



รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
อำเภอคลองเขื่อน จังหวัดฉะเชิงเทรา



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
อำเภอคลองเขื่อน จังหวัดฉะเชิงเทรา

คำนำ

มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามบทบัญญัติดังกล่าว กระทรวงการคลังจึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีผลบังคับใช้เมื่อ วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมากที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล และบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและด้านการบริหารงาน ตามบทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญและพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาดจึงได้ นำหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาเป็นกรอบแนวทางในการกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการรายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

๑๕ มกราคม ๒๕๖๗

สารบัญ

รูปแบบรายงานระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
๓. รายงานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
 - รายงานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) สำนักปลัด
 - รายงานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) กองคลัง
 - รายงานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) กองช่าง
 - รายงานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๔. รายงานการสอบทานประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

เรียน นายอำเภอคลองเขื่อน

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงทีและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาดมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอคลองเขื่อน

(ลงชื่อ)



(นายชำนาญ โพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

วันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๗

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒.๑ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓.๑ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ทั้งหมด ๔ สำนัก/กอง ดังนี้ ๑.สำนักปลัด ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง ๔.กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑.๔.๑ มีการส่งเสริมบุคลากรให้ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึง ความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมี ส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยกำหนดหลักเกณฑ์ ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของ ความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหาร ส่วนตำบลมีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่เกิดจากปัจจัยภายนอก ๓ แห่ง และเกิดจากปัจจัยภายใน ๔ แห่ง ปัจจัยภายนอก และภายใน ๑ แห่ง ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มี ผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการ ควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้ แจ้งเวียนให้ บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท. หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรม ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๓.๓.๓ อบต.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท., แผ่นพับ, ป้ายประชาสัมพันธ์, หอกระจายข่าว เป็นต้น
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒.๑ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้เกี่ยวข้องทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนต้องมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ อบต. มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๔ แต่อย่างไรก็ตาม การกิจ ตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ผู้รายงาน

(นายชำนาญ โพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

วันที่ ๑๕ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑. งานจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อใช้เป็นกรอบ ทิศทางและ เป็นคู่มือในการพัฒนาท้องถิ่น ในระยะเวลา ๕ ปี - เพื่อเป็นเครื่องมือในการวาง แผนพัฒนาและใช้เป็นแนวทาง ในการจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี	สภาพแวดล้อมและสภาพ ปัญหาในพื้นที่ หรือบริบท ของสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป ตลอดจนมีผลกระทบจาก ปัญหาภัยพิบัติต่างๆ ที่เกิดขึ้น	การดำเนินการต้องอาศัย หนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินการจัดทำ หรือเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่นห้าปี (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ให้เป็นแนวทางปฏิบัติ เพื่อลดความผิดพลาด ในการดำเนินงาน	การดำเนินการเพิ่มเติม/ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่นให้เป็นไปตาม ระเบียบการจัดทำแผน และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด แต่ก็ยังมีความพร่อง ที่อาจก่อให้เกิดความ ผิดพลาดบางส่วนได้ เช่น บริบทในสภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงไป	ปัจจุบันสภาพแวดล้อม สภาพปัญหาในพื้นที่ โดยเฉพาะผลกระทบ ต่างๆ ที่เกิดขึ้นในพื้นที่ เช่น ผลกระทบจาก อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย ที่ทำให้เกิดความเสียหาย ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่น ที่มีอยู่ไม่สามารถตอบสนอง ความต้องการของ ประชาชนได้เท่าที่ควร	- ชี้แจงกระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาฯ ให้กับ เจ้าหน้าที่ สมาชิกสภาฯ คณะผู้บริหาร ตลอดจน ผู้นำหมู่บ้านและประชาชน ทั่วไปให้เข้าใจในกระบวนการ การและเข้าใจระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวข้องอย่าง ชัดเจน - ศึกษาระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องในการ จัดทำเพิ่มเติมหรือเปลี่ยน แปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น	สำนักงาน ผู้รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อแก้ไขและลดปัญหา ด้านยาเสพติดให้ลดลง - เพื่อแสวงหาความร่วมมือจาก ภาคประชาชนหรือหน่วยงาน ภายนอกร่วมมือแก้ไขปัญหายา เสพติด	- ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพ ในพื้นที่และเยาวชน กลุ่มเสี่ยงที่ไม่ยอมเข้ารับ การบำบัด - ประชาชนไม่กล้าให้ ข้อมูล เนื่องจากเกรงว่า หากให้ข้อมูลแล้วจะเป็น อันตรายหรือถูกเปิดเผย ข้อมูลส่วนตัว	- จัดกิจกรรมให้ความรู้ หรือจัดอบรมให้ความรู้ ในการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติดร่วมกัน จากทุกภาคส่วน - เปิดช่องทางทางการแจ้ง เบาะแสเพิ่มเติมและถือเป็น ความลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล	- การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและจำนวน ผู้เสพไม่ลดลง - ประชาชนแจ้งเบาะแส เพิ่มขึ้นแต่การบังคับใช้ กฎหมายไม่เข้มงวด เท่าที่ควร	- ผู้ค้าทั้งภายในและภาย นอกพื้นที่ยังไม่ลดลง - การบังคับใช้กฎหมายยัง ไม่มีประสิทธิภาพทำให้ ทั้งผู้ค้าและผู้เสพไม่เกรง กลัว ยังกล้ามากระทำความ ผิดซ้ำอีก	- กวดขันและตรวจสอบ สถานบันเทิงหรือแหล่ง มั่วสุมร่วมกับชุดปฏิบัติ การของอำเภอ - จัดอบรมให้ความรู้ สร้างความเข้าใจกับ เยาวชนและผู้ปกครอง ที่เป็นกลุ่มเสี่ยง	สำนักงาน ผู้รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมงานสังคม สงเคราะห์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นไปตามเกณฑ์และระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด - เพื่อลดความผิดพลาดจาก การรับเบี้ยยังชีพซ้ำซ้อนจาก สังกัดเดิม	- ระเบียบและหลักเกณฑ์ ที่เปลี่ยนแปลงทำให้การ เบิก-จ่ายเงิน อาจมีความ ผิดพลาด	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบควร ตรวจสอบข้อมูลอย่าง รอบคอบ ระวังไม่ให้ เกิดความผิดพลาด โดย เฉพาะผู้ที่ย้ายเข้า/ย้าย ออก และผู้เสียชีวิต ระมัดระวังเรื่องความ ผิดพลาดในการโอนเงินเข้า บัญชี/จ่ายเงินสด	- มีการควบคุมที่เพียงพอ เจ้าหน้าที่ใช้ความระมัด ระวังเพิ่มมากขึ้น - ยังมีการย้ายเข้า - ย้ายออก ทำให้การรับ สิทธิซ้ำซ้อน	การจ่ายเบี้ยยังชีพให้กับ ผู้มีสิทธิหรือผู้รับมอบ อำนาจที่ยังไม่เปิดบัญชี ธนาคารในการรับเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ	- ตรวจสอบสิทธิจาก ต้นสังกัดเดิมของผู้ที่ โอนย้ายที่อยู่เพื่อป้องกัน การซ้ำซ้อนในการรับเบี้ย ยังชีพ - ประชาสัมพันธ์ให้ความ รู้แก่ผู้ขอรับสวัสดิการ ให้ทั่วถึงและหลากหลาย	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดำเนินงานการเงิน การจัดทำรายงานการเงิน ตรงตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ (e-LAAS) และสอดคล้องกับ มาตรฐานบัญชีภาครัฐตามที่ กระทรวงการคลังกำหนด - เพื่อให้การจัดทำฎีการรับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	- ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้เกิดข้อผิดพลาด เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจ ในการดำเนินงานในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS - การบันทึกบัญชีในระบบคอมพิวเตอร์ e-LAAS ไม่สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง และจัดส่ง บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดความผิดพลาดที่จะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน	- ศึกษาการบันทึกข้อมูล ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ๑ - สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง - มีการติดตามการ ดำเนินงาน การควบคุม การปฏิบัติงานด้าน การเงิน-บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและเป็น ปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงาน มาตรฐานที่ใช้ในระบบ คอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวการ บันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS)	มอบหมายให้บุคลากร ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมการบันทึกบัญชี ในระบบคอมพิวเตอร์ของ ส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS)	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจำหน่ายทรัพย์สินประจำปีเป็นไปด้วยความถูกต้อง ราบรื่น ตามระเบียบหลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เพื่อเพิ่มความรับรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ หนังสือสั่งการ กฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอดให้สามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง	ความเสี่ยง - ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจผิดพลาด - การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความสับสน เสี่ยงต่อการถูกกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ - เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในการจำหน่ายพัสดุ ที่ชำรุด เสื่อมสภาพ ใช้งานไม่ได้	การควบคุมภายในที่มีอยู่ - ระเบียบกรมสรรพสามิตไทย ว่าด้วยการพัสดุฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมายในงานพัสดุ - จัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ	การประเมินผลการทำงานภายใน - การจัดซื้อจัดจ้างมีความละเอียดรอบคอบของเอกสารให้ครบถ้วน - มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเพราะเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่างมาก - มีการตรวจสอบเอกสารจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด - มีการจำหน่ายพัสดุประจำปีให้ชำรุดเสื่อมสภาพ ใช้งานไม่ได้ เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่กำหนด	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ - การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึก การรับ-การจ่าย ล่าช้า - มีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - พัสดุที่ชำรุดไม่ได้มีการจำหน่ายออกจากบัญชีทรัพย์สิน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา - มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจำหน่ายพัสดุและทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพชำรุด ใช้งานไม่ได้ ออกโดยเร็ว	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๖. งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรม ด้านแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	- จำนวนเงินที่จัดเก็บภาษี ได้น้อยลง - เจ้าของทรัพย์สินยังไม่ เข้าใจในภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	- การจัดทำแผนการ ประชาสัมพันธ์ผ่านป้าย ประชาสัมพันธ์ - จัดทำเอกสารและรับให้ คำปรึกษาการชำระภาษี ที่ดินสิ่งปลูกสร้าง	- ประชาสัมพันธ์และสร้าง แรงจูงใจในการชำระภาษี - เร่งรัดลูกหนี้ตาม ทะเบียนให้มาชำระหนี้ โดยทำหนังสือแจ้งเตือน ลูกหนี้ใหม่ชำระ - สามารถจัดเก็บภาษีได้ เพิ่มขึ้น	- บุคลากรด้านการจัดเก็บ ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ด้านระเบียบ ข้อกฎหมาย เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	- เจ้าหน้าที่จัดเก็บทำ หนังสือแจ้งเตือนให้ลูกหนี้ มาชำระภาษีเพิ่มขึ้น - ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้าง ชำระเกิน ๑๐ ปี เพื่อ ดำเนินการขอจำหน่าย ภาษีค้างชำระ - เจ้าหน้าที่ออกทางถาม ลูกหนี้ที่ค้างชำระ - ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้ เข้าใจในการชำระภาษี - เพิ่มช่องทางการชำระ ภาษีให้สะดวกและรวดเร็ว มากขึ้น - เจ้าหน้าที่รวมอบรม ระเบียบเกี่ยวกับภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	กองคลัง
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ เป็นไปตามแผนงานในช่วงเวลา ที่กำหนด	- ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน - ระเบียบการเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอทำให้ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจ อาจทำให้เกิด ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน	- ศึกษาและเข้าร่วมอบรม ด้านกฎหมาย ระเบียบ เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง	- สามารถเข้าใจระเบียบ ภาษีในการปฏิบัติงานได้ - ทำการปรับปรุงข้อมูล แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	- บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการชำระภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	- เจ้าหน้าที่จัดเก็บทำ หนังสือแจ้งเตือนให้ลูกหนี้ มาชำระภาษีเพิ่มขึ้น - ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้าง ชำระเกิน ๑๐ ปี เพื่อ ดำเนินการขอจำหน่าย ภาษีค้างชำระ - เจ้าหน้าที่ออกทางถาม ลูกหนี้ที่ค้างชำระ - ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้ เข้าใจในการชำระภาษี - เพิ่มช่องทางการชำระ ภาษีให้สะดวกและรวดเร็ว มากขึ้น - เจ้าหน้าที่รวมอบรม ระเบียบเกี่ยวกับภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	กองคลัง
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง กับการพัฒนาคุณภาพ การให้บริการประชาชน เป็นปัจจุบัน	- ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง กับการพัฒนาคุณภาพ การให้บริการประชาชน ไม่ทันสมัย	- จัดทำแผนการ ประชาสัมพันธ์ผ่านป้าย ประชาสัมพันธ์ - จัดทำเอกสารและรับให้ คำปรึกษาการชำระภาษี ที่ดินสิ่งปลูกสร้าง	- ประชาสัมพันธ์และสร้าง แรงจูงใจในการชำระภาษี - เร่งรัดลูกหนี้ตาม ทะเบียนให้มาชำระหนี้ โดยทำหนังสือแจ้งเตือน ลูกหนี้ใหม่ชำระ - สามารถจัดเก็บภาษีได้ เพิ่มขึ้น	- บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการชำระภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง	- เจ้าหน้าที่จัดเก็บทำ หนังสือแจ้งเตือนให้ลูกหนี้ มาชำระภาษีเพิ่มขึ้น - ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้าง ชำระเกิน ๑๐ ปี เพื่อ ดำเนินการขอจำหน่าย ภาษีค้างชำระ - เจ้าหน้าที่ออกทางถาม ลูกหนี้ที่ค้างชำระ - ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้ เข้าใจในการชำระภาษี - เพิ่มช่องทางการชำระ ภาษีให้สะดวกและรวดเร็ว มากขึ้น - เจ้าหน้าที่รวมอบรม ระเบียบเกี่ยวกับภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๗. กิจกรรม “การควบคุมงาน ก่อสร้าง” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานก่อสร้างเกิด ประสิทธิภาพ ถูกต้องตามแบบ แปลนที่กำหนด - เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งใน การปฏิบัติงาน	- การควบคุมงานก่อสร้าง ให้เป็นไปตามรูปแบบและ รายการที่กำหนด - ผู้ควบคุมงาน - ผู้รับจ้าง - ผู้ปฏิบัติงาน - คณะกรรมการตรวจ การจ้าง	มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติประจำปีและการ มอบหมายงานจากผู้ บริหารเป็นลายลักษณ์ อักษรในการปฏิบัติงานที่ ในแต่ละส่วนให้ชัดเจน เหมาะสมและเพียงพอ ตลอดจนมอบนโยบายให้ ควบคุมงานเป็นไปตาม รูปแบบและรายการที่ กำหนด	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งการ มอบหมายจากผู้บริหาร มีผลต่อการควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ ในส่วนของ การควบคุมงานก่อสร้าง ยังต้องมีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	การควบคุมงานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามแบบแปลน ที่กำหนด เกิดปัญหา มีข้อ ขัดแย้งในการปฏิบัติงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่ เป็นไปตามรูปแบบที่ กำหนด เนื่องจาก ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษา เปรียบเทียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องที่ใช้ในการ ปฏิบัติงาน	- มีการประชุมกองช่างเพื่อ กำชับให้การปฏิบัติหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้างให้ เป็นไปตามแบบแปลนที่ กำหนด ตลอดจนข้อ ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายในงานก่อสร้าง ทั้งช่าง ผู้ควบคุมงาน ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการ การตรวจการจ้าง เข้าร่วม อบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศักยภาพ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อ จะได้นำมาใช้ปฏิบัติ หน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนกลยุทธ์
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานตามแผนกลยุทธ์	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
๘. งานบริหารการจัดการศึกษา “งานบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต.บางตลาด” วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต.บางตลาด เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต.บางตลาด	ผู้บังคับบัญชาที่กำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน การปฏิบัติงานประจำปี และการตรวจสอบความถูกต้องของรายงานการรับ-จ่ายเงินประจำปีและรายงานพัสดุประจำปี ส่งรายงานพัสดุประจำปี ส่งสำเนาให้ สตง. ตามระเบียบที่กำหนดไว้ ให้หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รายงานความต้องการปัญหา อุปสรรคในการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อที่จะได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการและแนวทางการแก้ไข	การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานและการมอบหมายงานจากผู้บริหารในแต่ละส่วนมีความชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ แต่อย่างไรก็ตาม พบว่างานบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของสถานศึกษาของ อบต.บางตลาด ยังมีข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อนในบางขั้นตอนของงานปฏิบัติงาน	งานด้านการเบิกจ่ายเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การบันทึกบัญชีและงานพัสดุพบว่ายังมีข้อผิดพลาด ทำให้รายงานการเงินประจำปีเกิดความผิดพลาดและอาจทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างไม่ถูกต้องตามระเบียบ	ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมหรือจัดอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการทำบัญชีและเอกสารต่างๆที่เกี่ยวข้องกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมด้านการควบคุม และการจัดการสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะในชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การควบคุมและ จัดการคุณภาพและสิ่งแวดล้อม ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตพื้นที่ ที่รับผิดชอบขององค์การ บริหารส่วนตำบลบางตลาด - เพื่อลดปริมาณขยะและของ เสียในพื้นที่องค์การบริหารส่วน ตำบลบางตลาด	ขยะมูลฝอยและของเสีย ในหมู่บ้าน/ชุมชน ได้รับ การจัดการที่ไม่ถูก สุขลักษณะ ประชาชน ขาดความตระหนักและ ขาดความสนใจในการคัด แยกขยะก่อนทิ้ง	- ดำเนินการปรับปรุงทั้ง ขยะ จัดบริการถังขยะให้มี เพียงพอต่อความต้องการ - จัดอบรมให้ความรู้และ สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน คัดแยกขยะ - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เรื่องการคัดแยก ขยะจากต้นทาง	- ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือและขาดความใส่ใจ ใจในการคัดแยกขยะและ ยังพบการทิ้งขยะในพื้นที่ ห้ามทิ้ง - ติดตามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องจากเจ้าหน้าที่ ที่ โดยผู้บังคับบัญชาตาม ลำดับชั้น และมีการกำกับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง	- ปริมาณขยะที่ยังไม่ ลดลงและประชาชนไม่ให้ความ สำคัญในการจัดเก็บ หรือคัดแยกขยะ - การแพร่กระจายของ เชื้อโรคต่างๆ ที่เกิดจาก ขยะ - หมู่บ้าน/ชุมชน ยังไม่มี ระบบการกำจัดขยะที่ ถูกต้องตามสุขลักษณะ	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเกิดความเข้าใจ และมีส่วนร่วมในการ จัดเก็บและคัดแยกขยะ - จัดฝึกอบรมหรือศึกษาดู งานชุมชนต้นแบบด้าน การคัดแยกขยะ	สำนักงาน ผู้รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการทำงานใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๐. ภารกิจรวมควบคุมและ ระงับโรคติดต่อ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อป้องกันและควบคุมโรค พิษสุนัขบ้า - เพื่อป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออกและโรคที่มีแมลง เป็นพาหะ ลดการแพร่ระบาด ในชุมชน - เพื่อป้องกันและควบคุมโรค จากเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ในเขตพื้นที่ องค์การบริหารส่วนตำบล บางตลาด	- เจ้าของสุนัขและแมว ขาดความระมัดระวังและ ขาดความร่วมมือในการ นำสัตว์มารักษาวัคซีนและ ทำหมัน - ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญของการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกสุนัขลาย - ประชาชนขาดความใส่ใจ และไม่ให้ความร่วมมือ เรื่องมาตรการควบคุม และป้องกันโรค	- จัดให้มีการขึ้นทะเบียน สุนัขและแมวเพื่อให้ทราบ จำนวนและสามารถวาง แผนการควบคุมและ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้ - จัดกิจกรรม/รณรงค์การ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกสุนัขลายอย่างต่อเนื่อง - เมื่อพบผู้ป่วยโรคใช้เลือด ออกในพื้นที่ให้เข้าดำเนิน การควบคุมทันที - รณรงค์และประชาสัมพันธ์ ถึงพื้นที่ถึงมาตรการ ควบคุมและป้องกันโรค COVID-๑๙	- การควบคุมจำนวน ประชากรสุนัขและแมว ไม่ได้ผลตามที่คาดหวัง - เจ้าของสุนัขและแมว ขาดความระมัดระวังในการ ควบคุมจำนวนสุนัขและ แมว - การกำจัดแหล่งเพาะ พันธุ์ลูกสุนัขลายยัง ดำเนินการไม่ต่อเนื่องและ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร - ประชาชนบางส่วนยัง ขาดความระมัดระวังใน มาตรการควบคุมและ ป้องกันโรค	- จำนวนวัคซีนไม่เพียงพอ ต่อจำนวนสุนัขและแมวที่ เพิ่มขึ้น นอกเหนือการ ควบคุม - ยังพบการระบาดของ ใช้เลือดออกเป็นระยะๆ - ยังพบผู้ติดเชื้อ COVID-๑๙ ในเขตพื้นที่ที่รับผิดชอบ	- เร่งรณรงค์การควบคุม โรคตาม พรบ.ควบคุม สัตว์เลี้ยงหรือออก ข้อบัญญัติควบคุมการ เลี้ยงสัตว์ - ประสานขอความร่วมมือ จาก อสม.ในชุมชน/ หมู่บ้าน ให้ช่วยสอดส่อง ดูแล - ประสานงานกับภาคี เครือข่ายที่เกี่ยวข้อง - รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ สร้างความตระหนัก สร้าง ความรู้ความเข้าใจให้กับ ประชาชนในพื้นที่	สำนักงาน ผู้รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรมการดำเนินงาน กองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่นตำบลบางตลาด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การทำงานกองทุน ด้านต่างๆ เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง เรียบร้อย - เพื่อให้การดำเนินงานตาม แผนงาน/โครงการของกองทุน บรรลุตามวัตถุประสงค์	- หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้ เสนอแผนงาน/โครงการ ยังขาดความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบและขั้นตอน และวัตถุประสงค์การ ดำเนินงานของกองทุนฯ - มีบุคลากรไม่เพียงพอ กับการงาน	- ศึกษากฎระเบียบ ประกาศของกองทุนหลัก ประกันสุขภาพในระดับ ท้องถิ่น - โครงการที่เสนอขอรับ การอนุมัติดำเนินการ เป็น ไปตามระเบียบขั้นตอนการ ดำเนินงานของกองทุนฯ - จัดประชุมคณะกรรมการ กองทุนฯ	เจ้าหน้าที่ดำเนินงานไม่ เพียงพอกับการะงาน เนื่องจากงานกองทุน หลักประกันสุขภาพระดับ ท้องถิ่นมีภาระงานหลาย ด้านที่ต้องดำเนินการ เช่น จัดทำแผนการเงิน บัญชี การใช้จ่ายเงิน การจัด ประชุม การติดตามผล	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ยังไม่เข้าใจในกฎระเบียบ และขั้นตอนการ ดำเนินงานของกองทุน การจัดลำดับความสำคัญ ของงาน - เจ้าหน้าที่ยังขาดการ ได้รับความรู้เรื่องงาน กองทุนฯ	- ศึกษากฎ ระเบียบและ สอบถาม ปรีกษาไปยัง หน่วยงานหลัก (สสช.) กรณีไม่เข้าใจในขั้นตอน ของกฎ ระเบียบของงาน	สำนักงาน ผู้รับผิดชอบ

ลายมือชื่อ
(นายชำนาญ โพธิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
วันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๗

รายงานการประเมินการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑. งานจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖ – ๒๕๗๐) วัตถุประสงค์ - เพื่อใช้เป็นกรอบ ทิศทางและ เป็นคู่มือในการพัฒนาท้องถิ่น ในระยะเวลา ๕ ปี - เพื่อเป็นเครื่องมือในการวางแผนพัฒนาและใช้เป็นแนวทาง ในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	สภาพแวดล้อมและสภาพ ปัญหาในพื้นที่ หรือบริบท ของสังคมที่เปลี่ยนไป ตลอดจนมีผลกระทบจาก ปัญหาภัยพิบัติต่างๆ ที่เกิดขึ้น	การดำเนินการต้องอาศัย หนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินการจัดทำ หรือเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่นห้าปี (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐) ให้เป็นแนวทางปฏิบัติ เพื่อลดความผิดพลาด ในการดำเนินงาน	การดำเนินการเพิ่มเติม/ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่นให้เป็นไปตาม ระเบียบการจัดทำแผน และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด แต่ก็ยังมีข้อบกพร่อง ที่อาจก่อให้เกิดความ ผิดพลาดบางส่วนได้ เช่น บริบทในสภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงไป	ปัจจุบันสภาพแวดล้อม สภาพปัญหาในพื้นที่ โดยเฉพาะผลกระทบ ต่างๆ ที่เกิดขึ้นในพื้นที่ เช่น ผลกระทบจาก อหกภัย วาตภัย อัคคีภัย ที่ทำให้เกิดความเสียหาย ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่น ที่มีอยู่ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของ ประชาชนได้เท่าที่ควร	- ซึ่งแจ้งกระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาฯ ให้กับ เจ้าหน้าที่ สมาชิกสภาฯ คณะผู้บริหาร ตลอดจน ผู้นำหมู่บ้านและประชาชนทั่วไปให้เข้าใจในกระบวนการ และการนำเข้าใจระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวข้องอย่าง ชัดเจน - ศึกษาเปรียบเทียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องในการ จัดทำเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น	สำนักปลัด

2
(นายสุราษฎร์ เมือกพูนผล)
หัวหน้าสำนักปลัด

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อแก้ไขและลดปัญหาด้านยาเสพติดให้ลดลง - เพื่อแสวงหาความร่วมมือจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานภายนอกร่วมมือแก้ไขปัญหายาเสพติด	- ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ยังไม่ยอมเข้ารับการรักษา - ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูล เนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยข้อมูลส่วนตัว	- จัดกิจกรรมให้ความรู้หรือจัดอบรมให้มีความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดร่วมกันจากทุกภาคส่วน - เปิดช่องทางการแจ้งเบาะแสเพิ่มเติมและถือเป็นความลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล	- การควบคุมยังไม่เพียงพอจำนวนผู้ค้าและจำนวนผู้เสพไม่ลดลง - ประชาชนแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นแต่การบังคับใช้กฎหมายไม่เข้มงวดเท่าที่ควร	- ผู้ค้าทั้งภายในและภายนอกพื้นที่ยังไม่ลดลง - การบังคับใช้กฎหมายยังไม่มีประสิทธิภาพทำให้ผู้ค้าและผู้เสพไม่เกรงกลัว ยังกล้าลักลอบกระทำผิดซ้ำอีก	- กวดขันและตรวจสอบสถานบันเทิงหรือแหล่งมั่วสุมร่วมกับชุดปฏิบัติภารกิจของอำเภอ - จัดอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจกับเยาวชนและผู้ปกครองที่เป็นกลุ่มเสี่ยง	สำนักงานผู้รับผิดชอบ

2.

(นายสุราษฎร์ เมืองชุมพล)

หัวหน้าสำนักปลัด

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมงานสังคม สงเคราะห์ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นไปตามเกณฑ์และระเบียบ ข้อกฎหมายที่กำหนด - เพื่อลดความผิดพลาดจาก การรับเบี้ยยังชีพซ้ำซ้อนจาก สังกัดเดิม	- ระเบียบและหลักเกณฑ์ ที่เปลี่ยนแปลงทำให้การ เบิก-จ่ายเงิน อาจมีความ ผิดพลาด	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบควร ตรวจสอบข้อมูลอย่าง รอบคอบ ระวังไม่ให้ เกิดความผิดพลาด โดย เฉพาะผู้ย้ายเข้า/ย้าย ออก และผู้เสียชีวิต ระมัดระวังเรื่องความ ผิดพลาดในการโอนเงินเข้า บัญชี/จ่ายเงินสด	- มีการควบคุมที่เพียงพอ เจ้าหน้าที่ใช้ความระมัด ระวังเพิ่มมากขึ้น - ยังมีการย้ายเข้า - ย้ายออก ทำให้การรับ สิทธิซ้ำซ้อน	การจ่ายเบี้ยยังชีพให้กับ ผู้มีสิทธิหรือผู้รับมอบ อำนาจที่ยังไม่เปิดบัญชี ธนาคารในการรับเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ	- ตรวจสอบสิทธิจาก ต้นสังกัดเดิมของผู้ที่ โอนย้ายที่อยู่เพื่อป้องกัน การซ้ำซ้อนในการรับเบี้ย ยังชีพ - ประชาสัมพันธ์ให้ความ รู้แก่ผู้ขอรับสวัสดิการ ให้ทั่วถึงและหลากหลาย	สำนักปลัด

2.
(นายสุราษฎร์ เมือกขุณทด)
หัวหน้าสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมด้านการควบคุม และการจัดการสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะในชุมชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การควบคุมและ จัดการคุณภาพและสิ่งแวดล้อม ครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตพื้นที่ ที่รับผิดชอบขององค์การ บริหารส่วนตำบลบางตลาด - เพื่อลดปริมาณขยะและของ เสียในพื้นที่องค์การบริหารส่วน ตำบลบางตลาด	ขยะมูลฝอยและของเสีย ในหมู่บ้าน/ชุมชน ได้รับ การจัดการที่ไม่ถูก สุขลักษณะ ประชาชน ขาดความตระหนักและ ขาดความสนใจในการคัด แยกขยะก่อนทิ้ง	- ดำเนินการปรับปรุงทั้ง ขยะ จัดบริการถังขยะให้ เพียงพอต่อความต้องการ - จัดอบรมให้ความรู้และ สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน คัดแยกขยะ - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เรื่องการคัดแยก ขยะจากต้นทาง	- ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือและขาดความใส่ใจ ในการคัดแยกขยะและ ยังพบการทิ้งขยะในพื้นที่ ห้ามทิ้ง - ติดตามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องจากเจ้าหน้าที่ ที่ โดยผู้บังคับบัญชาตาม ลำดับชั้น และมีการกำกับ ดูแลอย่างต่อเนื่อง	- ปริมาณขยะที่ยังไม่ ลดลงและประชาชนไม่ให้ความ สนใจในการจัดเก็บ หรือคัดแยกขยะ - การแพร่กระจายของ เชื้อโรคต่างๆ ที่เกิดจาก ขยะ - หมู่บ้าน/ชุมชน ยังไม่มี ระบบการกำจัดขยะที่ ถูกต้องตามสุขลักษณะ	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเกิดความเข้าใจ และมีส่วนร่วมในการ จัดเก็บและคัดแยกขยะ - จัดฝึกอบรมหรือศึกษาดู งานชุมชนต้นแบบด้าน การคัดแยกขยะ	สำนักปลัด

2

(นายสุราษฎร์ เมือกชุมพล)
หัวหน้าสำนักปลัด

สำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกำหนดหน้าที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วิสาหกิจ	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
๑๐. กิจกรรมควบคุม และระวังภัยโรคติดต่อ อุบัติประสงค์ - เพื่อป้องกันและควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า - เพื่อป้องกันและควบคุม โรคไข้เลือดออกและโรค ที่มีแมลงเป็นพาหะ ลด การแพร่ระบาดในชุมชน - เพื่อป้องกันและควบคุม โรคจากเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID -๑๙) ใน เขตพื้นที่องค์การบริหาร ส่วนตำบลบางตลาด	- เจ้าของสุนัขและแมว ขาดความระมัดระวังในการ ขาดความร่วมมือในการ นำสัตว์มารั้ววัคซีนและ ทำหมัน - ประชาชนไม่ ให้ความสำคัญในการกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลาย - ประชาชนขาดความ ใส่ใจและไม่ให้ความร่วมมือ เรื่องมาตรการควบคุม และป้องกันโรค	- จัดให้มีการขึ้นทะเบียน สุนัขและแมวเพื่อให้ทราบ จำนวนและสามารถวาง แผนการควบคุมและ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้ - จัดกิจกรรมรณรงค์การ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง - เมื่อพบผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออกในพื้นที่ให้เข้า ดำเนินการควบคุมทันที - รณรงค์และ ประชาสัมพันธ์ถึง มาตรการควบคุมและ ป้องกันโรค COVID-๑๙	- การควบคุมจำนวน ประชากรสุนัขและแมว ยังไม่ได้ผลตามที่ คาดหวัง - เจ้าของสุนัขและแมว ขาดความระมัดระวังใน การควบคุมจำนวนสุนัข และแมว - การกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ยังดำเนินการไม่ต่อเนื่อง และประชาชนไม่ ความร่วมมือเท่าที่ควร - ประชาชนบางส่วนยัง ขาดความระมัดระวังใน มาตรการควบคุมและ ป้องกันโรค	- จำนวนวัคซีนไม่เพียงพอ ต่อจำนวนสุนัขและแมวที่ เพิ่มขึ้น นอกเหนือจาก การควบคุม - ยังพบการระบาดของ โรคไข้เลือดออกเป็น ระยะๆ - ยังพบผู้ติดเชื้อ COVID-๑๙ ในเขตพื้นที่ รับผิดชอบ	- เรงรณรงค์การควบคุม โรคตาม พรบ.ควบคุมสัตว์ เลี้ยงหรือควบคุมตาม ข้อบัญญัติการควบคุมสัตว์ - ประสานขอความร่วมมือ จาก อสม. ในชุมชน/ หมู่บ้าน ให้ช่วยสอดส่อง ดูแล - ประสานงานกับภาคี เครือข่ายที่เกี่ยวข้อง - รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ สร้างความตระหนัก สร้าง ความรู้ความเข้าใจให้กับ ประชาชนในพื้นที่	สำนักปลัด

๒

(นายสุราษฎร์ เพือกพูลผล)
หัวหน้าสำนักปลัด

สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรมการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นตำบลบางตลาด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การทำงานกองทุนด้านต่างๆ เป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย - เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการของกองทุนบรรลุตามวัตถุประสงค์	- หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนและวัตถุประสงค์การดำเนินงานของกองทุนฯ - มีบุคลากรไม่เพียงพอกับการงาน	- ศึกษากฎระเบียบประกาศของกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น - โครงการที่เสนอขอรับการอนุมัติดำเนินโครงการ ไปตามระเบียบขั้นตอนการดำเนินงานของกองทุนฯ - จัดประชุมคณะกรรมการกองทุนฯ	เจ้าหน้าที่ดำเนินงานไม่เพียงพอกับการงานเนื่องจากงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นมีการระงับหลายด้านที่ต้องดำเนินการ เช่น จัดทำแผนการเงิน บัญชี การค้าข้อมูล การจัดการประชุม การติดตามผล	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจในกฎระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงานของการจัดลำดับความสำคัญของงาน - เจ้าหน้าที่ยังขาดการได้รับความรู้เรื่องงานกองทุนฯ	- ศึกษากฎ ระเบียบและสอบถาม ปรึกษาไปยังหน่วยงานหลัก (สปสช.) กรณีไม่เข้าใจในขั้นตอนของกฎ ระเบียบของงาน	สำนักปลัด

(นายสุราษฎร์ เกื้อกุลผล)
หัวหน้าสำนักปลัด

2.

รายงานการประเมินการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕)

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมงานการเงินและ บัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกบัญชีและ การจัดทำรายงานการเงิน ตรงตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ (e-LAAS)และสอดคล้องกับ มาตรฐานบัญชีภาครัฐตามที่ กระทรวงการคลังกำหนด - เพื่อให้การจัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS มี ความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	- ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอทำให้เกิด ข้อผิดพลาด เกิดความ ล่าช้าในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจ ในการตั้งหนี้ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS - การบันทึกบัญชีในระบบ คอมพิวเตอร์ e-LAAS ไม่ สอดคล้องกับมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐ	ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง และจัดส่ง บุคลากรเข้ารับการศึกษา อบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดความ ผิดพลาดที่จะเกิดขึ้นใน การปฏิบัติงาน	- ศึกษาการบันทึกข้อมูล ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ฯ - สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง - มีการติดตามการ ดำเนินงาน การควบคุม การปฏิบัติงานด้าน การเงิน-บัญชี ให้เป็นไป ตามระเบียบและเป็น ปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่ยังขาดความ เข้าใจในการบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงาน มาตรฐานที่ใช้ในระบบ คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) ตามแนวการ บันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS)	มอบหมายให้บุคลากร ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ ฝึกอบรมการบันทึกบัญชี ในระบบคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS)	กองคลัง
						(นางบุษยเนตร เป้าเปี่ยมทรัพย์) ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจำหน่ายทรัพย์สินประจำปีเป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย ตามระเบียบหลักเกณฑ์และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - เพื่อเพิ่มความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ หนังสือสั่งการ กฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอดให้สามารถนำไปใช้ปฏิบัติงานได้ถูกต้อง	- ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความเข้าใจผิดพลาด - การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความสับสน - เสี่ยงต่อการถูกกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ - เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในการจำหน่ายพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพ ใช้งานไม่ได้	- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมายในงานพัสดุ - จัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบและหนังสือสั่งการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ	- การจัดซื้อจัดจ้างมีความละเอียดรอบคอบของเอกสารให้ครบถ้วน - มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเพราะเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่างมาก - มีการตรวจสอบเอกสารจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด - มีการจำหน่ายพัสดุประจำปีที่ชำรุดเสื่อมสภาพ ใช้งานไม่ได้ เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่กำหนด	- การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกการรับ-การจ่าย ล่าช้า - มีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - พัสดุที่ชำรุดไม่ได้มีการจำหน่ายออกจากบัญชีทรัพย์สิน	- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่น่าพอใจ - ตรวจสอบได้ทุกเวลา - มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจำหน่ายพัสดุและทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพชำรุด ใช้งานไม่ได้ ออกโดยเร็ว	กองคลัง

(นางบุษยเมตร เป่าเปี่ยมทรัพย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
๖. งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ เป็นไปตามแผนงานในช่วงเวลาที่กำหนด - เพื่อให้ได้ข้อมูลถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน - ปรับปรุงทะเบียนผู้เสียภาษีและเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ	- จำนวนเงินที่จัดเก็บภาษีได้น้อยลง - เจ้าของทรัพย์สินยังไม่เข้าใจในภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน - แผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วนเนื่องจากการซื้อมูลพืชมักกำหนดแนวเขตการปกครองของหมู่บ้านไม่ชัดเจน	- การจัดทำแผนการประชาสัมพันธ์ผ่านป้ายประชาสัมพันธ์ - จัดทำเอกสารและรับให้คำปรึกษาการชำระภาษีที่ดินสิ่งปลูกสร้าง - ศึกษาและเข้าร่วมอบรมด้านกฎหมาย ระเบียบเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	- ประชาสัมพันธ์และสร้างแรงจูงใจในการชำระภาษี - เร่งรัดลูกหนี้ตามทะเบียนให้มาชำระหนี้โดยทำหนังสือแจ้งเตือนลูกหนี้ให้มาชำระ - สามารถจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น - สามารถเข้าถึงระเบียบภาษีในการปฏิบัติงานได้ดีขึ้น - ทำการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	- บุคลากรด้านการจัดเก็บยังขาดความรู้ความเข้าใจด้านระเบียบ ข้อกฎหมายเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - การจัดเก็บภาษีไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ - ลูกหนี้ยังขาดความเข้าใจในภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ขาดความใส่ใจในการชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	- เจ้าหน้าที่จัดเก็บทำหนังสือแจ้งเตือนให้ลูกหนี้มาชำระภาษีเพิ่มขึ้น - ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้างชำระเกิน ๑๐ ปี เพื่อดำเนินการขอจำหน่ายภาษีค้างชำระ - เจ้าหน้าที่ออกพวงมาลัยให้ลูกหนี้ที่ค้างชำระ - ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้เข้าใจในการชำระภาษี - เพิ่มช่องทางการชำระภาษีให้สะดวกและรวดเร็วมากขึ้น - เจ้าหน้าที่ร่วมอบรมระเบียบเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	กองคลัง

(นางบุษยเมตร เป้าเปี่ยมทรัพย์)

ผู้อำนวยการกองคลัง

รายงานการประเมินการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕)

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๗. กิจกรรม “การควบคุมงานก่อสร้าง” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานก่อสร้างเกิดประสิทธิภาพ ถูกต้องตามแบบแปลนที่กำหนด - เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน	- การควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด - ผู้ควบคุมงาน - ผู้รับจ้าง - ผู้ปฏิบัติงาน - คณะกรรมการตรวจการจ้าง	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติประจำปีและการมอบหมายงานจากผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรในการปฏิบัติงานที่ในแต่ละส่วนให้ชัดเจนเหมาะสมและเพียงพอ ตลอดจนมอบนโยบายให้ควบคุมงานเป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด	การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งการมอบหมายจากผู้บริหาร มีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วนของ การควบคุมงานก่อสร้าง ยังต้องมีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด เกิดปัญหา มีข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด เนื่องจาก ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติตามมาตรฐานที่กำหนดจากผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องที่ใช้ในการปฏิบัติงาน	- มีการประชุมกองช่างเพื่อกำชับให้การปฏิบัติงานที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในงานก่อสร้าง ทั้งช่าง ผู้ควบคุมงาน ผู้ปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง เข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง



(นายสินชัย จันทรมณี)

นายช่างโยธาชำนาญงาน วิศวกรรมการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

รายงานการประเมินการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕)

กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จันทิมา

(นางสาวจันทิมา นวมนิม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ที่ ๕๗๔ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|----------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับส่วนราชการสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด งดทุกสิ้นปีงบประมาณตามแบบฟอร์มที่กำหนดและรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าวส่งเลขานุการฯ (Center) ระดับองค์กรภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคมของทุกปี ดังนี้

(๑) แบบ ปค. ๔ (รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)

(๒) แบบ ปค. ๕ (รายงานการประเมินผลการการควบคุมภายใน)

๓. ให้เลขานุการคณะทำงาน วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด เพื่อรายงานนายอำเภอ คลองเขื่อน ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ของทุกปีตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบ ปค. ๖. (รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน)

(๒) แบบ ปค. ๑. (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน)

(๓) แบบ ปค. ๔ (รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)

(๔) แบบ ปค. ๕ (รายงานการประเมินผลการการควบคุมภายใน)

๔. ให้เลขานุการคณะทำงาน ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะทำงาน เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายชำนาญ โพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ที่ ๕๙๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด ดังต่อไปนี้

๑.นายสุราษฎร์ เพือกพูลผล	หัวหน้าสำนักปลัด	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒.นายพัทธนันท์ กาหลิบ	นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
๓.นางสาวจันทิมา นวมนิ่ม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๔.นางสาวปวีศา นิยมไพศาลสุข	คนงาน	คณะกรรมการ
๕.นางสาวจุฑาพร ศิริอุดมสิน	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยคณะกรรมการของสำนักปลัด มีหน้าที่ดังนี้

๑.อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงานและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

๒.เสนอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วน ตำบลบางตลาด เพื่อรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชำนาญ โพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ที่ ๕๙๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด ดังต่อไปนี้

๑.นางบุษยเนตร เป้าเปี่ยมทรัพย์	ผู้อำนวยการกองคลัง	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒.นางดวงพร ศรีประสิทธิ์	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๓.นางศตกมล รัตนบุรี	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๔.นางสาววารินี พิชัยลิก	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยคณะกรรมการของกองคลัง มีหน้าที่ดังนี้

๑.อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงานและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

๒.เสนอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล บางตลาด เพื่อรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชำนาญ โพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ที่ ๕๙๔ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด ดังต่อไปนี้

๑.นายสินชัย จันทรมณี	นายช่างโยธาชำนาญงาน	หัวหน้าคณะกรรมการ
	รักษาการแทนผู้อำนวยการกองช่าง	
๒.นางสาวจันทิมา นวมนิม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ
๓.นางสาววารินี พิชัยลิก	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ
๔.นางสาวจารุณี สร้อยทอง	นักจัดการงานทั่วไป	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยคณะกรรมการของกองช่าง มีหน้าที่ดังนี้

๑.อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงานและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

๒.เสนอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล บางตลาด เพื่อรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชำนาญ โปธิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ที่ ๕๙๕ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด ดังต่อไปนี้

๑.นางบุษยเนตร เป้าเปี่ยมทรัพย์	ผู้อำนวยการกองคลัง	หัวหน้าคณะกรรมการ
	รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	
๒.นางอัจฉรา เสนีรัตน์	ผู้ดูแลเด็ก	คณะกรรมการ
๓.นางสาววันทนี ทิพสุตวะธไชย	นักวิชาการศึกษา	คณะกรรมการ
๔.นางพิมพ์ใจ เล่าฮง	ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยคณะกรรมการของกองคลัง มีหน้าที่ดังนี้

๑.อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงานและจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

๒.เสนอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด เพื่อรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายชำนาญ โพธิ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตลาด

