนักปลัดได้ระบุนความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้น และมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยที่อาจจะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะงัน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในให้มีความชัดเจนสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก และมีการฝึกอบรม อปพร. เพื่อช่วยเหลือในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>- โดยประสานกับหน่วยงานที่ขอความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนผ่านวิทยุชุมชนเสียงตามสายของหมู่บ้านให้ประชาชนทราบอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้ผู้ปฏิบัติได้รับทราบจากการแจ้งเวียนให้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และปลัดตำบลเกาะพะงัน และรายงานผลการประเมินตามแบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุง การควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) พบว่า</p> <p>๕.๑ กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๕.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป มีเศรษฐกิจถดถอย เด็กและเยาวชนไม่ได้รับการดูแลเอาใจใส่จากครอบครัวอย่างจริงจังและเพียงพอ จึงทำให้เด็กและเยาวชนหันไปพึ่งยาเสฟติดมากขึ้น</p> <p>๕.๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๕.๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p>	<p>(๘) สำนักปลัด มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ด้านยาเสฟติด และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตด้านยาเสฟติดเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในการการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด สำนักปลัดได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) สำนักปลัดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลสถานการณ์ยาเสฟติด ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติด เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านยาเสฟติดที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านยาเสฟติดมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสฟติดมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในการป้องกันและปราบปรามยาเสฟติดเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายกิจกรรมที่กำหนด</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดมีการกำหนด พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) สำนักปลัดมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องของการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๓ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี</p> <p>๓.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี สำนักปลัดได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานนโยบายและแผนยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ให้มีความเป็นธรรม เพื่อประโยชน์ของประชาชน และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี หัวหน้าสำนักปลัดซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนดเพื่อให้สุจริต โปร่งใส</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีโดยให้มีสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรจุวัตถุประสงค์ มีคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นของ อบต.และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ</p> <p>(๔) สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา ในจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติงาน แผนพัฒนา เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร ตลอดจนเพื่อประชาชน</p> <p>(๕) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการกำหนดกรอบบุคลากรและจัดวางตำแหน่งต่างๆ ตลอดจนคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นของ อบต. โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>๓.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี มีการวัดดูประสคการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัดดูประสคขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านแผนพัฒนามีประสิทธิภาพ คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ตลอดจนข้อกฎหมายในการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>(๗) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี สำนักปลัดได้ระบุมความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้น และมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี เพื่อพิจารณาแนวทางการตอบสนองต่อความต้องการของประชาชนโดยพิจารณาแนวทางกฎหมายเป็นองค์ประกอบ</p> <p>(๘) สำนักปลัด มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด การบรรจุโครงการโดยไม่ผ่านการประชาคมท้องถิ่น ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่แผนพัฒนาท้องถิ่น และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตด้านการพัฒนาท้องถิ่นเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี สำนักปลัด ได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ต่างๆ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) สำนักปลัดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรจุวัดดูประสคให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลพื้นฐานความจำเป็นในการพัฒนาพื้นที่</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบาย ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>๓.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก ตลอดจนหน่วยงานภายนอกเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๓.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปีมีการกำหนด พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) สำนักปลัดมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๔ กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยประจำปี ให้มีความเป็นธรรม เพื่อประโยชน์ของประชาชน</p> <p>(๒) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย หัวหน้าสำนักปลัดซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์ แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด เพื่อให้สุจริต โปร่งใส</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยให้มีสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ มีคณะกรรมการการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นผู้ดำเนินการ</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>(๔) สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติงานป้องกันภัย เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร ตลอดจนเพื่อประชาชน</p> <p>(๕) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการกำหนดกรอบบุคลากรและจัดวางตำแหน่งต่างๆ ตลอดจน อบรม, จัดอาสาภัยพิบัติ ในการทำงานด้านสาธารณภัย โดยกำหนดให้ต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๔.๒ การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการวัดดูประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อการปฏิบัติงานด้านป้องกันภัยอย่างมีประสิทธิภาพ คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ ตลอดจนข้อกฎหมาย</p> <p>(๗) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อพิจารณาแนวทางการช่วยเหลือประชาชนโดยพิจารณาแนวทางกฎหมายเป็นองค์ประกอบ</p> <p>(๘) สำนักปลัด มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัดได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ต่างๆ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๔.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) สำนักปลัดมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>(๑๑) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลพื้นฐาน ความจำเป็นในการพัฒนาพื้นที่ เพื่อช่วยเหลือประชาชนผู้ประสบภัย</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบาย ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) หน่วยงานสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบ ต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก ตลอดจนหน่วยงานภายนอกเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๔.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีการกำหนด พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) สำนักปลัดมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่อง ในการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>

ชื่อหน่วยตรวจรับ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง มีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ
๑. กิจกรรมการวางแผนอัตรากำลัง มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ปัญหา ยาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง **แต่ยังคงมีจุดอ่อน** คือ เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป มีเศรษฐกิจถดถอย เด็กและเยาวชนไม่ได้รับการดูแลเอาใจใส่จากครอบครัวอย่างจริงจังและเพียงพอ จึงทำให้เด็กและเยาวชนหันไปพึ่งยาเสพติดมากขึ้น

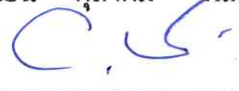
๓. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๔. กิจกรรมการวางแผนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง **แต่ยังคงมีจุดอ่อน** คือ เนื่องจากภัยพิบัติทางธรรมชาติและอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นมีจำนวนบ่อยครั้งและทวีความรุนแรงมากขึ้น ประกอบกับบุคลากรช่วยปฏิบัติหน้าที่ยังมีจำนวนน้อย อาจทำให้การช่วยเหลือประชาชนไม่ทันทั่วถึง

ลายมือชื่อ..........ผู้รายงาน
(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลายมือชื่อ..........
(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะธอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๑. กิจกรรม การวางแผนอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ - เพื่อต้องการจัดทำโครงสร้างของ องค์กรและการจัดอัตรากำลังให้ เหมาะสมและสอดคล้องกับภารกิจ ที่ได้รับมอบหมายและเพื่อให้การ ทำงานมีประสิทธิภาพมากขึ้นจาก ภารกิจอำนาจหน้าที่ที่มากขึ้น</p>	<p>- การปฏิบัติของ เจ้าหน้าที่ขาดความ ต่อเนื่องเนื่องจากมีการ โยกย้ายและบรรจุใหม่</p> <p>- ภารกิจในความ รับผิดชอบมากขึ้น</p> <p>- การทำงานมี ประสิทธิภาพน้อย เนื่องจากขาดทักษะและ ประสบการณ์ในการ ทำงาน</p> <p>- มีภารกิจที่ นอกเหนือจากภารกิจใน หน้าที่มากขึ้นและอาจ ต้องทำภารกิจของ ตำแหน่งที่ว่างแทน</p>	<p>๑. ปรับปรุงและกำหนด โครงสร้างขององค์กร และการจัดอัตรากำลัง กำลังคนให้เหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจถ่าย โอนที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะทำงาน จัดทำแผนอัตรากำลัง พนักงานส่วนตำบล</p> <p>๓. มีการแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ในการ รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๔. ส่งบุคลากรเข้าร่วม ฝึกอบรมให้มากขึ้น</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>- เนื่องจากมีบุคลากร บรรจุใหม่เข้ามา ยังไม่มี ประสบการณ์ในการ ปฏิบัติงานทำให้การ ทำงานไม่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ</p> <p>- มีภารกิจถ่ายโอนเพิ่ม มากขึ้น ทำให้ภารกิจ มากขึ้นกว่าเดิมส่งผลให้ การปฏิบัติงานมีภาระ งานมากขึ้น</p> <p>- ยังขาดบุคลากรเฉพาะ ทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงและกำหนด โครงสร้างขององค์กรและ การจัดอัตรากำลังคนให้ เหมาะสมสอดคล้องกับ ภารกิจถ่ายโอนที่ได้รับ มอบหมาย</p> <p>๒. แต่งตั้งคณะทำงาน จัดทำแผนอัตรากำลัง พนักงานส่วนตำบล</p> <p>๓. มีการแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ในการ รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๔. ส่งบุคลากรเข้าร่วม ฝึกอบรมให้มากขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘ งานบุคคล สำนักปลัด อบต.เกาะพะธอง</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานสาธารณสุข</p> <p>๒. กิจกรรม</p> <p>การป้องกันและแก้ปัญหา ยาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาลใน ด้านการป้องกันและปราบปรามยา เสพติด</p> <p>๓. เพื่อให้เด็กและเยาวชนในตำบล ห่างไกลยาเสพติด</p>	<p>- มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในเขตพื้นที่ มากขึ้น</p> <p>- ประชาชนและเยาวชน ในตำบลไม่รู้เท่าทันภัย ยาเสพติด</p>	<p>๑. จัดตั้งศูนย์ป้องกัน และปราบปรามยาเสพติด ของ อบต. และ แต่งตั้งคณะกรรมการ รับผิดชอบดำเนินงาน</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมด้าน กีฬาแก่เด็กและเยาวชน โดยจัดทำโครงการ แข่งขันกีฬา อบต.เกาะ พระทอง ด้านกีฬายาเสพติด</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. มีภาวะเศรษฐกิจที่ ถดถอย เด็กและ เยาวชนขาดการดูแล เอาใจใส่จากครอบครัว อย่างจริงจังและ เพียงพอ เยาวชนมี กิจกรรมไม่เพียงพอทำ ให้ยังคงมีผู้สูมยาเสพติด</p> <p>๒. ความคึกคะนอง ส่วนตัวและมี พฤติกรรมเลียนแบบ ตามเพื่อน</p>	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรมด้าน กีฬาแก่เด็กและเยาวชน โดยจัดทำโครงการด้าน กีฬามากขึ้น เพื่อให้ ห่างไกลยาเสพติด</p> <p>๒. จัดทำโครงการรณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด อบรมให้รู้เท่าทัน ปัญหายาเสพติดในตำบล และสถานศึกษา</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๘</p> <p>งานสาธารณสุข/ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน <u>๓.กิจกรรม</u> การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การเตรียมโครงการ ต่างๆ พร้อมที่จะบรรจุในแผนและ จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ ประจำปี รวมทั้งนำไปปฏิบัติได้ ทันทีเมื่อได้งบประมาณ ๒. เพื่อให้ประชาชนและชุมชน เห็นความสำคัญของการวางแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>๑. ประชาชนมีความ คิดเห็นทางการเมืองที่ แตกต่างกัน รวมถึง การเมืองระดับท้องถิ่น ด้วย ๒. ชุมชนขาดความ ร่วมมือร่วมใจในการทำ กิจกรรม เนื่องจากผู้นำ ชุมชนไม่เข้มแข็ง และ ขาดความสามัคคี ทำให้ เกิดการแบ่งฝ่ายใน ชุมชน</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนใน พื้นที่เห็นถึงความสำคัญและ ประโยชน์ในการจัดทำแผนพัฒนา ตำบล โดยเข้ามาร่วมคิด ร่วม แก้ปัญหา ร่วมตัดสินใจในการ พัฒนาท้องถิ่น ๒. ประสานความร่วมมือจากทุก ภาคส่วน อำเภอ สมาชิกสภา ตำบล กำนัน /ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่ม ชุมชนและภาคเอกชนต่างๆที่ เกี่ยวข้องเข้าร่วม ๓. ตั้งคณะกรรมการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนาไว้ทำหน้าที่ ติดตามและรายงานผลการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>ไม่เพียงพอ</p>	<p>- ประชาชนขาดความ ตระหนักถึง และไม่ให้ความสำคัญของ แผนพัฒนาตำบล - ประชาชนเข้าร่วม ประชุมประชาคมน้อย เนื่องจากมีภารกิจ ส่วนตัวและกิจกรรม อื่นเข้ามาแทรก - ขาดจิตอาสาเพื่อ ส่วนรวม</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่เห็นถึง ความสำคัญและประโยชน์ใน การจัดทำแผนพัฒนาตำบล มากขึ้น ๒. ประสานความร่วมมือจาก ทุกภาคส่วน อำเภอ สมาชิก สภาตำบล กำนัน /ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชนและภาคเอกชน ต่างๆที่เกี่ยวข้องเข้าร่วม ๓. รณรงค์ให้ประชาชนมี จิตสำนึกเพื่อส่วนรวมในการ ทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อให้ เกิดความร่วมมือมากขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย.๒๕๖๘ งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>๔. กิจกรรม</u> การวางแผนด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อต้องการให้งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยด้านต่างๆ เป็นไปตามนโยบายของรัฐ และตาม วัตถุประสงค์ที่วางไว้	- การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เป็นไปด้วย ความล่าช้าเนื่องจากมี บุคลากรไม่เพียงพอ - ขาดการประสานงาน จากทุกภาคส่วนที่ส่วน เกี่ยวข้องในพื้นที่ - ผู้ประสบภัยได้รับ การช่วยเหลือไม่ ทันท่วงที - ขาดเครื่องมือและ อุปกรณ์ที่ทันสมัยเข้า ไปช่วยเหลือในพื้นที่	๑. มีการปรับปรุงและกำหนดการ จัดทำแผนการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้สอดคล้องกับ ภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ๒. ให้เจ้าหน้าที่ประสานความ ร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และ ประชาชนในระหว่างปฏิบัติงาน ๓. เพิ่มบุคลากรช่วยเหลือใน การปฏิบัติหน้าที่ ๔. จัดซื้ออุปกรณ์ในการ ดำเนินการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	ไม่เพียงพอ	- ภัยพิบัติต่างๆ ทวี ความรุนแรงและมี บ่อยครั้งมากขึ้น เกิน กว่าที่ระบุในแผน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - ยังคงขาดแคลน บุคลากรเจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย - แม้มีการจัดซื้อ อุปกรณ์ แต่ยังไม่ เพียงพอ	๑. มีการปรับปรุงและกำหนดการ จัดทำแผนการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้ทันต่อสถานการณ์มากขึ้น ๒. ดำเนินการจ้างเหมาบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่งานป้องกันฯ เพื่อให้ ทันท่วงทีต่อภัยพิบัติที่เกิดและ ดำเนินการเปิดสอบพนักงานจ้างใน ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันฯ ๓. เพิ่มบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับด้าน งานการป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย เช่น การฝึกอบรม อปพร. ๔. จัดสรรงบประมาณในการจัดซื้อ อุปกรณ์ป้องกันภัยมากขึ้น	๓๐ ก.ย.๒๕๖๘ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด อบต.เกาะพระทอง

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

นายกัมปนาท บุญช่วย

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....

นายอรรถพล มีเพียร

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ที่ ๘๒๙/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งจัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานการจัดทำและติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ ๖) กำหนดให้หน่วยงานรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายในใช้เป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินผลควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้ แล้วรายงานผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ตามที่กำหนดไว้ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานระบบการวางควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของสำนักปลัด ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------|---|
| ๑. นายกัมปนาท บุญช่วย | ปลัด อบต.เกาะพระทอง รก.ทน.สำนักปลัด ประธานกรรมการ |
| ๒. นายกานต์ คงชู | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ กรรมการ |
| ๓. นายธนพล สนวนกุล | นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ กรรมการ |
| ๔. นายวายุ เกิดเจริญ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ |
| ๓. นางสาวจิราพร เกิดดี | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองอย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เพื่อติดตามประเมินผลต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ที่ ๘๒๘/๒๕๖๘

เรื่อง คำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในสำนักปลัด

ตามที่ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ให้รับผิดชอบและปฏิบัติหน้าที่ของส่วนราชการภายในที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ในแต่ละส่วนขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานและการดำเนินการ การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในสำนักปลัดเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องเหมาะสม และชัดเจนก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อทางราชการจึงให้ยึดถือการปฏิบัติงานดังนี้

๑. ในการบริหารกิจการขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ให้ถือปฏิบัติดังนี้

๑.๑ นายอรรถพล มีเพียร ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เป็นผู้รับผิดชอบนโยบายในการบริหารงานหรืองานอื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด และเป็นผู้บังคับบัญชาของพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่ง ในการบังคับบัญชาพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างทุกคนให้เป็นไปตามนโยบาย สั่งการเกี่ยวกับนโยบายของรัฐบาล นโยบายกระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และ จังหวัด รวมทั้งอำนาจหน้าที่อื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ พร้อมนายสพลกิตต์ กล้าทะเล ตำแหน่ง รองนายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ช่วยกำกับดูแลในหน่วยงานย่อยสำนักปลัด

๑.๒ นายกัมปนาท บุญช่วย ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง (นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับต้น) เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๐-๑๑๐๑-๐๐๑ ดำรงตำแหน่ง เป็นผู้บังคับบัญชาชั้นต้น มีหน้าที่ดูแล และรับผิดชอบการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้างทุกคนรองจากนายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ให้เป็นไปตามนโยบายที่นายกององค์การบริหารส่วนตำบล สั่งการเกี่ยวกับนโยบายของรัฐบาล นโยบายกระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และ จังหวัด รวมทั้งอำนาจหน้าที่อื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล

๒. ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล กรณีปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลมอบหมายหัวหน้าส่วนราชการที่มีระดับการดำรงตำแหน่งสูงสุดเป็นผู้รักษาราชการแทน

๓. ในการปฏิบัติหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกี่ยวกับการวินิจฉัยปัญหา

๓.๑ นายกององค์การบริหารส่วนตำบล

- เรื่องเกี่ยวกับสภาองค์การบริหารส่วนตำบลตามพระราชบัญญัติว่าด้วยสภาและองค์การบริหารส่วนตำบล
- เรื่องที่ต้องรายงานอำเภอ จังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานตรวจสอบ
- เรื่องที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งที่ระบุไว้เป็นอำนาจของนายกององค์การบริหารส่วนตำบล
- เรื่องที่เกี่ยวข้องกับข้อบัญญัติขององค์การบริหารส่วนตำบล ปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลงหรือยกเลิก

- เรื่องเกี่ยวกับปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเห็นเป็นปัญหา หรือเป็นกรณีนายกององค์การบริหารส่วนตำบลพบว่าเป็นปัญหา

- เรื่องเกี่ยวกับกฎหมายกำหนดให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลมีอำนาจ
- เรื่องที่ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเห็นสมควร

๓.๒ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เรื่องที่นายกององค์การบริหารส่วนตำบลสั่งการเกี่ยวกับนโยบายของรัฐบาล กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น จังหวัด อำเภอและหน่วยงานที่ตรวจสอบ

- เรื่องเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง ที่ระบุไว้ว่าเป็นอำนาจของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เรื่องเกี่ยวกับข้อยุติไม่ได้ระหว่างหน่วยงานต่าง ๆ ภายใต้อำนาจบังคับบัญชา

- เรื่องเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ภายในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๔. งานบริหารงานทั่วไป

๔.๑ นายกัมปนาท บุญช่วย ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง (นักบริหารงานท้องถิ่นระดับต้น) เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๐-๑๐๑-๐๐๑ ซึ่งมีหน้าที่ดังนี้

๔.๑.๑ การควบคุมการตรวจสอบการทำงานและแก้ไขปัญหาข้อขัดข้องในการปฏิบัติงานต่างๆ ของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๔.๑.๒ การควบคุมดูแลและรับผิดชอบเกี่ยวกับงานบริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างประจำ ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของสำนัก/กอง/ส่วนต่าง ๆ ในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ที่เกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ของพนักงานส่วนตำบลส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนัก/ส่วนต่างๆ ภายในองค์การบริหารส่วนตำบล

๔.๑.๓ การควบคุมดูแลและรับผิดชอบงานสวัสดิการของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างประจำ ซึ่งอยู่ในความรับผิดชอบของสำนัก/กอง/ส่วนต่าง ๆ ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๔.๑.๔ การพัฒนาบุคลากร เช่น การฝึกอบรมการประชุม/สัมมนาพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้างประจำของทุกสำนัก/กอง/ส่วนต่างๆ ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๔.๑.๕ งานวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย

๔.๑.๖ การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๔.๑.๗ งานติดตามและเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณ

๔.๑.๘ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๔.๒ นายกัมปนาท บุญช่วย ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๐-๑๐๑-๐๐๑ ทำหน้าที่เป็นผู้บังคับบัญชาชั้นต้น มีหน้าที่ควบคุมดูแลพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้างตามภารกิจ พนักงานจ้างทั่วไปของสำนักปลัด อบต. ร่วมวางแผนงานโครงการ หรือแผนปฏิบัติงาน ควบคุมดูแลการจัดทำค่าของงบประมาณเพิ่มเติม และการโอนเปลี่ยนระบบงบประมาณรายจ่าย จัดระบบงานและอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานให้สอดคล้องกับภารกิจ วางแผนการใช้จ่าย การติดตาม การตรวจสอบ การใช้ทรัพยากรและงบประมาณรายจ่ายของหน่วยงาน เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายและผลสัมฤทธิ์ของทางราชการที่กำหนด รวมทั้งงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๔.๓ นายวายุ เกิดเจริญ ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ เป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานและมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๔.๓.๑ งานรัฐพิธี งานด้านรัฐพิธี งานศาสนพิธี และงานกิจกรรมต่างๆ

๔.๓.๒ ควบคุมการปฏิบัติงานบริหารทั่วไปในด้านต่างๆ เช่น งานสารบรรณ งานบุคคล งานจัดระบบงานด้านการเงินและการบัญชี งานพัสดุ งานจัดพิมพ์และแจกจ่ายเอกสาร งานระเบียบแบบแผน งานรวบรวมข้อมูลสถิติ งานสัญญาต่างๆ เป็นต้น

๔.๓.๓ งานติดต่อประสานงานกับหน่วยงานและบุคคลต่างๆ

๔.๓.๔ งานควบคุมดูแลรับผิดชอบการจัดเลี้ยงรับรองคณะบุคคล การรับรองการประชุมและอบรมสัมมนา

๔.๓.๕ ช่วยงานการประชุมสภาองค์การบริหารส่วนตำบล และจัดทำรายงานการประชุมขององค์การบริหารส่วนตำบล

๔.๓.๖ งานส่งเสริมสมรรถนะในการปฏิบัติราชการของสมาชิกสภา เช่น การฝึกอบรมสัมมนา การศึกษาและการดูงานของคณะผู้บริหารและสมาชิกสภาตำบล

๔.๓.๗ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณ ร่างหนังสือ ได้ตอบหนังสือและเรื่องนำเสนอผู้บริหาร

๔.๓.๘ การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินของสำนักปลัด และทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๔.๓.๙ การดูแลรักษา จัดเตรียมและให้บริการด้านสถานที่ วัสดุอุปกรณ์เกี่ยวกับการประชุมสภา

๔.๓.๑๐ การดูแลระบบอินเทอร์เน็ตตำบลขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๔.๓.๑๑ งานดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๔.๓.๑๒ งานรับเรื่องราวร้องเรียน ร้องทุกข์ และคำร้องทั่วไป

๔.๔.๑๓ ดำเนินการเบิกจ่ายตรงค่ารักษาพยาบาล ตามระเบียบ กฎหมาย พระราชกฤษฎีกาเงินสวัสดิการเกี่ยวกับค่ารักษาพยาบาล

๔.๓.๑๔ การดูแลการเปิด-ปิดสำนักงานองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๔.๓.๑๕ ดูแลการรักษาความสะอาดบริเวณอาคารสำนักงาน และดูแลทรัพย์สินของทางราชการ

๔.๓.๑๖ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๔.๔ นายธีระยุทธ วารี ตำแหน่ง พนักงานขับรถยนต์ เป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงานและมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๔.๔.๑ ขับรถยนต์ส่วนกลางตามที่ได้รับมอบหมาย

๔.๔.๒ การดูแล บำรุงรักษารถยนต์ของสำนักงานให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ปฏิบัติงาน

๔.๔.๓ งานรับ-ส่งหนังสือราชการภายในสำนักงานและนอกสถานที่

๔.๔.๔ รายงานขออนุมัติซ่อมบำรุงรถยนต์ เสนอผู้บังคับบัญชาทราบ

๔.๔.๕ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๔.๕ นายวันจรินทร์ กำแก้ว ตำแหน่ง พนักงานขับรถยนต์ เป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงานและมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- ๔.๕.๑ ขับรถยนต์ส่วนกลาง ตามที่ได้รับมอบหมาย
- ๔.๕.๒ การดูแล บำรุงรักษารถยนต์ของสำนักงานให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ปฏิบัติงาน
- ๔.๕.๓ รายงานขออนุมัติซ่อมบำรุงรถยนต์ เสนอผู้บังคับบัญชาทราบ
- ๔.๕.๔ งานช่วยเหลืองานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๔.๕.๕ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๕. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

๕.๑ นางสาวจิราพร เกิดดี ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงานและมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- ๕.๑.๑ การจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาคำปี แผนพัฒนาท้องถิ่น และแผนดำเนินงานประจำปีต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
- ๕.๑.๒ การรวบรวมร่างข้อบังคับตำบลและร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๕.๑.๓ การขออนุมัติดำเนินการตามข้อบัญญัติงบประมาณต่าง ๆ
- ๕.๑.๔ การพิจารณาโครงการ/กิจกรรมที่จะขอรับเงินอุดหนุนขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
- ๕.๑.๕ งานด้านวิชาการ ระบบข้อมูลข่าวสาร ระบบสารสนเทศและการประชาสัมพันธ์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
- ๕.๑.๖ งานจัดทำแผนตรวจสอบภายใน และงานจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๖
- ๕.๑.๗ งานบันทึกการโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๕.๑.๘ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๖. งานสาธารณสุข

๖.๑ นางสาวอรอุมา อาหิมะ ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักวิชาการสาธารณสุข เป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงานและมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

- ๖.๑.๑ ควบคุม กำกับดูแลงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข งานรักษาความสะอาดและงานควบคุมโรค งานกองทุนหลักประกันสุขภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
- ๖.๑.๒ งานกำจัดขยะมูลฝอย
- ๖.๑.๓ งานรักษาสิ่งแวดล้อม
- ๖.๑.๔ งานช่วยเหลือด้านบรรเทาสาธารณภัย
- ๖.๑.๕ จัดทำโครงการเกี่ยวกับงานบริหารสาธารณสุขที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมโรค การเฝ้าระวังโรคระบาด และจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เผยแพร่ด้านการป้องกันและระงับโรคติดต่อ
- ๖.๑.๖ ช่วยกำกับดูแลงานรักษาความสะอาดของถนน ทางเท้า ทางน้ำและที่สาธารณะ
- ๖.๑.๗ ช่วยกำกับดูแลงานควบคุมและขนถ่ายสิ่งปฏิกูลมูลฝอย งานกำจัดมูลฝอยและบำบัดน้ำเสีย
- ๖.๑.๘ วิเคราะห์ศึกษาผลกระทบด้านต่าง ๆ ที่ส่งผลต่อสิ่งแวดล้อมและงานอาชีพอนามัย
- ๖.๑.๙ บันทึกข้อมูลด้านงานสาธารณสุขและการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมลงระบบสารสนเทศ

๖.๑.๑๐ ดำเนินการเบิกจ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลเกาะพระทอง และงานกองทุนการจัดบริการดูแลระยะยาวด้านสาธารณสุขสำหรับผู้สูงอายุ (LTC)

๖.๑.๑๑ จัดทำรายงานการประชุมงานกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลเกาะพระทอง และงานกองทุนการจัดบริการดูแลระยะยาวด้านสาธารณสุขสำหรับผู้สูงอายุ (LTC)

๖.๑.๑๒ งานติดตามตรวจสอบเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เช่น งานกำกับดูแลควบคุมตลาดและพื้นที่สาธารณะให้เป็นไปตามหลักชีวอนามัย

๖.๑.๑๓ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๗. งานนิติการ

๗.๑ นายกัมปนาท บุญช่วย ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง (นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับต้น) เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๐-๑๑๐๑-๐๐๑ ทำหน้าที่ควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านงานนิติการ ในการปฏิบัติงาน และมีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๗.๑.๑ การจัดทำร่างข้อบังคับตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับขององค์การบริหารส่วนตำบล

๗.๑.๒ เกี่ยวกับการรับ - ดำเนินการเรื่องร้องเรียน - ร้องทุกข์

๗.๑.๓ การจัดทำทะเบียนคุมงานเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน - ร้องทุกข์ ขององค์การบริหารส่วนตำบล ด้านดำเนินการทางคดีแพ่ง คดีอาญาและทางวินัยของพนักงานส่วนตำบลและลูกจ้าง

๗.๑.๔ การตรวจสอบความถูกต้องของการอนุมัติดำเนินการตามข้อบังคับตำบล ก่อนการบังคับใช้

๗.๑.๕ งานที่มีปัญหาเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบล

๗.๑.๖ งานเร่งรัดหนี้สิน ดูแลทรัพย์สินและผลประโยชน์ของหน่วยงาน

๗.๑.๗ งานให้บริการคำปรึกษาทางคดีแก่ประชาชน

๗.๑.๘ งานนิติกรรม/สัญญาอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับองค์การบริหารส่วนตำบลหรือตามที่ได้รับ

๗.๑.๙ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๘. งานสวัสดิการสังคม

๘.๑ นายกานต์ คงชู ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๑-๓๘๐๑-๐๐๑ เป็นผู้ปฏิบัติงาน และมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๘.๑.๑ การสำรวจข้อมูลความจำเป็นพื้นฐาน (จปฐ.) ในชุมชนด้านต่าง ๆ

๘.๑.๒ การติดต่อประสานงานกับสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดพังงา

๘.๑.๓ งานกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ เด็กและเยาวชน

๘.๑.๔ การให้คำปรึกษาหรือข้อเสนอแนะ แก่ผู้รับการสงเคราะห์ด้านต่าง ๆ

๘.๑.๕ การจัดทำรายงานและการติดตามประเมินผลด้านต่าง ๆ

๘.๑.๖ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๘.๒ นายเนรมิต เกิดเจริญ ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงาน และมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๘.๒.๑ การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์

๘.๒.๒ การจัดทำฐานข้อมูลของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ในระบบสารสนเทศ

๘.๒.๓ การเบิกจ่ายเงินให้กับผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์

๘.๒.๔ ช่วยงานกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ เด็กและเยาวชน

๘.๒.๕ ช่วยการจัดทำรายงานและการติดตามประเมินผลด้านต่าง ๆ

- ๘.๒.๖ งานส่งเสริมอาชีพให้กับผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ และบุคคลทั่วไป
- ๘.๒.๗ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๙. งานการบริหารงานบุคคล

๙.๑ นายกัมปนาท บุญช่วย ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง (นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับต้น) เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๐-๑๑๐๑-๐๐๑ ทำหน้าที่ควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านงานบริหารงานบุคคล โดยมีนางสาวสุธิดา สมถวิล ตำแหน่ง จ้างเหมาผู้ช่วยนักทรัพยากรบุคคล เป็นผู้ช่วยปฏิบัติงาน และมีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

๙.๑.๑ งานการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี และปรับปรุงกรอบตำแหน่งในโครงสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๙.๑.๒ การสรรหา การบรรจุและแต่งตั้ง โอนย้าย เลื่อนระดับ การลาออกของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง

๙.๑.๓ งานการสอบแข่งขัน สอบคัดเลือก และการคัดเลือก

๙.๑.๔ งานเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนประวัติและบัตรประวัติของ คณะผู้บริหาร สมาชิกสภาตำบล พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง

๙.๑.๕ งานเกี่ยวกับการขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ และเครื่องราชต่าง ๆ ของพนักงานส่วนตำบลนายกององค์การบริหารส่วนตำบลและสมาชิกสภาตำบล

๙.๑.๖ งานพัฒนาประสิทธิภาพของพนักงานส่วนตำบลในการบริหารงานบุคคล

๙.๑.๗ งานประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี เลื่อนขั้นเงินเดือน เพิ่มค่าจ้าง และค่าตอบแทน

๙.๑.๘ งานส่งเสริมสมรรถนะในการปฏิบัติราชการ เช่น การฝึกอบรม สัมมนา การศึกษา และการดูงานของคณะผู้บริหาร สมาชิกสภาตำบล พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง

๙.๑.๙ งานสวัสดิการ พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง การลาพักผ่อนประจำปี การลาอื่น ๆ และการขอรับบำเหน็จบำนาญและเงินทดแทน

๙.๑.๑๐ ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๑๐. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑๐.๑ นายธนพล สนวนกุล ตำแหน่ง นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๑-๓๘๑๐-๐๐๑ เป็นผู้ปฏิบัติงาน และมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๑๐.๑.๑ งานการอำนวยความสะดวกงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑๐.๑.๒ งานการช่วยเหลือและฟื้นฟูผู้ได้รับภัยต่าง ๆ

๑๐.๑.๓ การกู้ภัยต่าง ๆ

๑๐.๑.๔ การรักษาความสงบเรียบร้อยขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

๑๐.๑.๕ งานควบคุมดูแลเกี่ยวกับวิทยุสื่อสาร

๑๐.๑.๖ งานประสานงานอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนในการปฏิบัติหน้าที่

๑๐.๑.๗ งานจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑๐.๑.๘ งานฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑๐.๑.๙ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๑๑. งานส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยว

๑๑.๑ นายเนรมิต เกิดเจริญ ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วยปฏิบัติงาน และมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

๑๑.๑.๑ งานส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยว

๑๑.๑.๒ การสำรวจและศึกษาข้อมูลแหล่งท่องเที่ยว การวางแผนพัฒนา ปรับปรุง พื้นฟู และบำรุงรักษาแหล่งท่องเที่ยวที่มีอยู่ในตำบลเกาะพระทอง

๑๑.๑.๓ การประชาสัมพันธ์แหล่งท่องเที่ยว

๑๑.๑.๔ การจัดกิจกรรมส่งเสริมการท่องเที่ยว

๑๑.๑.๕ การจัดระเบียบธุรกิจการท่องเที่ยวในตำบลเกาะพระทอง การควบคุมและประเมินผลธุรกิจบริการท่องเที่ยว รวมถึงการบริการนักท่องเที่ยว

๑๑.๑.๖ การจัดทำข้อมูลท่องเที่ยวและสถิติ และการให้คำแนะนำแก่นักท่องเที่ยว

๑๑.๑.๗ งานบริการและอำนวยความสะดวก การเป็นมัคคุเทศก์ การจัดบริการนำเที่ยว การจัดโปรแกรมท่องเที่ยว การให้ความช่วยเหลือแก่นักท่องเที่ยว

๑๑.๑.๘ การสนับสนุนการจัดทำแผนการท่องเที่ยวอำเภอ จังหวัด การประสานงานกับหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑๑.๑.๙ งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

อนึ่ง ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ในเรื่องที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของส่วนราชการได้รับมอบหมายให้หัวหน้าส่วนนั้นเป็นผู้สั่งการและรับผิดชอบโดยตรง กรณีที่จะต้องให้นายกองคการบริหารส่วนตำบลสั่งการ ให้เสนอผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อวินิจฉัยและเสนอนายกองคการบริหารส่วนตำบลทราบ ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่การงาน ถือปฏิบัติตามคำสั่งโดยเคร่งครัด ตามระเบียบ อย่าให้เกิดความบกพร่องเสียหายแก่ราชการได้ หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานนายกองคการบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองโดยทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘



(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองคการบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานย่อย กองคลัง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

อำเภอคูระบุรี จังหวัดพังงา

โทร. 081-797-6566 www.kohprathong.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอคุระบุรี จังหวัดพังงา
ที่ พง ๗๔๙๐๒/..... วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘
เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของหน่วยงานย่อย
กองคลัง ประจำปี ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานให้แล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย เสร็จเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ถูกต้องตามมาตรฐานการจัดวางระบบควบคุมภายใน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการองค์การ

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายกัมปนาท บุญช่วย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

(นายกัมปนาท บุญช่วย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

พิจารณาแล้ว () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นายอรรถพล มีเพียร)
นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

นายกัมปนาท บุญช่วย

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....

นายอรรถพล มีเพียร

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี มีความเสี่ยง คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีตัวจริง และไม่มีผู้อำนวยการกองคลัง มีการเร่งรัดรัดการเบิกจ่ายเงิน ขาดการตรวจสอบอย่างละเอียด สถานที่เก็บรักษาฎีกา เอกสารต่างๆ ไม่เพียงพอ และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายในเรื่องใหม่ๆ

๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยง คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่จัดเก็บตัวจริงเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับ พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระเป็นจำนวนมาก

๑.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีความเสี่ยง คือ ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๒.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ได้มีการปรับปรุงดังนี้

๒.๑.๑ ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒.๑.๒ มีการเก็บรักษาฎีกาให้เรียบร้อย ทำความสะอาดสถานที่จัดเก็บฎีกา

๒.๑.๓ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

๒.๒.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๒.๒.๒ จัดทำหนังสือ ติดตาม ทวงหนี้ ลูกหนี้ที่ค้างชำระ

๒.๒.๓ มีการปรับปรุง ข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วนตรงกับการประเมินภาษีที่ถูกต้อง

๒.๒.๔ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บรายได้ให้เข้าใจอย่างถูกต้อง ชัดเจน

๒.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๒.๓.๑ สรรหาข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรง

๒.๓.๒ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการเข้าระบบ e-GP เพื่อควบคุมการดำเนินงานก่อนเข้าระบบการจัดซื้อจัดจ้างตามปกติ

๒.๓.๓ ต้องศึกษาแนวทางการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๒.๓.๔ แจ้งหน่วยงานผู้เบิกให้ทราบรายละเอียดประกอบการจัดซื้อจัดจ้างและตรวจดูลายมือชื่อในเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง

ชื่อหน่วยตรวจรับ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีตัวจริง และไม่มีผู้อำนวยการกองคลัง การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน ขาดการตรวจสอบอย่างละเอียด</p> <p>๓. สถานที่เก็บรักษาฎีกาและเอกสารต่างๆ ไม่เพียงพอ</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย ในเรื่องใหม่ๆ</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ขาดความรู้ความเข้าใจด้าน พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ ไม่สามารถจัดเก็บได้ตามเป้าหมาย</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน บันทึกข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. การปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๔. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ</p> <p>๒. สถานที่เก็บรักษาไม่เพียงพอ ทำให้จัดเก็บไม่เป็นระบบยากในการค้นหาเอกสาร</p> <p>๓. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายใหม่ๆ</p>	<p>ผลการประเมิน พบว่า กองคลัง มีภารกิจโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงาน ๓ ด้าน</p> <p>๑. ด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๒. ด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>ประเมินระบบการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลประเมินพบยังไม่เพียงพอ พบจุดเสี่ยง จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการบริการความเสี่ยงหรือกำหนด แผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในทุกฝ่ายงาน จึงต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>กองคลังมีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน ทุกคนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง เพื่อให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม และประชาชนผู้รับบริการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตโปร่งใส</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็นประจำ เพื่อพัฒนาให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เปลี่ยนแปลงไป</p> <p>(๓) โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ</p> <p>กองคลังมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นปัจจุบัน ตลอดจนทำให้การประสานงานมีความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น มีการวางแผนอัตรากำลังอย่างเป็นระบบ</p> <p>(๔) ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ</p> <p>กองคลัง มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในสายงานต่างๆ เพื่อนำความรู้มาพัฒนาในการทำงาน เช่น ส่งบุคลากรไปอบรมการเงินและการบัญชีเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ และหนังสือที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๕) บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังกำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีกำหนดตามสภาพแวดล้อมแต่ละรายการ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ยังขาดความรู้ความเข้าใจด้าน พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. มีลูกหนี้ภาษี ไม่สามารถจัดเก็บได้ตามเป้าหมาย</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานบันทึกข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. ขาดข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. ยังมีภาระเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒. มีการเก็บรักษาฎีกาให้เรียบร้อย ทำความสะอาดสถานที่จัดเก็บฎีกา</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องได้รับความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเรื่องใหม่ ๆ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษา พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. มีการจัดเก็บภาษีให้เป็นปัจจุบัน และทำหนังสือแจ้งให้ผู้ชำระภาษีทราบ</p> <p>๔. มีการปรับปรุง ข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วนตรงกับการประเมินภาษีที่ถูกต้อง</p> <p>๕. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการจัดเก็บรายได้ให้เข้าใจอย่างถูกต้อง ชัดเจน</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. สรรหาข้าราชการผู้รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการเข้าระบบ e-GP เพื่อควบคุมการดำเนินงานก่อนเข้าระบบการจัดซื้อจัดจ้างตามปกติ</p> <p>๓. ต้องศึกษาแนวทางการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๔. แจ้งหน่วยงานผู้เบิกให้ทราบรายละเอียดประกอบการจัดซื้อจัดจ้างและตรวจดูลายมือชื่อในเอกสารให้ครบถ้วนถูกต้อง</p>	<p>๒. การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ระบุวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานไว้ชัดเจนและเพียงพอ กองคลังมีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ในรายการโครงการมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินการนั้นบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้เพื่อสามารถวัดผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>(๗) ระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม</p> <p>กองคลังมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อกำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร</p> <p>(๘) พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดทุจริต ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการกำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น</p> <p>(๙) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการประเมินและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีของหน่วยงาน เพื่อสามารถคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรแต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากบุคลากรทุกคนในการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนินกิจกรรมไม่บรรลุวัตถุประสงค์ กองคลังจึงมีการพัฒนากิจกรรมการควบคุมอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๑๑) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยีเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและแม่นยำในการพัฒนา สามารถหลีกเลี่ยงข้อผิดพลาดที่เกิดจากทรัพยากรมนุษย์</p> <p>(๑๒) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑. นำระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-Laas) มาใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๔.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. มีการปรับปรุงระบบแผนที่ภาษี ในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพื่อใช้ในการจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>๔.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. มีการนำระบบการจัดซื้อจัดจ้าง (e-GP) และระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-Laas) เพื่อดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปอย่างมีระบบและครบถ้วน</p> <p>๒. มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดยใช้ระบบอินเทอร์เน็ต</p>	<p>กองคลังมีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร ซึ่งได้นำผลสำเร็จที่เกิดขึ้นมาประเมินเทียบกับผลสำเร็จที่คาดหวังเพื่อเป็นดัชนีชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน และเป็นผลสำเร็จจากการนำนโยบายไปปฏิบัติได้จริง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตามงานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>กองคลังมีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>(๑๔) มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการแจ้งให้ข้าราชการ พนักงานและเจ้าหน้าที่ภายในกอง เพื่อรับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ ทำให้เกิดความตระหนักถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลที่มีผลต่อการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมของแต่ละบุคคล</p> <p>(๑๕) มีการสื่อสารบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>กองคลังมีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปี ต่อสาธารณชนเพื่อให้รับทราบถึงรายการกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>มีการควบคุมเพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานพอสมควร</p> <p>๕.๒ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการควบคุมยังไม่เพียงพอเนื่องจาก ยังไม่สามารถจัดเก็บภาษีได้ตามเป้าหมาย ทำให้มีลูกหนี้ภาษีเพิ่มขึ้น และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๕.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานพอสมควร</p>	<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ระบุ พัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน กองคลังมีการติดตามผลเป็นรายครั้ง ประจำปี เพื่อประกอบการควบคุมภายในประจำปี และสามารถดำเนินการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในปัจจุบันได้</p> <p>(๑๗) ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่นการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการรับเงิน - จ่ายเงิน กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในขององค์กร ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>องค์กรมีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงานทุกคนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง เพื่อให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคม และประชาชนผู้รับบริการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตโปร่งใส</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>องค์กรมีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็นประจำ เพื่อพัฒนาให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เปลี่ยนไป</p> <p>(๓) โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ</p> <p>องค์กรมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นปัจจุบัน ตลอดจนทำให้การประสานงานมีความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น มีการวางแผนอัตรากำลังอย่างเป็นระบบ</p> <p>(๔) ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ องค์กร มีการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในสายงานต่างๆ เพื่อนำความรู้มาพัฒนาในการทำงาน เช่น ส่งบุคลากรไปอบรมการจัดทำแผนที่ภาษี การปรับปรุงฐานข้อมูลผู้เสียภาษีแต่ละปี</p> <p>(๕) บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>องค์กรกำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีกำหนดตามสภาพแวดล้อมรายโครงการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ระบุวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานไว้ชัดเจนและเพียงพอ</p> <p>องค์กรมีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ในรายโครงการมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินการนั้นบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้เพื่อสามารถวัดผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>(๗) ระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม</p> <p>องค์กรมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อกำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร</p> <p>(๘) พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดทุจริต ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการกำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๙) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการประเมินและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีของหน่วยงาน เพื่อสามารถคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรแต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากบุคลากรทุกคนในการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ กองคลังจึงมีการพัฒนากิจกรรมการควบคุมอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๑๑) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยีเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความเร็วและแม่นยำในการพัฒนา สามารถหลีกเลี่ยงข้อผิดพลาดที่เกิดจากทรัพยากรมนุษย์</p> <p>(๑๒) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>กองคลังมีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร ซึ่งได้นำผลสำเร็จที่เกิดขึ้นมาประเมินเทียบกับผลสำเร็จที่คาดหวังเพื่อเป็นดัชนีชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน และเป็นผลสำเร็จจากการนำนโยบายไปปฏิบัติได้จริง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตามงานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>กองคลังมีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๑๔) มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน กองคลังมีการแจ้งให้ข้าราชการ พนักงานและเจ้าหน้าที่ ภายในกอง เพื่อรับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ ทำให้เกิดความตระหนักถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลที่มีผลต่อการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมของแต่ละบุคคล</p> <p>(๑๕) มีการสื่อสารบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด กองคลังมีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปี ต่อสาธารณชนเพื่อให้รับทราบถึงรายการกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุม ภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมี การปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ระบุ พัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการ ควบคุมภายใน กองคลังมีการติดตามผลเป็นรายครั้ง ประจำปี เพื่อ ประกอบการควบคุมภายในประจำปี และสามารถดำเนินการ พัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ใน ปัจจุบันได้</p> <p>(๑๗) ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการ ควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการ ควบคุมภายในที่ตีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัย เข้ามาใช้ในการทำงาน เช่นการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการ ตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในกิจกรรม การรับเงิน - จ่ายเงิน กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บ รายได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของกองคลัง ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) ความซื่อตรงและจริยธรรม กองคลังมีการกำหนดให้ข้าราชการ เจ้าหน้าที่ พนักงาน ทุก คนปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรมและมีความซื่อตรง เพื่อให้เกิดความ รับผิดชอบต่อสังคม และประชาชนผู้รับบริการ ปฏิบัติหน้าที่อย่าง สุจริตโปร่งใส</p> <p>(๒) มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน กองคลังมีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน อยู่เป็น ประจำปี เพื่อพัฒนาให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ เปลี่ยนไป</p> <p>(๓) โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และ ความรับผิดชอบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>กองคลังมีการปรับปรุงโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นปัจจุบัน ตลอดจนทำให้การประสานงานมีความรวดเร็วมากยิ่งขึ้น มีการวางแผนอัตรากำลังอย่างเป็นระบบ</p> <p>(๔) ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ</p> <p>กองคลัง มีการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ โดยส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในสายงานต่างๆ เพื่อนำความรู้มาพัฒนาในการทำงาน เช่น ส่งบุคลากรไปอบรมการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบe-Gp และระบบอื่นๆเพื่อใช้ข้อมูลซื้อจ้างให้ถูกต้องตามระเบียบฯและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๕) บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังกำหนดให้บุคลากรรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีกำหนดตามสภาพแวดล้อมรายโครงการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ระบุวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานไว้ชัดเจนและเพียงพอ</p> <p>กองคลังมีการระบุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจนในรายโครงการมีการกำหนดวัตถุประสงค์เพื่อให้การดำเนินการนั้นบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้เพื่อสามารถวัดผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>(๗) ระบุความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม</p> <p>กองคลังมีการจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อกำหนดความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร</p> <p>(๘) พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดทุจริต ที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีการกำหนดค่าคะแนนและตัวชี้วัด แนวโน้มโอกาสที่อาจจะเกิดการทุจริต เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันไม่ให้เกิดขึ้น</p> <p>(๙) ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p>กองคลังมีการประเมินและทบทวนแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปีของหน่วยงาน เพื่อสามารถคาดการณ์ถึงการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อการทำงานในภาพรวม</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรแต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจทำให้การดำเนินงานกิจกรรมไม่บรรลุวัตถุประสงค์ กองคลังจึงมีการพัฒนากิจกรรมการควบคุมอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๑๑) ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>กองคลังมีการระบุและพัฒนากิจกรรมโดยใช้เทคโนโลยีเป็นเครื่องมือในการสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดความรวดเร็วและแม่นยำในการพัฒนา สามารถหลีกเลี่ยงข้อผิดพลาดที่เกิดจากทรัพยากรมนุษย์</p> <p>(๑๒) จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>กองคลังมีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมปีละ ๑ ครั้ง ซึ่งเป็นนโยบายที่กำหนดโดยผู้บริหาร ซึ่งได้นำผลสำเร็จที่เกิดขึ้นมาประเมินเทียบกับผลสำเร็จที่คาดหวังเพื่อเป็นดัชนีชี้วัดความสำเร็จในการปฏิบัติงาน และเป็นผลสำเร็จจากการนำนโยบายไปปฏิบัติได้จริง</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้าหน่วยงานย่อยและมีการประชุมติดตามงานอย่างน้อยเดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อปรับปรุงแก้ไขได้อย่างทันที</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด กองคลังมีการใช้ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินการควบคุมภายในของหน่วยงาน ทำให้การควบคุมภายในเป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>(๑๔) มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน กองคลังมีการแจ้งให้ข้าราชการ พนักงานและเจ้าหน้าที่ภายในกอง เพื่อรับทราบและทำความเข้าใจในระบบสารสนเทศ ทำให้เกิดความตระหนักถึงความรับผิดชอบของแต่ละบุคคลที่มีผลต่อการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมของแต่ละบุคคล</p> <p>(๑๕) มีการสื่อสารบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>กองคลังมีการประกาศรายงานผลการควบคุมภายในประจำปีต่อสาธารณชนเพื่อให้รับทราบถึงรายการกิจกรรมที่ดำเนินการควบคุมภายใน และทราบถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อหน่วยงานมีการปรับปรุงการควบคุมภายในประจำปี</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ระบุ พัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>กองคลังมีการติดตามผลเป็นรายครั้ง ประจำปี เพื่อประกอบการควบคุมภายในประจำปี และสามารถดำเนินการพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในปัจจุบันได้</p> <p>(๑๗) ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่นการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการรับเงิน - จ่ายเงิน กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของกองคลัง ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการประเมินดังกล่าวของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๓ งาน และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีการประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี การรับและการเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความรู้เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายใหม่ๆ

๒. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง พบว่า ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และมี พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างฯ ปี ๒๕๖๐ บังคับใช้ วันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ ให้ถือปฏิบัติซึ่งเจ้าหน้าที่ต้องศึกษา และดำเนินการให้ถูกต้องตาม พ.ร.บ ทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดซื้อจัดจ้าง

๓. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ มีลูกหนี้ภาษี ไม่สามารถจัดเก็บได้ตามเป้าหมาย

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....

(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะงรอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนกดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๑.งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การตรวจสอบฎีกามี ความถูกต้องครบถ้วนก่อนทำการ เบิกจ่ายเงินและเก็บฎีกาหลังการ เบิกจ่ายให้เรียบร้อย ปลอดภัย ง่ายในการค้นหา และตรวจสอบ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน ถูกต้องและ ครบถ้วน</p> <p>๓. เพื่อเพิ่มศักยภาพบุคลากร ให้มีความรู้ความสามารถมากขึ้น</p>	<p>๑. สถานที่เก็บฎีกาไม่ เพียงพอ ทำให้จัดเก็บ เอกสารไม่เป็นระบบยาก ในการค้นหา</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ขาดความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายใหม่ ๆ</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน-การเบิกจ่ายเงิน การ ฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๒. ผู้อำนวยการกอง คลังมีการประชุมติดตาม งาน</p>	<p>๑. จัดหาสถานที่ เพื่อเก็บเอกสารและ รักษาฎีกาให้เรียบร้อย ทำความสะอาดสถานที่ จัดเก็บฎีกา</p> <p>๒. ตรวจสอบ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายเงินในแต่ละ รายการ</p> <p>๓. สอบทานการ ปฏิบัติงานให้เป็นไป ระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ยังขาดสถานที่เก็บ ฎีกาไม่เพียงพอ ทำ ให้จัดเก็บเอกสารไม่ เป็นระบบยากในการ ค้นหา</p> <p>๒. ยังมีการเร่งรัด การเบิกจ่ายเงินแต่ เอกสารขาดการ ตรวจสอบอย่าง ละเอียด</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย ใหม่ ๆ</p>	<p>๑. จัดหาสถานที่ ให้เพียงพอในการ จัดเก็บฎีกาไว้ในที่ ปลอดภัย สะดวกใน การค้นหา</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่มีการสอบ ทานเอกสารการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน</p> <p>๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม</p>	<p>๓๐ ก.ย ๖๘ กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะรือทอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนกดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๒.งานพัฒนาและการ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บรายได้ ๒. เพื่อเพิ่มบุคลากรในการ ปฏิบัติงาน ๓. เพื่อพัฒนาศักยภาพของ ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ข้อมูลการจัดเก็บภาษี ในระบบแผนที่ภาษี ยัง ไม่ตรงกับการจัดเก็บ ภาษี ๒. ผู้เสียภาษีไม่มาชำระ ภาษีตามกำหนดและ ละเอียดไม่มาชำระภาษีทำ ให้อยู่มียอดค้างชำระอยู่ ๓. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจด้าน พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑. มีการจัดทำระบบแผนที่ ภาษี และจัดทำข้อมูลใน แผนที่ภาษีให้ถูกต้องและ ครบถ้วน ๒. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบได้ศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย ใน การปฏิบัติงานให้มากขึ้น ๓. ได้มีการจัดเก็บภาษี นอกสถานที่ ๔. ผู้อำนวยการกอง คลังมีการประชุมติดตาม งาน</p>	<p>๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ ภาษี ถูกต้อง ตรงกับการ จัดเก็บภาษี ๒. ให้มีการรายงานยอด ลูกหนี้ค้างชำระประจำปี ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ศึกษาระเบียบข้อ กฎหมายที่เกี่ยวข้องใน การปฏิบัติงาน ๔. ให้มีการประชา สัมพันธ์การจัดเก็บภาษี</p>	<p>๑. ยังมีข้อมูลในการ จัดเก็บภาษีในระบบ แผนที่ภาษี ยังไม่ตรง กับการจัดเก็บภาษี ๒. ยังมีผู้เสียภาษีไม่ มาชำระภาษีตาม กำหนดและละเอียดไม่ มาชำระภาษีทำให้ยัง มียอดค้างชำระอยู่</p>	<p>๑. ปรับปรุงข้อมูล ภาษีในระบบแผนที่ ให้ตรงกับการจัดเก็บ ภาษี ๒. รายงานยอดค้าง ชำระภาษีทุกเดือน ๓. จัดทำหนังสือแจ้ง เตือนผู้ค้างชำระภาษี</p>	<p>๓๐ ก.ย ๖๘ กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนกดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม ๓.งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อดำเนินการที่ถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑.ขาดข้าราชการที่ รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. มีการเร่งรัดในการซื้อ จัดจ้าง ทำให้เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เรียบร้อย</p> <p>๓. หน่วยงานผู้เบิกส่ง เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ทำให้ เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ศึกษาแนวทางการ ปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างตาม ระเบียบฯ และ พรบ.ฯ อย่าง ถูกต้อง</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ได้เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๓. มีการตรวจสอบเอกสารที่ ละรายการอย่างละเอียดก่อน ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ได้ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบ e-GP และ ระบบ e-Laas</p> <p>๕. ผู้อำนวยการกอง คลังมีการประชุมติดตามงาน</p>	<p>๑.ได้มีการศึกษาแนว ทางการปฏิบัติงานอย่าง ถูกต้อง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ เข้ารับการอบรม</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ได้มีการ ตรวจสอบเอกสารอย่าง ละเอียด และถูกต้อง ครบถ้วนก่อนดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ได้ดำเนินการ จัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบ e- GP และ ระบบ e-Laas อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑.ยังขาดข้าราชการ ที่รับผิดชอบโดยตรง</p> <p>๒. ยังมีการเร่งรัดใน การซื้อจัดจ้าง ทำให้ เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างไม่ เรียบร้อย</p> <p>๓. หน่วยงานผู้เบิกส่ง เอกสารประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ทำให้เกิดอุปสรรคใน การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.ให้มีการสรรหา ข้าราชการ ผู้รับผิดชอบ โดยตรง</p> <p>๒. กำหนด ระยะเวลาให้ หน่วยงานผู้เบิกส่ง เอกสาร ประกอบการ จัดซื้อจัดจ้างให้ ชัดเจน</p>	๓๐ ก.ย ๖๘ กองคลัง

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน
 (นายกัมปนาท บุญช่วย)
 ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....
 (นายอรรถพล มีเพียร)
 ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอคุระบุรี จังหวัดพังงา.....

ที่ พง ๗๔๙๐๒/..... วันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๘.....

เรื่อง ขออนุมัติปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง และคำสั่ง
..... แต่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในหน่วยงานย่อย กองคลัง ประจำปี ๒๕๖๘.....

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานให้แล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยกองคลัง และคำสั่ง แต่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในหน่วยงานย่อย กองคลัง ประจำปี ๒๕๖๘ (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาลงนามในเอกสารที่แนบมา ณ ที่นี้ เพื่อกองคลังได้ดำเนินการประเมินผลควบคุมภายในของหน่วยงานประจำปี ๒๕๖๘ ต่อไป

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

พิจารณาแล้ว () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะธอง

ที่ ๘๒๒/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะธอง

.....

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะธอง ที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/กอง ปรับปรุงและรายงานการจัดทำและติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ (๖) กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายใน เป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน เป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ แล้วรายงานผู้กำกับดูแลคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในของกองคลังที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ (๖) ของกองคลัง ประกอบด้วย

๑. นายกัมปนาท บุญช่วย ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ร.ผ.อ.กองคลัง ประธานกรรมการ
๒. นางสาวอุษณีย์ แซ่อึ้ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ กรรมการ
๓. นางสาวนริรัตน์ เหล่าบุญถ่อม ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระดับควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง อย่างต่อเนื่อง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะธอง เพื่อติดตามประเมินผลต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะธอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ที่ ๘๒๑/๒๕๖๘

เรื่อง คำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ (และแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างราชการวิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล และกิจการอันเกี่ยวกับการบริหารส่วนตำบล ข้อ ๙ และประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดพังงา (ก.อบต.พังงา) เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารส่วนบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบล ลงวันที่ ๒ กรกฎาคม ๒๕๔๘ โดยกำหนดความรับผิดชอบและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบลทุกคนภายใน กองคลัง ปฏิบัติงานดังนี้

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล

มอบหมายให้ นายกัมปนาท บุญช่วย ดำรงตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เป็นหัวหน้าพนักงานส่วนตำบล พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง ทุกคน ของกองคลัง มีหน้าที่พิจารณา ศึกษาวิเคราะห์ทำความเข้าใจเห็นเสนอแนะและดำเนินการปฏิบัติงานบริหารงานคลังที่ต้องให้ความชำนาญ โดยตรวจสอบการจัดการต่าง ๆ เกี่ยวกับงานคลัง ประกอบด้วยงาน ๓ ด้าน ได้แก่ งานด้านการเงินและบัญชี งานจัดเก็บรายได้ และงานพัสดุ ซึ่งมีหน้าที่ในการวางแผน มอบหมายงาน ควบคุมตรวจสอบ ให้คำปรึกษา แนะนำ ปรับปรุงแก้ไข ติดตามประสานงาน และแก้ปัญหาขัดข้องในการปฏิบัติงานในหน่วยงานที่รับผิดชอบ โดยควบคุมตรวจสอบการดำเนินงานต่าง ๆ หลายด้าน หรือด้านใดด้านหนึ่งเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชี เช่น การเบิกจ่ายเงินและสิ่งแทนตัวเงิน การรักษาใบสำคัญหลักและหลักฐานเอกสารการเงินและบัญชีการดำเนินงานเกี่ยวกับงานงบประมาณ การทำบัญชีทั่วไปของส่วนราชการและบัญชีรายได้แผ่นดิน การทำรายงานแสดงฐานะทางการเงินและบัญชี การจัดซื้อและเบิกเกี่ยวข้อง ซึ่งได้แบ่งแยกงานดังนี้

๑. งานการเงินและบัญชี

๑.๑ นายกัมปนาท บุญช่วย ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๐-๑๑๐๑-๐๐๑ ทำหน้าที่ เป็นหัวหน้ามีหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) กำกับดูแลการบริหารจัดการงานด้านการเงินบัญชีและการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี
- (๒) ตรวจสอบใบสรุบบินำส่งประจำทุกวัน
- (๓) ตรวจสอบการจัดทำงบแสดงฐานะการเงิน
- (๔) ตรวจสอบรายงานสถานะการเงินประจำวัน

/(๕) งานอื่น...

(๕) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๑.๒ นางสาวนารีรัตน์ เหล่าบุญถล่ม ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี เป็นผู้ช่วยปฏิบัติงาน และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) ปิดงบเดือน, จัดทำงบการเงิน, ปิดงบปี
- (๒) บันทึกบัญชีแยกประเภท
- (๓) บันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-Laas)
- (๔) ทำหน้าที่ตรวจฎีกาเบิกจ่ายเงิน
- (๕) จัดทำใบผ่านรายการบัญชีทั่วไป
- (๖) การตรวจสอบเงินโอนจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้แก่ เงินอุดหนุนทั่วไป, เงินรายได้ที่ได้รับจัดสรรต่าง ๆ ที่โอนผ่านธนาคารโดยใช้บริการ Self-Service Banking
- (๗) การรับฎีกาเบิกจ่ายเงิน จากส่วนต่าง ๆ ด้วยบันทึกในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-Laas
- (๘) ตรวจสอบฎีกา พร้อมลงลายมือชื่อในตำแหน่งหน้าที่ผู้ตรวจฎีกา และลงวันที่ลายมือชื่อ ในใบเสร็จรับเงิน ใบสำคัญรับเงินหรือหลักฐานการจ่ายเงิน ต้องประทับตราตรวจถูกต้อง
- (๙) จัดทำรายงานการจัดทำเช็ค ลงรายละเอียด ให้ครบถ้วน ติดตามประสานให้ผู้มีสิทธิรับเงินตามเช็คมารับไปโดยเร็วต้องไม่เกิน ๑๕ วัน หลังจากผู้มีอำนาจลงนามในเช็คแล้ว หรือดำเนินการนำออกไปจ่ายให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว (๑) การรับเงินรายได้จากงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ตามใบนำส่งเงินและใบสรุปใบนำส่งเงินตรวจสอบให้ตรงกับใบเสร็จรับเงินและนำฝากธนาคารทุกวัน
- (๑๐) ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินและใบนำส่งประจำทุกวัน
- (๑๑) ตรวจสอบเงินภาษีจัดสรรที่ได้รับจากสำนักงานท้องถิ่นจังหวัดมาลงบัญชีเงินสดรับ (กรณีออกใบเสร็จรับเงิน) นำใบผ่านราชการทั่วไป (กรณีรับเงินโอนต่าง ๆ) แล้วนำมาลงทะเบียนเงินรายรับ
- (๑๒) จัดทำรายงานเงินคงเหลือประจำวันทุกวันที่มีการรับ-จ่าย และเสนอให้คณะกรรมการเก็บรักษาเงินและผู้บริหารทราบทุกวัน
- (๑๓) จัดทำสรุปใบนำส่ง ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-Laas
- (๑๔) ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบ สดง.ว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระดับหน่วยงานย่อย
- (๑๕) จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน , คณะกรรมการรับ - ส่งเงินฝากธนาคารคณะกรรมการตรวจสอบการรับเงินประจำวัน
- (๑๖) จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินส่วนการคลัง, การจัดทำฎีกาและรายละเอียดเงินเดือน
- (๑๗) ลงสมุดคู่มือเบิกเงินเพื่อจ่ายในราชการ ลงเลขรับฎีกาวันที่รับใบเบิกจ่ายเงินของทุกส่วน
- (๑๘) จัดทำรายงานต่าง ๆ ส่งแก่หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ท้องถิ่นจังหวัด ท้องถิ่นอำเภอ คลังจังหวัด
- (๑๙) บันทึกข้อมูลรายได้-รายจ่ายรายเดือน ในระบบข้อมูลการคลังและเศรษฐกิจของจังหวัด

- (๒๐) บันทึกข้อมูลรายจ่าย ในระบบ e-plan
- (๒๑) บันทึกข้อมูลในระบบ e-Laas
- (๒๒) ลงทะเบียนลูกหนี้เงินยืมต่าง ๆ และบันทึกการส่งใช้ในสัญญาการยืมเงิน
- (๒๓) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๒.๑ นายกานต์ คงชู ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๑-๓๘๐๑-๐๐๑ เป็นหัวหน้ามีหน้าที่ และความรับผิดชอบ คือเป็นหัวหน้าเจ้าหน้าที่ ดำรงตำแหน่งหัวหน้าสายงานซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างหรือการบริหารพัสดุตามที่กฎหมายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของหน่วยงานของรัฐนั้นกำหนด หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากหัวหน้าหน่วยงานของรัฐให้เป็นหัวหน้าเจ้าหน้าที่ตามระเบียบฯ ดังนี้

- (๑) ตรวจสอบควบคุมการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบ
- (๒) ตรวจสอบควบคุมทะเบียนพัสดุ ครุภัณฑ์ ต่าง ๆ
- (๓) ตรวจสอบควบคุมทะเบียนคุมเงินประกันสัญญา
- (๔) ตรวจสอบเอกสารพัสดุประจำปี

๒.๒ นางสาวเจนจิรา กล้าทะเล ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ เป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานและความรับผิดชอบ ดังนี้

- (๑) ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนฯ และขั้นตอนต่าง ๆ ตามระเบียบพัสดุ
- (๒) รับผิดชอบงานพัสดุกกลาง ในการจัดทำแผนการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างแผนการจัดหาพัสดุ
- (๓) แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี ก่อนสิ้นเดือนกันยายนของทุกปี
- (๔) ตรวจสอบและจัดทำการถอนคืนหลักประกันสัญญา หลักประกันซอง เมื่อถึงกำหนดจ่ายคืน
- (๕) จัดทำฎีกาประกันสังคม และรายละเอียดประกันสังคม ด้วยโปรแกรมข้อมูลประกันสังคม SSO
- (๖) จัดทำรายละเอียดการจัดซื้อจัดจ้าง
- (๗) จัดทำบัญชีรับ-จ่ายพัสดุ ทะเบียนครุภัณฑ์ ลงเลขรหัสพัสดุ และการยืมพัสดุ
- (๘) บันทึกข้อมูล ในระบบ e-GP
- (๙) บันทึกข้อมูลในระบบ e-Laas
- (๑๐) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๓.๑ นางสาวอุษณีย์ แซ่อึ้ง ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ เป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานและมีความรับผิดชอบดังนี้

- (๑) ตรวจรับใบเสร็จรับเงินทุกฉบับเป็นประจำวัน
- (๒) ตรวจสอบใบนำส่งเงินเป็นประจำทุกวัน

- (๓) ตรวจสอบควบคุมการใช้ใบเสร็จรับเงินทุกฉบับ
- (๔) บันทึกข้อมูลระบบแผนที่ภาษี
- (๕) รับชำระภาษี เช่น ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ค่าน้ำประปา (หมู่ที่ ๑ ถึง หมู่ที่ ๑๔) และรายได้อื่น ๆ
- (๖) รับชำระลูกหนี้ภาษี
- (๗) รับชำระค่าธรรมเนียมและใบอนุญาตต่างๆ
- (๘) บันทึกข้อมูลรายรับ ในระบบ info
- (๙) ถือกุญแจเก็บรักษาใบเสร็จค่าน้ำประปา
- (๑๐) บันทึกข้อมูล ในระบบ e-Laas
- (๑๑) รับผิดชอบยื่นพยานิชย์
- (๑๒) เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ มีการติดตามทวงหนี้จากลูกหนี้โดยตรง
- (๑๓) เร่งรัดจัดเก็บและตรวจสอบรายได้ประจำเดือน เช่น ค่าน้ำประปา
- (๑๔) ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน รวมทั้งรายงานรายละเอียดต่าง ๆ ของผู้มาชำระค่าภาษีทุกประเภทกับทะเบียนลูกหนี้ให้ถูกต้องครบถ้วน และทำให้เป็นปัจจุบัน จัดทำทะเบียนควบคุมการรับ การจ่ายใบเสร็จรับเงิน และเก็บรักษาใบเสร็จ
- (๑๕) จัดทำทะเบียนที่ดินเพื่อเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ทะเบียนคุมภาษีป้าย และทะเบียนอื่น ๆ
- (๑๖) บันทึกข้อมูลกค.๓ และกค.๔ ในระบบe-Laas ให้เป็นปัจจุบัน
- (๑๘) เก็บเงินค่าน้ำประปาหมู่บ้าน และจมิเตอร์ค่าน้ำประปา
- (๑๙) บันทึกฐานข้อมูลของผู้ใช้น้ำประปาที่มีการขออนุญาตและยกเลิกรายที่มีเอกสารขอยกเลิกในระบบน้ำประปา
- (๒๐) บันทึกค่าที่อ่านมิเตอร์น้ำประปาทุกเดือน ในระบบน้ำประปา และวางใบแจ้งหนี้ค่าน้ำประปา รวมถึงตรวจสอบผลการจมิเตอร์หากมีผลต่างผิดปกติรายงานให้กองช่างดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงซ่อมแซมมิเตอร์ให้ถูกต้อง
- (๒๑) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๔. งานธุรการ

๔.๑ นางสาวเจนจิรา กล้าทะเล ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ เป็นผู้ช่วยปฏิบัติงาน และมีความรับผิดชอบดังนี้

- (๑) จัดทำหนังสือราชการต่าง ๆ ภายในกองคลัง
- (๒) จัดทำฎีกาเบิกจ่ายภายในกองคลัง
- (๓) จัดทำคำสั่งต่างๆ และบันทึกข้อความภายในกองคลัง
- (๔) งานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

อนึ่ง ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ในเรื่องที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของส่วนราชการได้รับมอบหมายให้หน่วยงานส่วนนั้นเป็นผู้สั่งการและรับผิดชอบโดยตรง กรณีที่จะต้องเสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ให้ผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เพื่อวินิจฉัยและเสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่การงาน ถือปฏิบัติตามคำสั่งและปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบฯ โดยเคร่งครัดอย่าให้เกิดความบกพร่องเสียหายแก่ทางราชการได้ หากมีปัญญาอุปสรรคให้รายงานนายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองโดยทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานย่อย กองช่าง

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

อำเภอกระบุรี จังหวัดพังงา

โทร. 081-797-6566 www.kohprathong.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอคุระบุรี จังหวัดพังงา

ที่ พง ๓๕๕๐๓ / วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของหน่วยงานย่อยกองช่าง ประจำปี ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘
เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/ส่วน/กอง ดำเนินการจัดวางระบบ
การควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานให้แล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน
ของหน่วยงานย่อย เสร็จเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ถูกต้องตามมาตรฐานการจัดวางระบบควบคุมภายใน และ
ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการองค์การ

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ..... 

(นางสาวบุญญา จันทา)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองช่าง..... 

(นายกันต์ คงชู)


นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง..... 

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง.....

พิจารณาแล้ว อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก..... 

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลด้วยภารกิจของหน่วยงานจะ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับ การเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เห็นว่าการควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนาย กองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ลายมือชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายกานต์ คงชู)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....

(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้ อย่างไรก็ตาม มีความเสี่ยงและได้กำหนด ปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑ ความเสี่ยง คือ

๑.๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประเมินการ และควบคุมงานก่อสร้าง

การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบโครงการต่างๆ การประมาณราคากลาง การควบคุมการ ก่อสร้าง ต้องถูกต้องตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับพระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ การควบคุมการขุดดินถมดินเป็นไปตามพระราชบัญญัติขุดดินถมดิน พ.ศ.๒๕๔๓ และ กฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง และหนังสือสั่งการ ความเสี่ยงคือปริมาณงานมากระยะเวลาในการดำเนิน งานไม่เพียงพอ ประกอบ ด้วยสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ เช่นฝนตก พายุ งานที่ต้องรับผิดชอบในห้วงเวลาเดียวกัน

- ความพร้อมด้านบุคลากร ภาควิชาหรือฝ่ายในการให้ความร่วมมือ
- เครื่องมือในการดำเนินงานมีไม่เพียงพอ
- เจ้าหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติงานด้านช่าง และต้องทำให้หน่วยงานอื่นด้วย

๑.๒ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ

ปฏิบัติงานด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการเป็นไปอย่างถูกต้อง เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด เพื่อลดปัญหาในการ จราจรคมนาคม ไฟฟ้า ถนนให้เป็นไปได้โดย สะดวก ปลอดภัย บรรเทาความเดือดร้อนทั้งด้าน ขาดแคลน น้ำ ตลอดจนภาคการ เกษตร มีไฟฟ้าแสงสว่างครอบคลุมทุกพื้นที่ เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ในยามค่ำคืน ความเสี่ยงคือ ขาดอุปกรณ์สนับสนุน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และดำเนินโครงการไม่ทันตามที่กำหนด การดำเนินการในด้านไฟฟ้า และถนนบางสาย อบต.ไม่สามารถดำเนินการเองได้ต้องติดต่อประสานงาน และขอความอนุเคราะห์ รวมทั้ง การขอใช้พื้นที่กับหน่วย งานที่เกี่ยวข้องทำให้ การแก้ไขปัญหาเกิดความล่าช้า

๑.๓ กิจกรรมด้านงานผังเมือง

การจัดการวางแผนและการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยศึกษาความสัมพันธ์ของระบบนิเวศวิทยากับสิ่งแวดล้อมและมนุษย์ สภาพปัญหา พร้อมทั้งกฎหมาย นโยบาย และองค์การที่เกี่ยวข้องกับการวางแผนและการจัดการของพื้นที่ เพื่อสุขภาพลักษณะ และความสะดวก สบาย ความเป็นระเบียบ การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินและความปลอดภัยของประชาชน ส่งเสริมเศรษฐกิจและสังคม รวมทั้งสภาพแวดล้อม ความเสี่ยงคือ การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองรวม มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง การดำเนินงานต่างๆในด้านผังเมือง เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน เช่น กรมทางหลวง ไฟฟ้า ฯลฯ ไม่เป็นไปตามทิศทางเดียวกัน

๑.๔ กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า

การควบคุมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าแสงสว่างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีแสงสว่างในการคมนาคม และมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ความเสี่ยงคืออุปกรณ์ที่ใช้ยังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย และสะดวกรวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน การติดตั้งไฟฟ้า แสงสว่างสาธารณะบริเวณจุดเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ ความชำรุดเสียหายจากฟ้าผ่าอุปกรณ์ระบบไฟฟ้าสาธารณะในเวลาฝนฟ้าคะนอง

๑.๕ กิจกรรมด้านงานธุรการ

งานด้านธุรการ ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งานโครงการต่างๆ งานสารบรรณงานรับ - ส่ง หนังสือ งานฎีกา งานโอนเงินงบประมาณ งานจัดซื้อ งานอื่นๆ ถูกต้องตามขั้นตอนการทำงาน ตามระเบียบกฎหมายข้อกฎหมายกำหนดตามมติ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการต่างๆ เพื่อดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ตามที่ได้รับมอบหมาย ความเสี่ยงคือ มีปริมาณงานที่รับผิด ชอบประจำวันที่มาก รวมถึงโครงการต่างๆ งานที่ได้รับมอบ งานพัสดุ งานการเงิน งานจัดซื้อ งานที่รับผิดชอบบาง อย่าง ไม่ตรงกับหน้าที่ และงานบางประเภทยังไม่ได้รับพัฒนาความรู้และทักษะ ระยะเวลาส่งงานเป็นงานด่วน อาจทำให้งานผิดพลาดได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๒.๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง

ได้มีการกำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่

๒.๒ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ

การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้แก่เจ้าหน้าที่ในงานไฟฟ้าและงานประปา เพิ่มการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้มากกว่าเดิม ขอความอนุเคราะห์ให้ไฟฟ้าแรงดำเนินการสำรวจ

๒.๓ กิจกรรมด้านงานผังเมือง

มีการส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการฝึกอบรมหลัก สูตรด้านช่างมีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้เหมาะสมกับหน้าที่และงาน ต้องติดตามและเรียนรู้พื้นที่ที่อยู่ในเขตผังเมืองว่ามีปัญหา และอุปสรรคอย่างไร มีความเสี่ยงด้านใดมาก เพื่ออะไรจะได้นำมาปรับใช้วางแผนงานหรือแผนพัฒนาให้สอดคล้องกับข้อมูลของผังเมืองในพื้นที่รับผิดชอบ แบ่งปันข้อมูลปัญหาต่างๆกับหน่วยงานอื่นเพื่อให้เกิดการบูรณาการอย่างยั่งยืน

๒.๔ กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า

จัดทำแผนปฏิบัติงานดำเนินการตามแผนงาน ประเมินผลการปฏิบัติงาน ปรับปรุงแผนงาน การตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา โดยราย งานผลการดำเนิน การให้ผู้บังคับบัญชาและนายฯ ทราบผลการดำเนินงาน . ส่งเจ้าหน้าที่มีอยู่ไปอบรมเพิ่ม เติมในงานที่เกี่ยวข้อง ช่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน เพิ่มงบประมาณในการจัดเตรียมอุปกรณ์ในการสนับสนุนให้พร้อมในการปฏิบัติงาน

๒.๕ กิจกรรมด้านงานธุรการ

ส่งเจ้าหน้าที่มีอยู่ไปอบรมเพิ่มเติมในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน ส่งเจ้าหน้าที่มีอยู่ไปอบรมเพิ่ม เติมในงานที่เกี่ยวข้อง จัดหาเจ้าหน้าที่เพื่อช่วยปฏิบัติ งานด้านธุรการ หัวหน้างานตรวจ ทานงาน ไม่ให้มีความผิดพลาด เกิดขึ้น

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน</p> <p>กองช่างเป็นส่วนราชการในส่วนย่อยขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานดังนี้</p> <p>๑.๑.๑ กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑.๑.๒ กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ</p> <p>๑.๑.๓ กิจกรรมด้านงานผังเมือง</p> <p>๑.๑.๔ กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า</p> <p>๑.๑.๕ กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามความเหมาะสมและจำเป็นให้กับบุคลากร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร และสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์ การพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว โดยเฉพาะการพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค สาธารณูปการ และการผังเมือง</p> <p>กองช่าง มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ปฏิบัติงานพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้างของกองช่างอย่างชัดเจนและมีองค์ประกอบการควบคุมภายใน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - รูปแบบการทำงานของเจ้าหน้าที่ - โครงสร้างองค์กร - การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ <p>การติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุมภายนอก</p> <p>มีผลกระทบต่อการควบคุมคือ ระเบียบกฎหมายใหม่ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน กิจกรรมต่างๆ โครงการต่างๆ ชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ กิจกรรม โครงการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิด ความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ผู้สำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในการออกแบบอาคาร ประมาณการ ควบคุมงานก่อสร้าง ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา สำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง โดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง มีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจเกิดขึ้น</p> <p>(๗) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง กองช่างได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจน กำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยจากการก่อสร้างที่อาจเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การประกาศโครงการและรายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนพัฒนา อบต. ทุกสื่อ เช่น ประกาศ เสียงตามสาย มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ของงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ติดตามข้อมูลข่าวสารราคากลางของวัสดุงานก่อสร้างให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ จัดประชุมประชาคมให้ความรู้อย่างต่อเนื่อง มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ด้านงานก่อสร้าง และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตเอื้อประโยชน์ผู้รับจ้างเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาค่าก่อสร้างที่เกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนามาตรการการควบคุมเรื่องในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างมีการระบุและพัฒนามาตรการการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลพื้นที่ก่อสร้าง โครงสร้างอาคาร ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านก่อสร้างที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้างเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ งวดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๑.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ</p> <p>๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการยึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในงานสาธารณูปโภคสาธารณูปการ ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดมีสายการบังคับบัญชาหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในด้านการงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ กำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในด้านการงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ โดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในด้านการงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ มีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการงานก่อสร้างคำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๗) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ กองช่างได้ระบุนความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยจากการก่อสร้างที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสี่ยงต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ด้านงานก่อสร้าง และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้การทุจริตเอื้อประโยชน์ผู้รับจ้างเกิดขึ้น</p> <p>(๙) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ในชุมชน</p> <p>(๑๑) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านสาธารณูปโภคสาธารณูปการที่ชัดเจน ทำให้สามารถนํานโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในด้านงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการมีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๑๕) ในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในด้านการสำรวจงานด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด ๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในงานสาธารณูปโภคและกิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานผังเมือง</p> <p>๓.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ด้านงานผังเมืองยึดมั่นในคุณค่าความซื่อตรงและจริยธรรมในงานผังเมือง ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในด้านงานผังเมือง รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง ซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรจุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจด้านงานผังเมืองกำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในด้านงานผังเมืองโดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๓.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในด้านงานผังเมืองมีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้าง คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๗) ในด้านงานผังเมือง กองช่างได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยจากการก่อสร้างที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในด้านงานผังเมือง ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ด้านงานก่อสร้าง และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตเอื้อประโยชน์ในการวางผังเมือง การบิดเบือนแผนที่ผังเมืองเพื่อประโยชน์ส่วนตัว</p> <p>(๙) ในด้านงานผังเมือง กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในด้านงานผังเมือง เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ที่หน้างาน</p> <p>(๑๑) ในด้านงานผังเมืองมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลผังเมือง ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในด้านการผังเมือง เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานการวางผังเมืองที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๓.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในด้านงานผังเมือง มีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านการก่อสร้างมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในด้านงานผังเมืองมีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในด้านงานผังเมืองมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกหรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในด้านการสำรวจงานด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๓.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในด้านงานผังเมือง พัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในด้านงานผังเมือง มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๔ กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า</p> <p>๔.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ด้านกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้ายึดมั่นในคุณค่า ความซื่อตรงและจริยธรรมในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า ให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรลุนิติบุคคล</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้ากำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้าโดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้ามีการวัดประสิทธิภาพการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานซ่อมแซมบำรุงไฟฟ้า คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรคภัยคุกคามที่อาจจะเกิดขึ้น</p> <p>(๗) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า กองช่างได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านการสำรวจการออกแบบอาคาร และควบคุมงานก่อสร้าง เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือต่อภัยจากการก่อสร้างที่อาจจะเกิดขึ้น</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในด้านงานซ่อมบำรุงไฟฟ้า ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า และพยายามกำหนดแนวทางป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตเอื้อประโยชน์แก่คนใดคนหนึ่งคนใดในการซ่อมไฟฟ้า</p> <p>(๙) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๔.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่หน้างาน</p> <p>(๑๑) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการสำรวจข้อมูลผังเมือง ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานการวางผังเมืองที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๔.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านไฟฟ้ามีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็วราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอก หรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในด้านการสำรวจไฟฟ้าที่ต้องซ่อมบำรุงเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๔.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในกิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> <p>๕ กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๕.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑) กองช่างได้กำหนดให้เจ้าหน้าที่ด้านงานธุรการยึดมั่นในคุณค่าความซื่อตรงและจริยธรรมในกิจกรรมด้านงานสารบรรณ การรับหนังสือผู้รับจ้าง การส่งหนังสือด้านงานก่อสร้าง การจัดทำมาตรฐานจริยธรรมให้มีความเป็นธรรม และให้บุคลากรในหน่วยงานได้รับการปลูกฝังทางจริยธรรม</p> <p>(๒) ในกิจกรรมด้านงานธุรการ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่างซึ่งเป็นผู้กำกับดูแล ประกาศเจตนารมณ์แสดงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร โดยทั้งกำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายใน ตามแนวทางที่กำหนด</p> <p>(๓) อบต.เกาะพระทอง มีการกำหนดสายการบังคับบัญชา หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม และบรรจุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) กองช่าง อบต.เกาะพระทอง แสดงความมุ่งมั่นและสร้างแรงจูงใจในกิจกรรมด้านงานธุรการกำหนดตามความสามารถของบุคลากรในการจัดวางคนให้ตรงตำแหน่ง เพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการพัฒนาดตนเองและองค์กร</p> <p>(๕) ในกิจกรรมด้านงานธุรการโดยกำหนดให้บุคลากรต้องรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติราชการ เพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๕.๒ สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๖) ในกิจกรรมด้านงานธุรการมีการวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน โดยการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงเพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานการรับ-ส่งหนังสือราชการ คำนึงถึงความเสี่ยงด้านต่างๆ อุปสรรค ภัยคุกคามที่อาจเกิดขึ้น</p> <p>(๗) ในกิจกรรมด้านงานธุรการ กองช่างได้ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการควบคุมภายในในกิจกรรมนั้นและมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงตลอดจนกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยงในด้านงานสารบรรณ เพื่อพิจารณาแนวทางการรับมือข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น</p> <p>(๘) กองช่าง มีการพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในกิจกรรมด้านงานธุรการ ซึ่งมีความเสี่ยงในการเอื้อประโยชน์แก่บุคคลหนึ่งบุคคลใด ในการลัดคิวการดำเนินงานก่อสร้าง ซึ่งจะเป็นผลเสียต่อความยุติธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ในกิจกรรมด้านงานธุรการ</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>(๙) ในกิจกรรมด้านงานธุรการ กองช่างได้มีการระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อตรงและทางอ้อมต่อการป้องกันและแก้ไขปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นเพื่อหาแนวทางป้องกันตลอดจนนำมาปรับใช้ให้ถูกต้องตามสถานการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบที่ร้ายแรง</p> <p>๕.๓ กิจกรรมการควบคุม โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๐) กองช่างมีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเรื่องในด้านงานธุรการ เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และไม่มีปัญหาในการปฏิบัติหน้าที่ที่หน้างาน</p> <p>(๑๑) ในกิจกรรมด้านงานธุรการ มีการระบุและพัฒนา กิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสร้างความรวดเร็วและความถูกต้องในการรายงานข้อมูล ตลอดจนการปฏิบัติหน้าที่อย่างแม่นยำ</p> <p>(๑๒) มีการกำหนดนโยบายในกิจกรรมด้านงานธุรการ เพื่อให้เกิดความสำเร็จ ตลอดจนกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานสารบรรณที่ชัดเจน ทำให้สามารถนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติได้จริง</p> <p>๕.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๓) ในด้านงานธุรการ มีการกำหนดให้ใช้ระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้านสารบรรณมีคุณภาพมากขึ้น</p> <p>(๑๔) ในด้านงานธุรการ มีการใช้ระบบการสื่อสารสารสนเทศภายในหน่วยงาน ในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์และปฏิบัติตามความรับผิดชอบ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างรวดเร็ว ราบรื่นและมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๑๕) ในด้านงานธุรการ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกหรือหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้องในการประสานงานความร่วมมือ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการควบคุมภายในในรายการกิจกรรมที่กำหนด</p> <p>๕.๕ กิจกรรมการติดตามผล โดยได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>(๑๖) ในด้านงานธุรการ มีการพัฒนาและดำเนินการประเมินผลตามรายครั้ง เพื่อให้การติดตามผลมีขึ้นอย่างต่อเนื่องและสร้างความมั่นใจในการปฏิบัติให้ถูกต้องตามองค์ประกอบ</p> <p>(๑๗) กองช่างมีการกำหนดการประเมินผลและข้อบกพร่องในกิจกรรมด้านงานธุรการ มีการเสนอแนวทางควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>

ผลการประเมินโดยรวม จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง มีความเสี่ยง ๕ กิจกรรม คือ

๑.กิจกรรมด้านการสำรวจออกแบบอาคาร ประมาณการ และควบคุมงานก่อสร้าง

มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทางทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจทำให้ขาดความร่วมมือจากภาคประชาชน และขาดวิศวกรโยธา

๒.กิจกรรมด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมด้านงานสาธารณูปการ

มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ บุคลากรมีน้อย ในการปฏิบัติงาน เช่น งานด้านสาธารณูปโภค งานไฟฟ้าและงานประปา ที่สำคัญขาดวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เนื่องจากมีงบประมาณจำกัด และบุคลากรต้องทำหน้าที่อื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓.กิจกรรมด้านงานผังเมือง

ปฏิบัติตามประกาศใช้ผังเมืองรวมจังหวัดพังงา พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งบังคับ ใช้ทั้งจังหวัด มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ ยังมีจุดอ่อนคือ การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองรวม มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง

๔. กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า

จัดทำแผนปฏิบัติ งานดำเนินการตามแผนงานการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ในระดับหนึ่ง ซึ่งการตรวจสอบเป็นเรื่องจำเป็นมาก ยังมีจุดอ่อนคือ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามแผน ประกอบด้วยสภาพแวดล้อมด้านต่างๆเช่น ฝนตก พายุ จึงไม่สามารถดำเนินการได้

๕. กิจกรรมด้านงานธุรการ

งานด้านธุรการ ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งานโครงการต่างๆ งานสารบรรณ งานรับ - ส่ง หนังสือ งานฎีกา งานโอนเงินงบประมาณ งานจัดซื้อ งานอื่นๆ ถูกต้องตามขั้นตอนการทำงาน ตามระเบียบกฎหมายข้อกำหนดกำหนดตามมติ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการต่างๆ จุดด้อยคือ มีการควบคุมการทำงาน แต่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากปริมาณของงานในแต่ละวันมีจำนวนมากทำให้มีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การพิมพ์และ ตรวจสอบถูกต้องใน เนื้อหาและไม่มีผิดพลาด

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในกองช่างในภาพรวมเหมาะสมพอสมควร เนื่องจากมีกฎระเบียบข้อบังคับเป็นตัวกำหนดผู้บริหารและ เจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนักรับผิดชอบงานในหน้าที่ของตนมีการกำหนดจุดเสี่ยงและความคุมความเสี่ยงไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม มีระบบ สารสนเทศและการสื่อสารประชาสัมพันธ์ไว้ยังผู้ที่เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัย

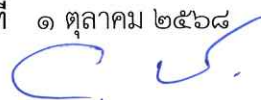
ชื่อผู้รายงาน..... 

(นายกานต์ คงชู)

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘



ลายมือชื่อ.....

(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงานย่อย กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. งานก่อสร้าง</p> <p>๑.๑. กิจกรรมด้านการสำรวจ ออกแบบอาคาร ประเมินการ และควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบโครงการต่างๆ การประมาณราคาากลาง การควบคุมการก่อสร้าง ถูกต้องปฏิบัติได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และหนังสือสั่งการการควบคุมการขุดดินถมดิน เป็นไปตามพระราชบัญญัติขุดดินถมดิน พ.ศ.๒๕๔๓ และกฎกระทรวงที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ปริมาณงานมาก ระยะเวลาในการดำเนินงานไม่เพียงพอ ประกอบด้วยสภาพแวดล้อมด้านต่างๆ เช่นฝนตก พายุ</p> <p>- ความพร้อมด้านบุคลากร ภาควิชาหรือช่างใน การให้ความร่วมมือ</p> <p>- เครื่องมือในการดำเนินงานมีไม่เพียงพอ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติงานด้านช่าง และต้องทำให้หน่วยงานอื่นด้วย</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานที่มีความรู้เฉพาะทางเช่น วิศวกร</p> <p>๓. ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเพิ่มเติมความรู้เกี่ยวกับหลักสูตรการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๔. ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการและประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่มีบุคลากรเฉพาะทาง เพื่อขอความร่วมมือในการตรวจสอบโครงการ</p>	<p>๑. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. การตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา โดยรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายกฯ ทราบผลการดำเนินงาน</p> <p>๓. ใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร อินเตอร์เน็ต และหนังสือสอบถาม ไปยังสำนักงานท้องถิ่นจังหวัด</p>	<p>สาเหตุ</p> <p>เปิดกรอบช่างที่ยังขาดแต่ยังไม่มีผู้ใดเข้ามา</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>- ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในการสำรวจออกแบบ การจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม เจ้าหน้าที่ที่ยังขาดความชำนาญงานบางโครงการ</p> <p>- กำหนดเจ้าหน้าที่ที่ไม่มีเพียงพอ แต่จะต้องปฏิบัติงานในด้านต่างๆ รวมทั้งปริมาณงานที่มาก และยังคงให้ความช่วยเหลือแก่หน่วยงานอื่น</p>	<p>๑. ได้มีการกำหนดตำแหน่งและการสรรหาเจ้าหน้าที่เข้ามาเพิ่มในตำแหน่งที่ว่าง</p> <p>๒. การอบรมเพื่อเพิ่มความรู้และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่</p>	<p>กองช่าง</p> <p>๑. นายกานต์ คงชูนักพัฒนาชุมชน ปฏิบัติการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

ชื่อหน่วยงานย่อย กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒ งานสาธารณูปโภคและงาน สาธารณูปการ ๒.๑ กิจกรรมด้านงานสาธารณูป โภค ๒.๒ กิจกรรมด้านงาน สาธารณูปการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ การปฏิบัติงานด้าน สาธารณูปโภคและสาธารณูปการ เป็นไปอย่างถูกต้อง เป็นไปตาม ระยะเวลาที่กำหนด - เพื่อลดปัญหาในการ จราจร คมนาคม ไฟฟ้า ถนนให้เป็นไปได้โดย สะดวก ปลอดภัย บรรเทาความ เดือดร้อน ทั้งด้าน ขาดแคลน น้ำ ตลอดจนภาคการ เกษตร - มีไฟฟ้าแสงสว่างครอบคลุมทุกพื้นที่ เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน ในยามค่ำคืน</p>	<p>๑. ขาดอุปกรณ์สนับสนุน ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และดำเนินโครงการไม่ทัน ตามที่กำหนด ๒. การดำเนินการในด้าน ไฟฟ้า และถนนบางสาย อดบ.ไม่สามารถดำเนินการ เองได้ต้องติดต่อ ประสานงาน และขอความ อนุเคราะห์ รวมทั้ง การขอ ใช้พื้นที่กับหน่วย งานที่ เกี่ยวข้องทำให้ การแก้ไข ปัญหาเกิดความล่าช้า</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่มีอยู่ไป อบรมเพิ่มเติมในงานที่ เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการทำงาน ๒.มีการจัดตั้งงบประมาณ เพื่อดูแลบำรุง รักษาถนนไฟฟ้า และ ประปา ๓ ประเมินความจำเป็น เร่งด่วนที่จะต้อง ช่อมแซม ก่อน และ หลังโดยยึดถือประ โยชน์ของประชาชน เป็นส่วนมาก</p>	<p>๑ . ประเมิน ผล การ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ อย่างต่อเนื่อง ๒ .การตรวจสอบโดย ผู้บังคับบัญชา โดยราย งานผลการดำเนิน การให้ ผู้บังคับบัญชาและนายกฯ ทราบผลการดำเนินงาน ใช้ระบบสารสนเทศและ การสื่อสาร อินเทอร์เน็ต และหนังสือสอบถาม ไป ยังสำนักงานท้องถิ่น จังหวัด</p>	<p>สาเหตุ -ขาดอุปกรณ์สนับสนุน ทำให้การปฏิบัติงาน ล่าช้า และ ดำ เนิน โครงการไม่ทันตามที กำหนด ปัจจัยเสี่ยง -อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ช่อมแซม ยังไม่ ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัย และสะดวก</p>	<p>๑.การอบรมเพื่อ เพิ่ม ความรู้ แก่ เจ้าหน้าที่ในงาน ไฟฟ้า และ งาน ประปา ๒. เพิ่มการประ สานงานกับหน่วย งานที่เกี่ยวข้องให้ มากกว่าเดิม ๓.ขอความ อนุเคราะห์ให้ ประปาและไฟฟ้า เร่งดำเนินการ สำรอง</p>	<p>กองช่าง ๑.นายวีรพงศ์ พิพัฒน์พงศ์สิน ๒.นางสาวบุญญา จันทำ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

ชื่อหน่วยงานย่อย กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓ งานผังเมือง</p> <p>๓.๑ กิจกรรมดำเนินงานผังเมือง วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อการจัดการวางแผนและการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยศึกษาความสัมพันธ์ของระบบนิเวศวิทยากับสิ่งแวดล้อมและมนุษย์ สภาพปัญหา พร้อมทั้งกฎหมาย นโยบาย และองค์กรที่เกี่ยวข้องกับการวางแผนและการจัดการของพื้นที่</p> <p>- เพื่อสุขภาพและความสะดวกสบาย ความเป็นระเบียบ การใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินและความปลอดภัยของประชาชน ส่งเสริมเศรษฐกิจ และสังคม รวมทั้งสภาพแวดล้อม</p>	<p>๑. การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองรวม มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง</p> <p>๒. การดำเนินงานต่างๆ ในด้านผังเมือง เกี่ยวข้องกับหน่วยงาน เช่น กรมทางหลวง ไฟฟ้า ประปา ฯลฯ ไม่เป็นไปตามทิศทางเดียวกัน</p>	<p>๑. มี การ ส่ง เสริม เจ้าหน้าที่ให้เข้ารับการฝึกอบรมหลัก สูตร ด้านช่าง</p> <p>๒.มีการจัดวางจำนวนเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้เหมาะสมกับหน้าที่และงาน</p> <p>๓.ต้องติดตามและเรียนรู้พื้นที่ที่อยู่ในเขตผังเมืองว่ามีปัญหาและอุปสรรคอย่างไร มีความเสี่ยงด้านใดมาก เพื่ออะไรจะได้นำมาปรับใช้</p>	<p>๑. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒.ปฏิบัติตามประกาศ จังหวัดพังงาได้ประกาศใช้ผังเมืองรวมจังหวัดพังงา พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งบังคับใช้ทั้งจังหวัด รวมถึงองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าวด้วย</p>	<p>สาเหตุ</p> <p>๑.การใช้ประโยชน์ในพื้นที่ตามผังเมืองรวม มีข้อจำกัดที่ไม่สอดคล้องกับสภาพพื้นที่จริง</p> <p>๒. การดำเนินงานต่างๆ ในด้านผังเมืองเกี่ยวกับหน่วยงาน เช่น กรมทางหลวงไฟฟ้าประปา นิคมฯ ฯลฯ ที่ไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>ทำให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพและความคล่องตัว</p>	<p>๑. วางแผนงานหรือแผนพัฒนาให้สอดคล้องกับข้อมูลของผังเมืองในพื้นที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. แบ่งปันข้อมูลปัญหาต่างๆ กับหน่วยงานอื่น เพื่อให้เกิดการบูรณาการอย่างยั่งยืน</p>	<p>กองช่าง</p> <p>๑.นายกานต์ คงชูนักพัฒนาชุมชน ปฏิบัติการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

ชื่อหน่วยงานย่อย กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>๔. งานไฟฟ้า</u> ๔.๑ กิจกรรมด้านการซ่อมบำรุงไฟฟ้า <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การควบคุมการซ่อมบำรุงไฟฟ้าแสงสว่างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีแสงสว่างในการคมนาคมและมีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ยังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย และสะดวกรวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน ๒. การติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ บริเวณจุดเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ ๓. ความชำรุดเสียหายจากฟ้าผ่าอุปกรณ์ระบบไฟฟ้าสาธารณะในเวลาฝนฟ้าคะนอง</p>	<p>๑. จัดทำแผนปฏิบัติงาน ๒. ดำเนินการตามแผนงาน ๓. ประเมินผลการปฏิบัติงาน ๔. ปรับปรุงแผนงาน การตรวจสอบโดยผู้บังคับบัญชา โดยรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายกฯ ทราบผลการดำเนินงาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ในระดับหนึ่ง ซึ่งการตรวจสอบเป็นเรื่องจำเป็นมาก</p>	<p><u>สาเหตุ</u> -สภาพภูมิอากาศการติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะบริเวณจุดเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุยังไม่ครอบคลุมพื้นที่ -ความชำรุดเสียหายจากฟ้าผ่าอุปกรณ์ ระบบไฟฟ้าสาธารณะในเวลาฝนฟ้าคะนอง <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. การปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามแผน ประกอบด้วยสภาพแวดล้อมด้านต่างๆเช่น ฝนตก พายุ จึงไม่สามารถดำเนินการได้</p>	<p>.๑. ส่งเจ้าหน้าที่มีอยู่ไปอบรมเพิ่มเติมในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงาน ๒. เพิ่มงบประมาณในการจัดเตรียมอุปกรณ์ในการสนับสนุนให้พร้อมในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองช่าง ๑. นางสาวบุญญา จันทา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

ชื่อหน่วยงานย่อย กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับ ปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕.งานธุรการ ๕.๑ กิจกรรมด้านงานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้งานด้านธุรการ ประสานงาน กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง งาน โครงการต่างๆ งานสารบรรณ งานรับ – ส่ง หนังสือ งานฎีกา งาน โอนเงินงบประมาณ งานจัดซื้อ งาน อื่นๆ ถูกต้องตามขั้นตอนการทำงาน ตามระเบียบกฎหมายข้อกำหนด กำหนดตามมติ คณะรัฐมนตรีและ หนังสือสั่งการต่างๆ ๒.เพื่อดำเนินงานของกองช่างเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ ตามที่ได้รับ มอบหมาย</p>	<p>๑.มีปริมาณงานที่รับผิดชอบ ประจำวันจำนวนมาก รวมถึงโครงการต่างๆ งานที่ได้รับมอบ งาน พัสดุ งานการเงิน งาน จัดซื้อ ๒.งานที่ผิดชอบบาง อย่าง ไม่ตรงกับหน้าที่ และงานบางประเภทยัง ไม่ได้รับพัฒนาความรู้ และทักษะ ๓.ระยะเวลาส่งงานเป็น งานด่วน อาจทำให้งาน ผิดพลาดได้</p>	<p>๑.รับผิดชอบงาน ตามที่ได้รับมอบหมาย ๒.หัวหน้างานตรวจ ทานงานไม่ให้ความ ผิดพลาด เกิดขึ้น</p>	<p>มีการควบคุมการทำงานใน แต่ละวัน แต่ยังไม่เพียงพอ เพราะมีปริมาณงานที่ ค่อนข้างเยอะ รวมถึงงาน ที่เข้ามาใหม่ๆ บวกกับ ประชาชนที่มาติดต่องาน ทำให้มีความเสี่ยงที่ต้อง ปรับปรุงเพื่อประสิทธิภาพ และประสิทธิผลและ ปฏิบัติ อย่างต่อเนื่องเพื่อ ให้การ พิมพ์และตรวจ ทานถูกต้องในเนื้อหา และ ไม่มีความผิดพลาด การ จัดเก็บเอกสารให้ ค้นห ได้ง่าย</p>	<p>สาเหตุ ไม่มีเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติ งานด้านธุรการที่ เป็นข้าราชการ ปัจจัยเสี่ยง มีการควบ คุมการทำ งานแต่ ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ปริมาณของงานในแต่ละ วันมีจำนวนมากทำให้มี ความเสี่ยงที่ต้อง ปรับ ปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อ ให้การพิมพ์และ ตรวจ ทานถูกต้องใน เนื้อหา และไม่มีความผิดพลาด การจัดเก็บเอกสารให้ ค้นหาได้ง่าย</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ ไปอบรมเพิ่ม เต็ม ในงานที่เกี่ยวข้อง ช้อง ๒.จัดหาเจ้าหน้าที่ เพื่อช่วยปฏิบัติ งานด้านธุรการ ๓.ห้ หัวหน้างาน ตรวจ ทาน งาน ไม่ ให้ มี ความ ผิดพลาด เกิดขึ้น</p>	<p>กองช่าง ๑.นางสาวบุญญา จันทา ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน ธุรการ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p>

ชื่อผู้รายงาน

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2568

ลงชื่อ

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ 1 เดือน ตุลาคม พ.ศ.2568



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอครบุรี จังหวัดพังงา

ที่ พง ๗๔๙๐๓/ วันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง และคำสั่ง
..... แบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในหน่วยงานย่อย กองช่าง ประจำปี ๒๕๖๘

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานให้แล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยกองช่าง และคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในหน่วยงานย่อย กองช่าง ประจำปี ๒๕๖๘ (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาลงนามในเอกสารที่แนบมา ณ ที่นี้ เพื่อกองช่างได้ดำเนินการประเมินผลควบคุมภายในของหน่วยงานประจำปี ๒๕๖๘ ต่อไป

(นายกานต์ คงชู)

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นปล้ตงค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปล้ตงค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

พิจารณาแล้ว () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
ที่ ๘๒๔/๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งจัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานการจัดทำและติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ๖) กำหนดให้หน่วยงานรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายในใช้เป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินผลควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้ แล้วรายงานผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ตามที่กำหนดไว้ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานระบบการวางควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| ๑. นายกัมปนาท บุญช่วย | ปลัด อบต.เกาะพระทอง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายกานต์ คงชู | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รก.ผอ.กองช่าง | กรรมการ |
| ๓. นางสาวบุญญาธิสา จันทำ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองอย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เพื่อติดตามประเมินผลต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ที่ ๘๒๓/ ๒๕๖๘

เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบภายในกองช่าง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องการปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ๖) ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองและอาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ (และแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ประกอบประกาศคณะกรรมการกลาง พนักงานส่วนตำบล เรื่อง มาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการวิธีการบริหารส่วนตำบล ข้อ ๙ โดยแจ้งการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบล ของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติงาน ดังต่อไปนี้

กองช่าง

นายกานต์ คงชู ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๑-๓๘๐๑-๐๐๑ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง มีหน้าที่ กำกับดูแล รับผิดชอบและบังคับบัญชาสั่งการภายในกองช่าง มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา โดยให้รายงานการปฏิบัติราชการต่อปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลและนายกององค์การบริหารส่วนตำบลหรือรองนายกององค์การบริหารส่วนตำบลที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง มีหน้าที่รับผิดชอบงานโยธาทั้งหมด อาทิ เช่น งานพัฒนาแหล่งน้ำ งานพัฒนาทางบก งานจัดหาให้มีเครื่องอุปโภค บริโภค งานไฟฟ้า งานประปา ถนน สะพาน ท่อระบายน้ำ งานบำรุงไฟฟ้า หรือแสงสว่าง งานบำรุงสถานที่ ประชุม งานผังเมือง งานประมาณการ งานออกแบบ งานควบคุมการก่อสร้าง งานควบคุมอาคารตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒และกฎกระทรวงที่เกี่ยวข้องทุกฉบับ งานสำรวจความเสียหายจากสาธารณภัย บริหารงานส่วนกองช่างทั้งหมด งานกิจการ ๕ ส.และงานถ่ายโอนภารกิจ จากส่วนราชการต่างๆและรายงานความสำเร็จและการใช้งบประมาณ

โดยมีผู้ช่วยเจ้าหน้าที่และพนักงานจ้างในส่วนกองช่าง เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๑.งานก่อสร้างและงานโยธา

นายกานต์ คงชู ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓-๐๑-๓๘๐๑-๐๐๑ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

๑.๑ควบคุมดูแลงานก่อสร้าง ตรวจสอบการทำงานและแก้ไขข้อขัดข้องในการปฏิบัติงานสำรวจออกแบบ เขียนแบบต่างๆ การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานการก่อสร้าง โดยได้รับอนุญาตตามพ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ ให้เป็นไปตามอำนาจหน้าที่ ระเบียบ กฎหมายตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ และร่วมพิจารณา กำหนดวางแผนงานงบประมาณ

๑.๒ ควบคุมดูแลการวางผังพัฒนาเมือง งานออกแบบควบคุมอาคารและผังเมือง จัดรูปที่ดินและฟื้นฟูเมือง กำหนดแนวเขตที่สาธารณะเพื่อขอการครองสิทธิ์ในที่สาธารณะ แผนป้องกันการบุกรุกที่ดินสาธารณะ

๑.๓ ควบคุมดูแลงานสาธารณูปโภค ดูแลตรวจสอบที่สาธารณะสิ่งสาธารณูปการ เช่น ระบบประปา ระบบไฟฟ้า ถนน ทางเท้า คันดิน สะพาน ฝายกั้นน้ำล้น ท่อระบายน้ำ รางระบายน้ำ ทำการสำรวจพื้นที่และการป้องกันน้ำท่วมขัง แผนที่โครงการบำรุงรักษา คูคลองสาธารณะ แผนโครงการล้างท่อระบายน้ำ และแผนการดูแลบำรุงรักษาเครื่องจักร เครื่องสูบน้ำ อุปกรณ์เกี่ยวกับการระบายน้ำให้มีความพร้อมที่จะใช้ในการปฏิบัติงานตลอดจนการแก้ไข เรื่อง ร้องเรียนเกี่ยวกับปัญหาต่างๆในเขตพื้นที่รับผิดชอบ

๑.๔ ควบคุมดูแลงานบำรุงรักษายานพาหนะ แผนการปฏิบัติงาน การรวบรวม ประวัติติดตามควบคุม การปฏิบัติงานและยานพาหนะ การควบคุมและการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะงานเกี่ยวกับแผนงานการ เก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ อะไหล่ น้ำมันเชื้อเพลิง

๑.๕ ควบคุมดูแลงานธุรการ งานสารบรรณ การรับ-ส่ง หนังสือ ลงทะเบียนหนังสือ เก็บและค้นหา หนังสือ รวบรวมข้อมูล ร่าง โต้ตอบ บันทึก คัดสำเนา พิมพ์ ทาน ตรวจสอบ หนังสือ ดูแลรักษาและเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ กองช่าง และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๑.๖ ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา ตอบปัญหาและชี้แจงเรื่องต่างๆเกี่ยวกับงาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

- ควบคุมงานออกแบบอาคารและงานก่อสร้าง
- พิจารณาข้อขัดแย้งต่างๆในด้านงานออกแบบและก่อสร้าง ให้บริการตรวจสอบแบบและรายงาน
- การวางโครงการสำรวจวิเคราะห์ข้อมูล เพื่อใช้ในการออกแบบต่างๆ
- ควบคุมการเขียนแบบรูปรายงานก่อสร้าง การประมาณราคา
- ตรวจสอบงานงวดเพื่อเบิกจ่ายเงิน
- เป็นที่ปรึกษาในงานออกแบบและก่อสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เพื่อให้มี

คุณภาพ ได้มาตรฐานสอดคล้องเหมาะสมกับภาวะเศรษฐกิจของประเทศ

- ควบคุมการใช้อุปกรณ์เครื่องจักร ยานพาหนะ เครื่องมือ เครื่องใช้ของหน่วยงานให้ถูกต้องตามหลักวิชาการงานรวบรวมข้อมูลและสถิติ

๒.งานออกแบบควบคุมอาคารและงานสาธารณูปการ

นายวีรพงศ์ พิพัฒน์พงศ์สิน ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างโยธา เป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบงาน

- งานช่วยออกแบบ การควบคุมการก่อสร้าง และงานบำรุงรักษาด้านช่างโยธา
- การวางแผนโครงการก่อสร้างในงานด้านช่างโยธา
- ปฏิบัติงานสำรวจต่างๆ เกี่ยวกับงานด้านช่างโยธา เช่น สำรวจทางเพื่อการก่อสร้าง สำรวจและ ทดลองวัสดุ ทดลองหาคุณสมบัติของดิน สำรวจข้อมูลจราจร สำรวจทางอุทกวิทยา และสำรวจทางอุตุนิยมวิทยา
- เขียนแบบคำนวณสามัญ
- ตรวจสอบแบบก่อสร้างต่างๆของเอกชนที่ขอรับอนุญาตปลูกสร้าง
- การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานบริการข้อมูลและหลักเกณฑ์ต่างๆ งานบำรุงรักษา และ

ซ่อมแซมสิ่งก่อสร้าง

- ควบคุมตรวจสอบงานโยธา เช่น สะพาน ถนน ท่อระบายน้ำ ทางเท้า คลอง อาคาร และ

สิ่งก่อสร้างอื่นๆ สวนสาธารณะ

- ตรวจสอบที่สาธารณะสิ่งสาธารณูปการ ถนน ทางเท้าคันดิน สะพาน ฝายกั้นน้ำ ท่อระบายน้ำ รางระบายน้ำ ทำการสำรวจพื้นที่ และการป้องกันน้ำท่วมซึ่งการบำรุงรักษาคลอง สาธารณะ ตลอดจนการรับ เรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ต่างๆ

- ให้คำปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับเรื่องงานก่อสร้าง งานก่อสร้างที่มีผู้ยื่นขออนุญาตก่อสร้างอาคารทุก ประเภทที่ได้รับอนุญาตจากเจ้าพนักงานท้องถิ่นให้ก่อสร้างถูกต้องตามแบบที่ได้รับอนุญาต งานสำรวจออกแบบ เขียนแบบ โดยได้รับอนุญาต ตามพ.ร.บ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒

- งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๓.งานด้านสาธารณูปโภคและงานธุรการ

นางสาวบุญญา จันทา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ เป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติงาน มีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

- ตรวจสอบที่สาธารณะสิ่งสาธารณูปโภค เช่น ระบบประปา ระบบไฟฟ้า บำรุงรักษา ตลอดจน การรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ต่างๆ

-ควบคุมดูแลการผลิตน้ำประปาและซ่อมแซมท่อระบบส่งน้ำประปา ซ่อมแซมไฟฟ้าเบื้องต้น ดูแลบำรุงรักษาเครื่องจักร เครื่องสูบน้ำ อุปกรณ์เกี่ยวกับการระบายน้ำ ให้มีครบพร้อมที่จะใช้ในการปฏิบัติงานการจัดเตรียมสถานที่ในงานพิธีต่างๆ

-ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

-ซ่อมสร้างวัสดุ ครุภัณฑ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ และอุปกรณ์สำรวจต่างๆ

-ซ่อมแซมระบบไฟฟ้าสาธารณะในตำบล

-งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมาย เช่น ดูแลบำรุงรักษารถยนต์ส่วนกลาง

เครื่องจักรกลเบา

งานธุรการ

-การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณ ร่างหนังสือติดต่อหนังสือและเรื่องนำเสนอผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

-งานรับเรื่องราร้องเรียน ร้องทุกข์และคำร้องทั่วไป

-ตรวจเอกสารหลักฐานและคัดลอกลงรายการต่างๆ

-ควบคุมงบประมาณ จัดทำฎีกา งานการเงิน งานพัสดุกองช่าง

-จัดพิมพ์บันทึกข้อความต่างๆ ดูแลแบบฟอร์มประเภทต่างๆ

-ดำเนินงานเกี่ยวกับงานการเงินและดูแลการเบิกจ่ายวัสดุสำนักงานของหน่วยงาน

-จัดเตรียมเอกสารการประชุม ดำเนินการธุรการงานประชุมของหน่วยงาน

-ประสานงานทั่วไปกับหน่วยงานต่างๆ ทั้งภายในและภายนอก

-งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

อนึ่ง ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ในเรื่องที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของส่วนราชการได้รับมอบหมายให้หัวหน้าส่วนนั้นเป็นผู้สั่งการและรับผิดชอบโดยตรง กรณีที่จะต้องให้นายกองคการบริหารส่วนตำบลทราบ

ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่การงาน ถือปฏิบัติตามคำสั่งโดยเคร่งครัด ตามระเบียบ อย่าให้เกิดความบกพร่องเสียหายแก่ราชการได้ หากมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที่

ทั้งนี้ ตั้งแต่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ กันยายน ๒๕๖๘



(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับหน่วยงานย่อย กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

อำเภอคูระบุรี จังหวัดพังงา

โทร. 081-797-6566 www.kohprathong.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอคุระบุรี จังหวัดพังงา.....

ที่ พง ๗๙๔๐๔ / วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ของหน่วยงานย่อยกองการศึกษา ประจำปี ๒๕๖๘.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม


ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานให้แล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย เสร็จเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ถูกต้องตามมาตรฐานการจัดวางระบบควบคุมภายใน และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการองค์การ

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป


(นางสาวสุวิมล นางสันเทียะ)
ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองการศึกษา




(นายธนพล สวนกุล)

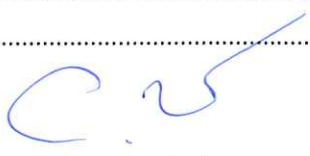
นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง.....


(นายกำปนาท บุญช่วย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งมะพร้าว.....

พิจารณาแล้ว () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....


(นายอรรถพล มีเพียร)
นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่ กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวกองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ลงชื่อ.....จกคค.....

(นายธนพล สนวนกุล)

ตำแหน่ง นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....

(นายอรรถพล มีเฟียร)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา

๑.๑.๑ งานด้านการบริหารการศึกษา มีความเสี่ยง คือ ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งผู้บริหารซึ่งจะทำหน้าที่บริหารจัดการและรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

๑.๒ กิจกรรมด้านงานศูนย์เด็กเล็ก

๑.๒.๑ งานด้านศูนย์เด็กเล็ก มีความเสี่ยง คือ ขาดบุคลากรที่จบสาขาเอกปฐมวัยโดยตรง ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กในการปฏิบัติงาน งานศูนย์เด็กเล็ก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา มีการปรับปรุง ดังนี้

๒.๑.๑ มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ กองการศึกษาฯ มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบโดยให้นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา

๒.๒ กิจกรรมด้านงานศูนย์เด็กเล็ก มีการปรับปรุง ดังนี้

๒.๒.๑ ได้มีการประกาศรับสมัครการสรรหาและเลือกสรรเป็นพนักงานจ้าง เพื่อปฏิบัติหน้าที่

ครูผู้สอน

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการบริหารการศึกษา</p> <p>งานบริหารการศึกษา มีการควบคุมที่มีความเพียงพอ และสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอสำหรับงานธุรการและงานสารบรรณ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</p> <p>๑.๒ กิจกรรมงานศาสนา</p> <p>งานศาสนา มีการควบคุมที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอสำหรับงานธุรการและงานสารบรรณ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสมและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>๑.๓ กิจกรรมงานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอสำหรับงานธุรการและงานสารบรรณ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสมและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>๑.๔ กิจกรรมงานศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>งานศูนย์เด็กเล็ก มีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอสำหรับงานธุรการและงานสารบรรณ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสมและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษาฯ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <p>(๑) งานบริหารการศึกษา</p> <p>(๒) งานศาสนา</p> <p>(๓) งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>(๔) งานศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จากการติดตามผลการประเมิน พบว่า</p> <p>มีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๒ ภารกิจ ดังนี้</p> <p>๑. งานด้านบริหารการศึกษา</p> <p>๒. งานศูนย์เด็กเล็ก</p>

๒. การประเมินความเสี่ยง

(๒.๑) กิจกรรมการบริหารการศึกษา

ความเสี่ยง

- ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งผู้บริหารซึ่งจะทำหน้าที่บริหารจัดการและรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

(๒.๒) กิจกรรมงานศูนย์เด็กเล็ก

ความเสี่ยง

- ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กในการปฏิบัติงาน งานศูนย์เด็กเล็ก

๓. กิจกรรมการควบคุม

(๓.๑) กิจกรรมการบริหารการศึกษา

ได้มีการแต่งตั้งนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ และผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กองการศึกษา มาปฏิบัติงานในกองการศึกษา ซึ่งทำให้การปฏิบัติงานดำเนินการไปได้

(๓.๒) กิจกรรมงานศูนย์เด็กเล็ก

ได้มีการสรรหาและเลือกสรรเป็นพนักงานจ้าง

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

นำระบบ Internet , Line , Facebook มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ การติดตามข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที

๕. การติดตามประเมินผล

๕.๑ หน่วยงานของรัฐใช้การติดตามประเมินผลเพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดอบต.

- มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ กองการศึกษา มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบโดย ให้นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา

- ได้มีการประกาศรับสมัครการสรรหาและเลือกสรรเป็นพนักงานจ้าง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ครูผู้สอน

ในภาพรวม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็ว

มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ..... 

(นายธนพล สวนกุล)

ตำแหน่ง นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลายมือชื่อ..... 

(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>งานบริหารการศึกษา / วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อต้องการส่งเสริมในด้าน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จึง ได้ตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ เพื่อให้ จัดทำโครงการด้านการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>	<p>ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง ผู้บริหารซึ่งจะทำหน้าที่ บริหารจัดการและ รับผิดชอบโดยตรงในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>มีการมอบหมายอำนาจ หน้าที่ กองการศึกษาฯ มี การมอบอำนาจความ รับผิดชอบโดย ให้นัก ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย ปฏิบัติการ ราชการแทนผู้อำนวยการ กองการศึกษา</p>	<p>จากการแต่งตั้งคำสั่ง แบ่งงานและ มอบหมายงาน ทำให้ การปฏิบัติงานเป็นไป ได้ด้วยดียิ่งขึ้น</p>	<p>ไม่มีบุคลากรในสาย บริหาร กอง การศึกษา</p>	<p>จัดส่งบุคลากรเพื่อ เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะ ความรู้ในเรื่องที่ เกี่ยวข้องกับงาน งานบริหาร การศึกษา</p>	<p>กองการศึกษาศาสนาและ วัฒนธรรม</p>
<p>งานศูนย์เด็กเล็ก/วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อสร้างโอกาสให้เด็กในพื้นที่ ห่างไกลได้เข้าถึงการศึกษาชั้น พื้นฐานที่มีคุณภาพ</p>	<p>ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งครู ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กในการ ปฏิบัติงาน งานศูนย์เด็ก เล็ก</p>	<p>ได้มีการประกาศรับ สมัครการสรรหาและ เลือกสรรเป็นพนักงาน จ้าง มาปฏิบัติงานศูนย์ เด็กเล็ก</p>	<p>จากการแต่งตั้งคำสั่ง แบ่งงานและ มอบหมายงาน ทำให้ การปฏิบัติงานเป็นไป ได้ด้วยดียิ่งขึ้น</p>	<p>ยังไม่มีผู้ที่ผ่านการคัด สรรเป็นพนักงานจ้าง</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ไม่เพียงพอ</p>	<p>กองการศึกษาศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม/วัตถุประสงค์ เพื่อต้องการส่งเสริมในด้าน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จึงได้ตั้งงบประมาณไว้ใน ข้อบัญญัติรายจ่ายประจำปี งบประมาณ เพื่อให้จัดทำโครงการ ด้านการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้านเข้า มาปฏิบัติหน้าที่โดยตรง	จัดให้บุคลากรที่มี อยู่เข้ารับการอบรม เพิ่มเติมเกี่ยวกับ งานการเงิน	จากการแต่งตั้งคำสั่ง แบ่งงานและ มอบหมายงาน ทำให้ การปฏิบัติงานเป็นไป ได้ด้วยดียิ่งขึ้น	เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ งานเฉพาะด้าน โดยตรง	จัดส่งบุคลากรเพื่อ เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะ ความรู้ในเรื่องที่ เกี่ยวข้องกับการ งานส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

<p>งานส่งเสริมกีฬาและ นันทนาการ/วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อสร้างความสามัคคี ความสัมพันธ์อันดี และการมี ส่วนร่วมระหว่างประชาชน ผู้นำ เยาวชน และหน่วยงาน ต่างๆ</p>	<p>ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความ สามารถเฉพาะด้านเข้ามา ปฏิบัติหน้าโดยตรง</p>	<p>จัดให้บุคลากรที่มี อยู่เข้ารับการอบรม เพิ่มเติม</p>	<p>จากการแต่งตั้งคำสั่ง แบ่งงานและ มอบหมายงาน ทำให้ การปฏิบัติงานเป็นไป ได้ด้วยดียิ่งขึ้น</p>	<p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ งานเฉพาะด้าน โดยตรง</p>	<p>จัดส่งบุคลากรเพื่อ เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะ ความรู้ในเรื่องที่ เกี่ยวข้องกับงาน งานส่งเสริมกีฬา และนันทนาการ</p>	<p>กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม</p>
--	---	--	---	--	--	---

ลายมือชื่อ..... 

(นายชนพล สนวนกุล)

นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลายมือชื่อ..... 

(นายอรรถพล มีเพียร)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง อำเภอคุระบุรี จังหวัดพังงา
ที่ พง ๗๔๙๐๔/..... วันที่ ๓ กันยายน ๒๕๖๘
เรื่อง ขออนุมัติปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา และคำสั่ง
..... แบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในหน่วยงานย่อย กองการศึกษา ประจำปี ๒๕๖๘
เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีคำสั่งที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่องปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ และแจ้งให้หัวหน้าสำนัก/กอง ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานให้แล้วเสร็จ นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงานย่อยกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบในหน่วยงานย่อย กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ประจำปี ๒๕๖๘ (รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

ข้อเสนอแนะ/เพื่อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาลงนามในเอกสารที่แนบมา ณ ที่นี้ เพื่อกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้ดำเนินการประเมินผลควบคุมภายในของหน่วยงานประจำปี ๒๕๖๘ ต่อไป


(นายธนพล สวนกุล)

นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....


(นายกำปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

.....

พิจารณาแล้ว () อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....


(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะล่อง

ที่ ๘๒๗/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะล่อง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะล่องที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๘ ให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งจัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานการจัดทำและติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ ๖) กำหนดให้หน่วยงานรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายในใช้เป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินผลควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้ แล้วรายงานผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะล่อง ตามที่กำหนดไว้ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานระบบการวางควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ของกองช่าง ประกอบด้วย

๑. นายกัมปนาท บุญช่วย ปลัด อบต.เกาะพะล่อง ประธานกรรมการ
๒. นายธนพล สนวนกุล นักป้องกันฯ ปฏิบัติการ รก.ผอ.กองการศึกษาฯ กรรมการ
๓. นางสาวสุวิมล นางสันเทียะ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะล่องอย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะล่อง เพื่อติดตามประเมินผลต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพะล่อง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ที่ ๘๒๖ / ๒๕๖๘

เรื่อง การแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๖ พ.ศ.๒๕๕๒ จนถึงฉบับปัจจุบัน ประกอบพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ประกอบประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่อง มาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล และกิจการอันเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วนตำบล ข้อ ๙ โดยอาศัยอำนาจตามประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดพังงา เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไข เกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของพนักงานส่วนตำบล

ในการนี้ เพื่อให้การปฏิบัติราชการของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เกิดความชัดเจนในการบริหารงานและการปฏิบัติงานมีความคล่องตัวในการปฏิบัติราชการได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและเป็นปัจจุบันจึงขอมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานและหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างทุกคนภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

๑.นายธนพล สนวนกุล ตำแหน่งนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เลขที่ตำแหน่ง ๓๔-๓- ๐๑-๓๘๑๐-๐๐๑ เป็นหัวหน้ารับผิดชอบกำกับดูแลภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีพนักงานจ้างในสังกัด เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑) เป็นผู้บังคับบัญชาและตรวจสอบการปฏิบัติงานพนักงานส่วนตำบล พนักงานข้าราชการครูและบุคลากรทางการศึกษา ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรงเรียน และพนักงานจ้าง ภายในกองการศึกษา ฯ

๒) มีหน้าที่ตามกฎหมายระเบียบและคำสั่งที่เกี่ยวข้องซึ่งกำหนดไว้เป็นหน้าที่ตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง

๓) ศึกษาวิเคราะห์เกี่ยวกับการวางแผนการศึกษา มาตรฐานการศึกษา งานแผนงานและวิชาการ งานการศึกษาปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพการศึกษา ตำราเรียน การแนะแนว การวัดผลและการประเมินผลการศึกษา งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐานการศึกษาให้มีคุณภาพเป็นไปตามความต้องการขององค์การบริหารส่วนตำบล และหลักเกณฑ์มาตรฐานที่รัฐกำหนด ทั้งการศึกษาในระบบ การศึกษานอกระบบ และการศึกษาตามอัธยาศัย

๔) ร่วมกำหนดนโยบายและแผนงานการศึกษา

๕) ให้คำแนะนำฝึกอบรมและให้คำปรึกษา แนะนำในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ระดับรองลงมา ตอบปัญหาและชี้แจงเรื่องต่างๆ เกี่ยวกับงานในหน้าที่

๖) จัดทำโครงการที่เกี่ยวข้องกับกองการศึกษา กิจกรรมเด็กและเยาวชน

๗) มีหน้าที่ในการประสานงาน วางแผน วินิจฉัย ควบคุม สั่งการ ตรวจสอบ ให้คำปรึกษา แนะนำปรับปรุงแก้ไขปัญหา ติดตามประเมินผล และขอชี้แจงข้อข้องในการปฏิบัติงานของส่วนราชการภายในกองการศึกษา

๘) ดูแลงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ ได้แก่ การวิเคราะห์เพื่อการจัดตั้งหรือจัดสรรงบประมาณสำหรับสถานศึกษา และภายในกองการศึกษาฯ รวมทั้งติดตามการใช้จ่ายงบประมาณของสถานศึกษา

๙) มีหน้าที่ในการสนับสนุนนโยบายของผู้บริหารในกิจการต่าง ๆ

๑๐) ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษา นันทนาการ และวัฒนธรรม

๑๑) เสนอแนะและให้คำปรึกษางานการศึกษาต่อผู้บังคับบัญชา

๑๒) และปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมายจากหน่วยงานต้นสังกัด

โดยมีการแบ่งส่วนราชการที่เป็นฝ่ายงานต่าง ๆ ภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดังต่อไปนี้

แผนงานการศึกษา

๑.งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา

๑.๑ นางสาวสุวิมล นางสันเทียะ ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

เป็นผู้ช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่ความรับผิดชอบดังนี้

๑) ร่วมวางแผน โครงการ หรือแผนปฏิบัติงานด้านการศึกษาทั้งการศึกษาในระบบ นอกระบบ และการศึกษาตามอัธยาศัย งานส่งเสริมกีฬา นันทนาการ งานพัฒนากิจกรรมเด็กและเยาวชน ส่งเสริมศาสนา ขนบธรรมเนียมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น เพื่อพัฒนาคุณภาพเด็ก เยาวชน และประชาชน ในท้องถิ่นให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนยุทธศาสตร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๒) ติดตาม เฝ้าระวังการดำเนินงานกิจกรรมต่าง ๆ ให้เป็นไปตามแผนงาน โครงการ หรือแผนปฏิบัติการการศึกษา ตลอดจนประเมินผลและรายงานผลการดำเนินงาน เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายและผลสัมฤทธิ์ของหน่วยงาน

๓) ร่วมวางแผนทางการศึกษา วิเคราะห์ และเสนอแนวทางการปฏิบัติงานหรือระบบงานของหน่วยงานด้านงานการศึกษาที่สังกัดรับผิดชอบ เพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น ภายใต้ข้อจำกัดทางด้านงบประมาณ บุคลากรและเวลา

๔) จัดระบบงาน และปฏิบัติราชการเกี่ยวกับการจัดการศึกษาการส่งเสริมพัฒนา คุณภาพและมาตรฐานการศึกษาให้เป็นไปตามความต้องการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และหลักเกณฑ์มาตรฐานที่รัฐกำหนดทั้งการศึกษาในระบบ นอกระบบและการศึกษาตามอัธยาศัย การศึกษาเพื่อคนพิการ ผู้ด้อยโอกาสและผู้มีความสามารถพิเศษ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติราชการของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานที่รับผิดชอบ

๕) ควบคุม และติดตามงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่ออำนวยความสะดวกให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความเจริญก้าวหน้า และสามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๖) ควบคุมการจัดกิจกรรมทางด้านศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี ความพอเพียงที่เกี่ยวกับภูมิปัญญาท้องถิ่น เพื่อสร้างให้เกิดองค์ความรู้ที่ถูกต้องของประชาชนในพื้นที่

๗) ควบคุมการออกแบบและพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการวางแผนในหน่วยงานที่รับผิดชอบให้เป็นมาตรฐานและมีประสิทธิภาพสูงสุด

๘) ควบคุม ดูแลตรวจสอบ ให้คำแนะนำและศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เพื่อการจัดทำรายงานผลการดำเนินงาน ตัวชี้วัดตามเป้าหมายเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์ตรงตามเวลาที่กำหนดไว้

๙) ควบคุมการจัดกิจกรรมด้านกีฬาให้กับประชาชนได้ออกกำลังกาย เพื่อส่งเสริมสุขภาพที่ดีของประชาชนในพื้นที่

๑๐) มอบหมาย กำกับดูแล ตรวจสอบ ติดตาม ให้คำแนะนำ ปรับปรุงแก้ไข ในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับภารกิจของหน่วยงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายและผลสัมฤทธิ์ตามที่กำหนด

๑๑) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานหรือองค์กรภาครัฐ เอกชน และบุคคลที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดความร่วมมือและบูรณาการงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์และเป็นประโยชน์ต่อประชาชน

๑๒) ชี้แจงข้อเท็จจริง พิจารณาให้ความเห็น ข้อเสนอแนะในที่ประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานต่าง ๆ ที่ได้รับแต่งตั้ง ในฐานะผู้แทนหน่วยงาน

๑๓) งานสำรวจรวบรวมข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับเด็กและเยาวชน

๑๔) งานดูแลเก็บรักษาเอกสาร ควบคุมทะเบียน คำสั่ง ประกาศ ของกองการศึกษาทุกเรื่องให้เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน และสามารถตรวจสอบได้

๑๕) งานควบคุมดูแล พัสดุ เครื่องมือเครื่องใช้วัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ ของกองการศึกษา

๑๖) งานรวบรวมรายละเอียดเกี่ยวกับแผนงานโครงการของงานฝ่ายต่าง ๆ ของกองการศึกษา

๕) งานติดต่อและประสานงานกับสถานศึกษา และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ

๑๗) งานจัดทำบัญชีพัสดุ ครุภัณฑ์ เอกสาร เอกสารใบสำคัญเกี่ยวกับการเบิกจ่ายพัสดุของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม .

๑๘) จัดทำทะเบียนรับ เบิกจ่าย พัสดุของกองการศึกษา

๑๙) งานจัดทำรายงานขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างของกองการศึกษา

๒๐) งานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินและบัญชี เช่น จัดทำฎีกาเบิกจ่ายของกองการศึกษาฯ

๒๑) งานจัดเก็บข้อมูลทางการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒๒) งานธุรการทั่วไป งานรับ - ส่งโต้ตอบหนังสือ งานจัดบันทึกการนัดหมายงาน งานเชิญประชุม/รายงานการประชุม ฯลฯ

๒๓) งานจัดทำเอกสารเผยแพร่ แผ่นพับ งานประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของกองการศึกษา

๒๔) งานประชุมต่างๆ รวมถึงการจัดทำรายงานการประชุม

๒๕) งานสำรวจ รวบรวม จัดเก็บข้อมูล สถิติทางการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒๖) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๒.งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา

มอบหมายให้ นางสาวสุวิมล นางสาวสันเทียะ ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ
ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- ๑) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานโรงเรียนสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน
และโรงเรียนในสังกัดศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ในพื้นที่
- ๒) ควบคุม และติดตามงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่ออำนวยความสะดวกให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความ
เจริญก้าวหน้า และสามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๓) จัดทำเอกสารการเบิกจ่าย สนับสนุนอาหารกลางวันและอาหารเสริม(นม)โรงเรียนในสังกัด
และโรงเรียนในสังกัดอื่น
- ๔) รับผิดชอบงานโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการงานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา

๓. งานไม่กำหนดระดับ

มอบหมายให้ นางสาวสุวิมล นางสาวสันเทียะ ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ
ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- ๑) ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานโรงเรียนสังกัด ศูนย์ส่งเสริมการเรียนรู้ในพื้นที่
- ๒) ควบคุม และติดตามงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่ออำนวยความสะดวกให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีความ
เจริญก้าวหน้า และสามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- ๓) จัดทำเอกสารการเบิกจ่าย สนับสนุนอาหารกลางวันและอาหารเสริม(นม)โรงเรียนในสังกัด
และโรงเรียนในสังกัดอื่น
- ๔) งานโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการงานไม่กำหนดระดับ

แผนงานการศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ

๑) งานกีฬาและนันทนาการ

มอบหมายให้ นางสาวสุวิมล นางสาวสันเทียะ ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ
ปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

- ๑) กำหนดแผนและจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งเสริมการออกกำลังกายเพื่อประชาชน
- ๒) งานจัดการแข่งขันกีฬาเด็กและเยาวชน ประชาชน
- ๓) ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานและโครงการ
- ๔) สรุป รายงาน การดำเนินงานตามนโยบายของหน่วยงานต้นสังกัด
- ๕) และปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ได้รับมอบหมายจากหน่วยงานต้นสังกัด
- ๖) งานจัดทำรายงานขออนุมัติจัดซื้อจัดจ้างอุปกรณ์กีฬาต่าง ๆ
- ๗) ประชาสัมพันธ์งานด้านส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น
- ๘) งานติดต่อและประสานงานกับหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๙) และปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

๒) งานศาสนาวัฒนธรรมท้องถิ่น

- ๑) รับผิดชอบงานกิจการศาสนาและงานส่งเสริมประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม
- ๒) งานจัดกิจกรรมทางประเพณีวัฒนธรรมในวันสำคัญต่าง ๆ
- ๓) งานส่งเสริมประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น
- ๔) งานโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม ประเพณี
- ๕) กำหนดแผนปฏิบัติงานเกี่ยวกับกิจกรรมและงานประเพณีท้องถิ่น งานส่งเสริมวัฒนธรรม

ท้องถิ่น

- ๖) ประชาสัมพันธ์งานด้านส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรมท้องถิ่น
- ๗) งานติดต่อและประสานงานกับหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ๘) และปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

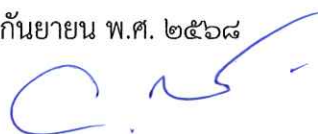
โดยให้ผู้ได้รับมอบหมายงาน ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และคำสั่งของทางราชการโดยเคร่งครัด มิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ หากมี ปัญหาอุปสรรคให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น

อนึ่ง ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ในเรื่องที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ ของส่วนราชการได้รับมอบหมายให้หัวหน้าส่วนราชการส่วนนั้น เป็นผู้สั่งการรับผิดชอบโดยตรง กรณีที่จะต้องให้ นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ให้เสนอผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เพื่อ วินิจฉัยและเสนอนายกององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ลงชื่อ



(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ที่ พง ๗๔๙๐๑/๗๘๗ วันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง แจ้งให้ หัวหน้าสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานการติดตามประเมินผล

ควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าสำนัก/กอง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ข้อ ๑ กำหนดให้ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง จัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานการติดตามประเมินผลตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ ๖) โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ ระเบียบนี้บังคับใช้ และรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ (๖) อย่างน้อย ปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วันหลังสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลฯ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ ไว้ แล้ว ขอให้ทุกส่วนดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

๒. ปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๖)

๓. รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ (๖) สำหรับ ระดับส่วนงานย่อยตามแบบฟอร์มที่กำหนดได้แก่ แบบ ปค.๑, แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖ (ถ้ามี) ส่งให้เลขานุการฯ ภายในวันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๘

๔. ระดับองค์กรให้รายงานการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในตาม แบบฟอร์มที่กำหนดได้แก่ แบบ ปค.๑, แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖ (ถ้ามี) แล้วรวบรวมรายงาน ดังกล่าว เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง เพื่อรายงานนายอำเภอกระบุรี ภายในวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

๕. รายงานผู้กำกับดูแล คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ นี้ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ที่ ๘๑๑/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๘





จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

หัวหน้าสำนัก/กอง

- รับทราบ

๑. นายกัมปนาท บุญช่วย ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รก.หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่...๒... กันยายน ๒๕๖๘ ลงชื่อ.....
๒. นายกัมปนาท บุญช่วย ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รก.ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่...๒... กันยายน ๒๕๖๘ ลงชื่อ.....
๓. นายกานต์ คงชู นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รก.ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่...๓... กันยายน ๒๕๖๘ ลงชื่อ.....
๔. นายธนพล สวนกุล นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ รก.ผอ.กองการศึกษาฯ ลงชื่อ.....
วันที่...๑... กันยายน ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนโยบายและแผน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ที่ พง ๗๔๙๐๑/๗๘๖ วันที่ ๒๙ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ได้มีการจัดวางระบบควบคุมภายในเพื่อใช้ในการบริหารจัดการองค์กรโดยใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุดและคุ้มค่าที่สุด ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วนั้น

ข้อเท็จจริง

ดังนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ที่ได้กำหนดไว้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ถูกต้องตามมาตรฐานการจัดวางระบบควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารการจัดการองค์กร จึงขอให้หัวหน้าสำนัก/ส่วน/กอง กำชับ ดูแล และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้องรับผิดชอบ โดยปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวจิราพร เกิดดี)

ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายกัมปนาท บุญช่วย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

พิจารณาแล้ว อนุมัติ () ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นายอรรถพล มีเพ็ญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
ที่ ๘๑๑/๒๕๖๘

เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ ๖)
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ ๖) แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้ว
เสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้
รายงาน ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานระบบควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหาร
จัดการ อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ข้อ ๑ มาใช้
บังคับในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลโดยอนุโลม จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการ
จัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล
เกาะพระทอง ดังต่อไปนี้

๑.คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------------|---|-------------------|
| ๑. นายอรรถพล มีเพียร | นายก อบต.เกาะพระทอง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสพลกิตต์ กล้าทะเล | รองนายก อบต. | รองประธานกรรมการ |
| ๓. นายธวัชชัย ขวัญอ่อน | รองนายก อบต. | รองประธานกรรมการ |
| ๔. นายกัมปนาท บุญช่วย | ปลัด อบต. | กรรมการ |
| ๕. นายกานต์ คงชู | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รก.ผอ.กองช่าง | กรรมการ |
| ๖. นายธนพล สวนกุล | นักป้องกันฯ ปฏิบัติการ รก.ผอ.กองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๗. นางสาวจิราพร เกิดดี | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในในองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง
ควบคุมกำกับ ดูแล ชี้แจง แนะนำให้สำนัก/ส่วน จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุม
ภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ ๖) และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ
และประสิทธิผล โดยให้สำนัก/ส่วน/กอง ติดตามระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๘
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ดังต่อไปนี้

๑.๑ การติดตามระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (ข้อ ๖)

เมื่อดำเนินการตามระเบียบการควบคุมภายในตามที่ได้จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้สำนัก/ส่วน /กอง ติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจ และตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนา ขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมตาม สภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด แล้ว จัดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล เกาะพระทอง ภายในวันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๘ เพื่อให้คณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบ ควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับ ดูแล กระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจึงให้มี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง ประกอบด้วย

๑. นายกัมปนาท บุญช่วย	ปลัด อบต.	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายธนพล สวนกุล	นักป้องกันฯ	รองหัวหน้าคณะทำงาน
๓. นายกานต์ คงชู	นักพัฒนาชุมชน	เจ้าหน้าที่
๔. นางสาวนารีรัตน์ เหล่าบุญถล่ม	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	เจ้าหน้าที่
๕. นายวายุ เกิดเจริญ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ (สำนักปลัด)	เจ้าหน้าที่
๖. นางสาวสุวิมล นางสันเทียะ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ (กองการศึกษาฯ)	เจ้าหน้าที่
๗. นางสาวบุญญา จันทา	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ (กองช่าง)	เจ้าหน้าที่
๘. นางสาวจิราพร เกิดดี	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เจ้าหน้าที่/เลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายในของสำนัก/ส่วน/กอง แล้วสรุปรายงานในการประชุมประจำเดือนทุกเดือน และให้ สำนัก/ส่วน/กอง รายงานผลการดำเนินการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ให้นายกององค์การบริหาร ส่วนตำบลทราบ ตามแบบรายงานที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้การติดตามประเมินผลระบบควบคุม ภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทองต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๘

(นายอรรถพล มีเพียร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเกาะพระทอง

