



รายงานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี
สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒
ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

www.muangkao.go.th

โทร ๐๓๗ ๕๗๕๒๖๐

โทรสาร ๐๓๗ ๕๗๕๒๗๐

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ให้ปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด การควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด ป้องกัน ลดความเสี่ยงจากความผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่า ของการใช้ทรัพย์สิน

รายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เล่มนี้ ได้รวบรวมองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ที่กำหนด ผู้จัดทำหวังเป็นอย่างยิ่งว่ารายงานเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล ผู้บริหาร และสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคน สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุผลสำเร็จ เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

สารบัญ

หน้า

❖ รูปแบบรายงานระดับองค์กรองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

- | | |
|--|---|
| -หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | ๔ |
| -รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) | ๕ |
| -รายงานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | ๘ |
| -รายงานการสอบทานประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน(แบบ ปค.๖) ๓๔ | |

❖ ภาคผนวก

- | | |
|---|----|
| -คำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน | ๓๖ |
|---|----|

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอภินทรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ
ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช
การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ
การดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าเห็นว่า การควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายในการกำกับดูแลของ
นายอำเภอภินทรบุรี

(ลงชื่อ)

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า มีการสร้างบรรยากาศของการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับ -ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร -ความซื่อสัตย์และจริยธรรม -ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร -โครงสร้างองค์กร -การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ -นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร -กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจน รวมทั้งการปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีแก่ข้าราชการ พนักงาน ลูกจ้างฯ บุคลากรในสังกัดมีความรู้ความสามารถและมีทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก โดยสนับสนุนหน่วยรับตรวจ(สำนัก/กอง) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และผู้บริหาร มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเวียนให้พนักงานทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำกับและการสั่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตนให้อยู่ในหลักเกณฑ์ มีการใช้แผนอัตรากำลัง ๓ ปี(๒๕๖๑-๒๕๖๓) เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบอัตรากำลังในการสรรหาบุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือกบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม -มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ -มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม -มีการการระบุปัจจัยเสี่ยง -มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง -มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่ามีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจน เหมาะสม โดยยึดตามแนวนโยบายของผู้บริหาร บุคลากรทุกคนประเมินความเสี่ยงจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเอง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน โดยไม่ถูกหักท้วงจากหน่วยตรวจสอบภายในและภายนอก มีการปรับลดหรือเพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-LLAS e-GP การใช้ระบบฐานข้อมูลบุคลากร รวมถึงระบบการลงทะเบียนผู้สูงอายุ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงกำหนดเกณฑ์ความสำคัญและผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการปฏิบัติงานของแต่ละกอง มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุม ตามวัตถุประสงค์และผลของการประเมินความเสี่ยง ตามมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร และออกคำสั่งเรื่อง การมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติราชการตามโครงสร้างส่วนราชการ ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี(๒๕๖๑-๒๕๖๒) ตามอำนาจหน้าที่รับผิดชอบงานที่กำหนด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่ามีการประเมินความเสี่ยงของการควบคุมภายในโดยพิจารณา จากกิจกรรมควบคุมที่สำคัญเหมาะสมเพื่อความเสี่ยงพอ และมีประสิทธิผล มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ ได้กำหนดในกิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึง ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและ สามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ตาม กิจกรรม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๒ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการ ปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	-ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตาม สมควรโดยกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการ ปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับ ดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม ยัง ต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ๓.๑ จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มา ใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ ลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าผ่าน facebook Line หอกระจายข่าว แผ่นพับ ฯลฯ และ มี การจัดประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึง วัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓.๒ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน -มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่ เกี่ยวข้องทราบ -มีการจัดทำแผนที่ภาษีฯและนำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี -มีการจัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ ลง เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าผ่าน facebook Line หอกระจายข่าว แผ่นพับ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑.การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด ๒.มีการจัดทำ จัดหา การใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง มีคุณภาพ สนับสนุนการปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุม ภายในที่กำหนด ๓.การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๑.จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์ ๒.มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๓.รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเมืองเก่า เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการ ค้นคว้าหาความรู้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕.การติดตามประเมินผล องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ได้พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน -กำหนดให้มีการติดตามผลระหว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ -ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด -ประเมินผลความเพียงพอของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง การประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป มีการติดตามประเมินผลความพอเพียงการวางระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

ผลประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพ และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังและมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญและมาตรฐานกำหนดตำแหน่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเสียหายต่อราชการได้	- แจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอน ย้าย สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง ขอใช้บัญชีของกรมฯ หรือยืมตัวช่วยราชการ	- ได้ดำเนินการแจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้บัญชีของกรมฯ สรรหา ตามกรอบอัตรากำลังแต่ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างอยู่จึงต้องดำเนินการสรรหา	- บุคลากรที่ดำเนินการสรรหายังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นปฏิบัติงานแทนอาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้จากการขาดความรู้ ความเข้าใจและความคำแนะนำเฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหาตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไปเพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานที่มารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ส่งเข้ารับการฝึกอบรม	- งานการเจ้าหน้าที่สำนักงานปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการรักษาระดับความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มขึ้น ๒. เพื่อจัดทรวัดอุปกรณ์ที่มีความพร้อมและเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๓.	- เจ้าหน้าที่ อปพร. มีน้อยไม่เพียงพอหากต้องออกปฏิบัติภารกิจนอกสถานที่และวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือในการปฏิบัติงานบางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	- การสร้างเครือข่ายที่มาจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานอื่น - จัดทรวัดอุปกรณ์ให้เพียงพอและพร้อมใช้งาน	- การประเมินผลการควบคุมยังมีเจ้าหน้าที่ อปพร. จำนวนเท่าเดิม ควรแสวงหาความร่วมมือเพิ่มขึ้น และจัดทรวัด อุปกรณ์ที่มาจากภาคประชาชน - วัสดุอุปกรณ์มีความเพียงพอ แต่บางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	- การออกปฏิบัติการช่วยเหลือสาธารณภัยนอกพื้นที่เพิ่มขึ้นแต่เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อยอาจทำให้เกิดความล่าช้าหรือความผิดพลาดได้ - มีวัสดุอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งานที่ต้องจัดหาให้เพียงพอ	- จัดทรวัด อุปกรณ์ หรือแสวงหาความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นมาร่วมปฏิบัติภารกิจ - จัดทำแผนการจัดทรวัด และควบคุมตรวจสอบอยู่เป็นประจำ	- สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหาด้านยาเสพติด ๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือจากภาค ประชาชนหรือหน่วยงานภายนอกร่วมแก้ไข ปัญหายาเสพติด	- ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่เข้ารับการบำบัด - ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยชื่อ	- จัดกิจกรรมให้ความรู้หรือจัดอบรมให้ความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดร่วมกันจากทุกภาคส่วน - เปิดช่องทางแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นและถือเป็นความลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล	- การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและผู้เสพไม่ลดลงยังมีส่วนผู้ใช้เส้นทางผ่านในการขนส่งยาเสพติด - ประชาชนแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นแต่การบังคับใช้กฎหมายไม่เข้มงวด	- ผู้ค้าในและนอกพื้นที่ยังไม่ลดลง - การบังคับใช้กฎหมายยังไม่มีประสิทธิภาพ ทำให้ผู้ค้าผู้เสพไม่เกรงกลัวยังกลับมากระทำความผิดซ้ำอีก	- กวดขันและตรวจสอบสถานบันเทิงหรือแหล่งมั่วสุ่มร่วมกับชุดปฏิบัติการรวมของอำเภอ - จัดอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจกับเยาวชนผู้ปกครองที่เป็นกลุ่มเสี่ยง	- สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลด การสูญหายของเอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	- จนท.จัดเก็บ เอกสารไม่เรียบร้อย หรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้หา เอกสารไม่พบ	-จัดระบบงานสาร บรรณกำกับ เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารและปรับปรุง แฟ้มให้เป็นปัจจุบัน -กำกับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ	-มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และจัดหาสถานที่ เก็บที่เป็นสัดส่วน เพิ่มขึ้น -เจ้าหน้าที่บางรายยัง ไม่มีความรอบคอบใน การสืบค้นหรือ จัดเก็บเอกสารยังมี เอกสารที่ต้องใช้เวลา ในการค้นหามาก	- ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา - สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสาร ให้เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ	- สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปตาม เกณฑ์ และระเบียบข้อกฎหมายที่กำหนด ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการรับเบี้ย ยังชีพซ้ำซ้อนจากสังกัดเดิม	๑. ระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่ เปลี่ยนแปลงทำให้การ เบิก - จ่าย เงินอาจมี ความผิดพลาด ๒. เจ้าหน้าที่ไม่ได้ ตรวจสอบสถานะของ บุคคลที่รับเงินเบี้ยยังชีพ เป็นประจำอย่าง สม่ำเสมอทำให้มีกรณี จ่ายเงินไม่ถูกต้อง ๓. การแจ้งย้ายเข้า-ออก จากพื้นที่ของผู้มีสิทธิ ๔. การขึ้นทะเบียนของผู้ ได้รับเบี้ยยังชีพ และการ เสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ย ยังชีพ	๑. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ข้อมูล อย่างรอบคอบ ระมัดระวังไม่ให้เกิด ความผิดพลาด โดยเฉพาะผู้ที่ย้ายเข้า ๒. ย้ายออกโอนเข้า บัญชี-เงินสด	-มีการควบคุมที่ เพียงพอเจ้าหน้าที่ใช้ ความระมัดระวังเพิ่ม มากขึ้นแต่ยังมีผู้ ที่ย้ายเข้ามาอยู่ใหม่ที่ ยังรับสิทธิจากที่เดิม มาขอขึ้นทะเบียนรับ สิทธิ	๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้กับผู้มีสิทธิหรือผู้รับ มอบอำนาจที่ยังไม่เปิด บัญชีธนาคารในการรับ เบี้ยยังชีพ ๒. การจ่ายเบี้ยยังชีพที่ ผิดพลาด และผู้ได้รับ เบี้ยยังชีพเสียชีวิตที่พึง ได้จากทางรัฐปัจจัยเสี่ยง ๓. การแจ้งย้ายเข้า-ออก จากพื้นที่ของผู้มีสิทธิ ๔. การขึ้นทะเบียนของผู้ ได้รับเบี้ยยังชีพ และการ เสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ย ยังชีพ ๕. ผู้ยังชีพ ขาดความ เข้าใจในช่องทางการรับ เงิน	๑. ตรวจสอบสิทธิจาก ต้นสังกัดเดิมของผู้ที่ โอนย้ายเข้ามาอยู่ ใหม่ป้องกัน การ ซ้ำซ้อนในการรับ - จ่ายเบี้ย ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ผู้ขอรับ สวัสดิการให้ทั่วถึง และหลากหลาย ๓. ตรวจสอบการขึ้น ทะเบียนของผู้ได้รับ เบี้ยยังชีพและการ เสียชีวิตของผู้ได้รับ เบี้ยยังชีพ	-สำนักปลัด อปต. งาน สวัสดิการ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๖. งานกฎหมายและคดี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานจัดการข้อ ร้องเรียน/ร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ มีขั้นตอน/กระบวนการ และแนวทางในการ ปฏิบัติงานเป็นมาตรฐานเดียวกัน	ระยะเวลาในการ ดำเนินการเกี่ยวกับ เรื่องร้องเรียน/ร้อง ทุกข์	๑.คำสั่งจัดตั้งศูนย์รับ เรื่องร้องเรียน ร้อง ทุกข์ โดยมอบหมาย การปฏิบัติงานหน้าที่ ผู้รับผิดชอบชัดเจน ๒.คู่มือการปฏิบัติงาน รับเรื่องราวร้องทุกข์ ของศูนย์รับเรื่องราว ร้องทุกข์ขององค์การ บริหารส่วนตำบล เมืองเก่า	สามารถดำเนินการ เรื่องร้องเรียน/ร้อง ทุกข์เป็นไปตาม ขั้นตอนและภายใน ระยะเวลาที่กำหนด สามารถแก้ไขปัญหา ให้ประชาชนได้เร็ว ขึ้น	๑.ไม่สามารถแจ้งผล การดำเนินการเรื่อง ร้องเรียน และศูนย์ ดำรงธรรมอำเภอ ทราบภายใน ระยะเวลาที่กำหนด ๒.การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตามขั้นตอน ศูนย์รับเรื่องราวเรียน/ ร้องทุกข์ ๓.หน่วยงานประสานที่ ได้รับมอบหมายให้รับ เรื่องร้องเรียน/ร้อง ทุกข์ดำเนินการไม่ เป็นไปตามระยะเวลา ที่กำหนดตามขั้นตอน	มอบหมายนิติกร ติดตามการ ปฏิบัติงานเพื่อให้ เป็นไปตามขั้นตอน คู่มือการปฏิบัติงาน รับเรื่องราวร้องเรียน/ ร้องทุกข์	-สำนักปลัด อบต. -งาน กฎหมาย และคดี

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. งานนโยบายและแผน วัตถุประสงค์ การจัดเวทีประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ร่วมคิด ร่วมทำ ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	- ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล	- มีการแจ้งการออกประชาสัมพันธ์เป็นระยะทางหอกระจายข่าวหมู่บ้าน - ประชาชนส่วนใหญ่สนใจเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล	มีการดำเนินการแจ้งเป็นหนังสือและประกาศให้ประชาชนทราบ โดยผ่านทางกำนัน, ผู้ใหญ่บ้าน, ส.อบต., หอกระจายข่าวหมู่บ้าน	ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับอย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล	- เน้นการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเป็นการกระตุ้นให้ประชาชนสนใจและสร้างแรงจูงใจให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น เช่น ทาง facebook, Line, เว็บไซต์ - ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในแต่ละครั้ง	- สำนักปลัด - งาน - วิชาการ - นโยบายและแผนงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

แบบ ปค.๕(ต่อ)

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๘. การสรรหา บรรจุ และแต่งตั้ง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการกำหนดนโยบายด้านบุคลากรที่ชัดเจน และสอดคล้องกับเจตนารมณ์การสร้างระบบการบริหารจัดการที่ดี ๒. เพื่อให้มีกระบวนการในการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพ ๓. เพื่อให้กระบวนการในการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงาน โดยใช้ช่องว่างของกฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๔. ระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการปรับปรุงบังคับใช้ใหม่	๑. การวางแผนด้านอัตรากำลังเกี่ยวกับการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงานไม่เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับนโยบาย ๒. ไม่มีการกำหนดแผนอัตรากำลังเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง ๓. ความไม่โปร่งใสในการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงาน โดยไม่ใช้ช่องว่างของกฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๔. ระเบียบเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการปรับปรุงบังคับใช้ใหม่	๑. วิเคราะห์แผนการบริหารทรัพยากรบุคคลกับนโยบายรวมทั้งทบทวนและวางแผนด้านอัตรากำลังให้สอดคล้องกัน ๒. กำหนดหลักเกณฑ์และแผนอัตรากำลังสำรองเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง ๓. กำหนดหลักเกณฑ์และมาตรการในการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงานให้ชัดเจนและเปิดเผย ๔. จัดให้มีระบบสารสนเทศด้านบุคลากรของหน่วยงานที่ถูกต้อง	๑. ประเมินความเหมาะสมของการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงาน ๒. ติดตามผลการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายและแต่งตั้ง	๑. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ๒. แผนอัตรากำลังของหน่วยงาน ๓. กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๔. จัดสำเนาของคู่มือให้ผู้รับผิดชอบ	๑. ปรับปรุงทบทวนและวางแผนด้านอัตรากำลังให้สอดคล้องกัน ๒. ปรับปรุงแผนอัตรากำลังสำรองเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง ๓. ปรับปรุงการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงานให้ชัดเจนและเปิดเผย ๔. ต้องมีความละเอียดรอบคอบและศึกษาเปรียบเทียบ กฎหมาย ประกาศ ให้มากขึ้น	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๙. การมอบหมายงาน	๑. นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบไม่ชัดเจน ๒. การมอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากร ๓. ไม่มีระบบฐานข้อมูลบุคลากรเพื่อวางบุคคลให้เหมาะสมกับตำแหน่ง	๑. ทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน ๒. จัดให้มีการนำฐานข้อมูลด้านบุคลากร และคุณลักษณะเฉพาะตำแหน่งมาใช้ในการพิจารณามอบหมายงาน ๓. จัดให้มีการพิจารณาหรือทดสอบความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ก่อนที่จะมอบหมายงาน ๔. จัดระบบฐานข้อมูลด้านบุคลากรภายในหน่วยงาน	ติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่	๑. นโยบายและหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบไม่ชัดเจน ๒. การมอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความสามารถของบุคลากร ๓. ไม่มีระบบฐานข้อมูลบุคลากรเพื่อวางบุคคลให้เหมาะสมกับตำแหน่ง	๑. ปรับปรุงนโยบายและกำหนดหลักเกณฑ์การมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ชัดเจน ๒. ปรับปรุงฐานข้อมูลด้านบุคลากรและคุณลักษณะเฉพาะตำแหน่งมาใช้ในการพิจารณามอบหมายงาน ๓. ปรับปรุงการพิจารณาหรือทดสอบความรู้ความสามารถของเจ้าหน้าที่ก่อนที่จะมอบหมายงาน	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๐. การพัฒนาบุคลากร	๑. แผนการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงานไม่สอดคล้องกับนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ๒. เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการพัฒนาอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ๓. การพัฒนาบุคลากรไม่เกิดประสิทธิภาพ	๑. จัดให้มีการทบทวนแผนการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายของหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ ๒. จัดให้มีการจัดทำฐานข้อมูลประวัติข้อมูลบุคลากร และประวัติการได้รับการฝึกอบรมในหน่วยงานให้ทันสมัยอยู่เสมอ ๓. กำหนดเป้าหมาย หลักเกณฑ์ และวิธีการสนักการพัฒนาบุคลากรในหน่วยงานให้ชัดเจน ๔. จัดให้มีระบบการสับเปลี่ยนหมุนเวียนบุคลากรในหน่วยงานเพื่อให้เกิดการเรียนรู้การปฏิบัติงานในหลายๆ ด้าน ๕. จัดให้มีระบบการวัดหรือประเมินผลการปฏิบัติงาน	๑. ติดตามและประเมินผลการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงาน ๒. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานภายหลังจากที่ได้รับการพัฒนาแล้ว	๑. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ๒. แผนพัฒนาบุคลากรของหน่วยงาน ๓. หลักสูตรฝึกอบรม/สัมมนา บุคลากรในหน่วยงาน ๔. ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการพัฒนาบุคลากร ๕. ทัศนคติของผู้ปฏิบัติงาน	ทบทวนและปรับปรุงแผนการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายของหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๑. การพิจารณาให้คำ ตอบแทนและสวัสดิการ ต่าง ๆ ภายในหน่วยงาน	๑. นโยบายและ หลักเกณฑ์การให้ คำตอบแทน ๒. การต่อต้านและ วิพากษ์วิจารณ์ภายใน หน่วยงานเกี่ยวกับความ ไม่เป็นธรรม และความ ไม่โปร่งใสในการ พิจารณาความชอบหรือ ผลตอบแทนจากการ ทำงานของบุคลากร	๑. จัดให้มีหัวหน้างาน เข้าร่วมในการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานเพื่อ พิจารณาเลื่อนขั้น เงินเดือน ๒. กำหนดหลักเกณฑ์ การประเมินผลและ การเลื่อนขั้นเงินเดือน และประกาศ หลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยเปิดเผย	ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่มีความ เหมาะสมกับ ค่าตอบแทนหรือสิทธิ ประโยชน์ที่ได้รับ	๑. นโยบายรัฐบาล ๒. นโยบาย ค่าตอบแทนและ สวัสดิการต่างๆ ๓. หลักเกณฑ์การให้ ค่าตอบแทนและ สวัสดิการต่างๆ	ใช้ระบบการประเมินฯ การพิจารณาความชอบ แบบระบบเปิด	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๒. การดำรงรักษาบุคลากร ที่มีความสามารถไว้ ในหน่วยงาน	๑. ไม่มีนโยบายการดำรง รักษาทรัพยากรบุคคล ของหน่วยงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดขวัญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน ๓. เจ้าหน้าที่ขาดหรือลา งานบ่อยครั้ง ๔. มีการลาออก โอน ย้าย ของเจ้าหน้าที่อยู่ เสมอ	๑. จัดให้มีนโยบายการ บริหารทรัพยากรบุคคลที่ ชัดเจน และกำหนดแนว ทางการดำรงรักษาบุคลากร ในหน่วยงาน ๒. จัดให้มีการประกาศ เกียรติคุณแก่เจ้าหน้าที่ อาวุโสและมีความสามารถ ๓. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ กำหนดหลักเกณฑ์และ ระยะเวลาในการพิจารณา เลื่อนระดับและตำแหน่ง ๔. จัดให้มีการทำข้อตกลงหรือ สัญญาการปฏิบัติงานตาม ระยะเวลาและผลงาน	๑. ประเมินผลนโยบาย หรือมาตรการต่างๆ ใน การดำรงรักษาบุคลากรที่ มีความ สามารถไว้ใน หน่วยงาน ๒. ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อประโยชน์ในการ ปรับปรุงหลักเกณฑ์หรือ มาตรการต่างๆ ในการ ดำรงรักษาบุคลากรที่มี ความ สามารถไว้ใน หน่วยงาน	๑. นโยบายการบริหาร ทรัพยากรบุคคล ๒. มาตรการสร้าง ขวัญและกำลังใจ ให้แก่บุคลากร ๓. วัฒนธรรมของ หน่วยงานและ ทัศนคติของ ผู้ปฏิบัติงาน	ปรับปรุงนโยบายหรือ มาตรการต่างๆ ในการ ดำรงรักษาบุคลากรที่มี ความ สามารถไว้ใน หน่วยงาน	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๓. การประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคลากร	๑. ไม่มีการชี้แจง หลักเกณฑ์การประเมิน ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับ ทราบทำให้เกิดความไม่ เข้าใจและไม่ยอมรับผล การประเมิน ๒. การประเมินผลไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนด	๑. จัดให้มีระบบการ ประเมินผลบุคลากรใน รูปของคณะกรรมการ ๒. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ในการตอบข้อสงสัย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ การประเมินผลใน หน่วยงาน ๓. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ออกแบบสอบถาม เพื่อรับฟังความคิดเห็น เกี่ยวกับการประเมินผล เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	ติดตามและประเมิน ความเหมาะสมของ หลักเกณฑ์การประเมิน	นโยบาย หลักเกณฑ์ และรูปแบบการ ประเมิน - ทดลองการปฏิบัติงาน - เลื่อนขึ้นเงินเดือน - เลื่อนระดับตำแหน่ง	ปรับปรุงกระบวนการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานบุคลากรให้ ครบถ้วน ถูกต้องตาม ระเบียบ	งานเจ้าหน้าที่ สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๔.งานส่งเสริมการเกษตร วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมให้เกษตรกรมีความรู้ ความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ สามารถนำหลักเศรษฐกิจพอเพียงมาปรับใช้ในการดำเนินชีวิตได้	บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถด้านวิชาการเกษตรและเทคโนโลยี	มีการมอบหมายงานให้หัวหน้าฝ่ายวิเคราะห์นโยบาย และแผนงาน เป็นผู้รับผิดชอบงาน ส่งเสริมการเกษตร	ติดต่อประสานงาน ทำ งาน ไป ยัง หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอคำแนะนำ ช่วยเหลือให้กับเกษตรกร ให้สามารถรู้ เข้า ใจ ถึง กระบวนการผลิตสินค้าทางการเกษตรที่ถูกต้อง	๑.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านการเกษตรโดยตรง ๒.เกษตรกรขาดความเข้าใจตามหลักวิชาการ ๓.มีการกำหนดโครงสร้างส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า โดยกำหนดให้มีส่วนส่งเสริมการเกษตร	เพิ่มการอบรมแผน อัตรากำลัง กำหนดตำแหน่ง นักวิชาการ เกษตร	สำนักงานที่รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๕. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปรับปรุงและรักษาสภาพสิ่งแวดล้อมให้ ดีขึ้น ๒. เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียไม่ให้ เพิ่มขึ้น	- ขยะมูลฝอยและ ของเสียยังมีการ จัดการที่ไม่ถูกต้อง ประชาชนยังทิ้งขยะ ไม่เป็นที่เป็นทางและ ไม่คัดแยกขยะ	-ดำเนินการปรับปรุง ที่ทิ้งขยะ - จัดอบรมให้ความรู้ และสร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนรู้จักการคัด แยกขยะ	-ประชาชนยังไม่ให้ ความร่วมมือในการ คัดแยกขยะและยัง พบการทิ้งขยะไม่เป็น ที่เป็นทาง	- ปริมาณขยะที่ยังไม่ ลดลงและประชาชน ไม่ให้ความสำคัญต่อ การจัดเก็บหรือคัด แยกขยะ	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาชนมีส่วนร่วมให้ ประชาชนมีจิตสำนึก ในการจัดเก็บและคัด แยกขยะ - จัดฝึกอบรมหรือ ศึกษาดูงานชุมชน ต้นแบบด้านการคัด แยกขยะ	- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๖. ภารกิจควบคุมและระงับโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัข บ้า และลดจำนวนประชากรสุนัขและแมลง ๒. เพื่อป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก ลดการแพร่ระบาดในชุมชน	- สุนัขและแมวที่ คลอคลอกหลังจากการ ออกหน่วยบริการฉีด วัคซีนและทำหมัน สุนัขทำให้มีประชากร สุนัขเพิ่มขึ้น - ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญของการ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลาย	-การขึ้นทะเบียนสุนัข และแมวเพื่อให้ทราบ จำนวนและสามารถ วางแผนควบคุมและ ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าได้ -จัดกิจกรรมณรงค์ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลายอย่าง ต่อเนื่อง	-การควบคุมจำนวน ประชากรสุนัขและ แมวยังไม่ผล - การกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลายยังดำเนินการ ไม่ต่อเนื่องประชาชน ไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร	- จำนวนวัคซีนไม่ เพียงพอต่อจำนวน สุนัข แมว ที่เพิ่มขึ้น นอกเหนือการ ควบคุม - ยังพบการระบาดของ ของโรคไข้เลือดออก เป็นระยะๆ	- เร่งรณรงค์การ ประชาสัมพันธ์การ ควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ หรือออกข้อบัญญัติ ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ - ประสานขอความ ร่วมมือจาก อสม.ให้ ช่วยสอดส่องดูแล	- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๗. ภารกิจด้านกาสรรหาบุคคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐานที่กำหนด ตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมี น้อยและไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจงาน ที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญ และ มาตรฐานกำหนด ตำแหน่งอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและ เสียหายต่อราชการได้	- แจ้งเวียนตำแหน่งที่ ว่าง รับโอน ย้าย สรร หาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง ขอใช้บัญชี ของกรมฯ หรือยืมตัว ช่วยราชการ	- ได้ดำเนินการแจ้ง เวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้บัญชี ของกรมฯ สรรหา ตาม กรอบอัตรากำลังแต่ยัง ไม่ครบตามตำแหน่ง ที่ว่าง อยู่จึงต้อง ดำเนินการสรรหา ต่อไป	- บุคลากรที่ดำเนินการ สรรหายังไม่ครบตาม ตำแหน่งที่ว่างทำให้ ต้องมอบหมาย บุคลากรด้านอื่น ปฏิบัติงานแทนอาจทำ ให้มีความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ เฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลังต่อไป เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงาน ที่มารับผิดชอบงาน ตามตำแหน่งหน้าที่ให้ ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติมหรือจัด อบรมให้ความรู้ / ส่ง เข้ารับการฝึกอบรม	- งานการ เจ้าหน้าที่ สำนักงานปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๘. ภารกิจด้านการสรรหาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญใน ตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมี น้อยและไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจ งานที่ไม่ตรงกับ ความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐาน กำหนดตำแหน่งอาจ ทำให้เกิดความ ผิดพลาดและเสียหาย ต่อราชการได้	- แจ้งเวียนตำแหน่งที่ ว่าง รับโอน ย้าย สรร หาบุคลากรตาม กรอบอัตรากำลัง ขอ ใช้บัญชีของกรมฯ หรือยืมตัวช่วย ราชการ	- ได้ดำเนินการแจ้ง เวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้ บัญชีของกรมฯ สรร หา ตามกรอบ อัตรากำลังแต่ยังไม่ ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างอยู่จึงต้อง ดำเนินการสรรหา ต่อไป	- บุคลากรที่ ดำเนินการสรรหายัง ไม่ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากร ด้านอื่นปฏิบัติงาน แทนอาจทำให้มี ความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ เฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลัง ต่อไปเพื่อให้มี ผู้ปฏิบัติงานที่มา รับผิดชอบงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ให้ผู้ ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วย ความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติมหรือจัดอบรม ให้ความรู้/ส่งเข้ารับ การฝึกอบรม	- งานการ เจ้าหน้าที่ สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๙. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงาน ๒. เพื่อปรับปรุงแผนให้สอดคล้องกับ แผนพัฒนาเทศบาล ๓. เพื่อลดความผิดพลาดจากการเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่สอดคล้องกับแผนพัฒนา	- บุคลากรทางการศึกษาขาดความรู้ความชำนาญในการจัดทำแผน	- ให้บุคลากรที่รับผิดชอบศึกษาระเบียบวิธีการจัดทำแผนและกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้มากขึ้น	- บุคลากรทางการศึกษายังไม่มีความเข้าใจอย่างแท้จริงยังมีความผิดพลาดอยู่	ระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการที่เปลี่ยนแปลงไป	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - ศึกษาดูงานจากหน่วยงานที่เป็นหน่วยงานต้นแบบหรือได้รับรางวัลมา ๑ ครั้ง ด้านการศึกษา	การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๐. กิจกรรมการจัดทำบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดความผิดพลาดจากการเบิกจ่าย ลง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการบันทึกบัญชีลง	- ไม่มีบุคลากรทาง การศึกษาที่ตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่งอาจทำให้ผู้ที่ รับผิดชอบ ซึ่งไม่มี ความชำนาญและมี ความรู้เท่าที่ควร เกิด ความผิดพลาดจาก ความเท่าไม่ถึงการณ์ ได้	- ให้ผู้รับผิดชอบและผู้ ที่ได้รับมอบหมาย ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติม	- บุคลากรในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ สามารถดำเนินการ จัดทำบัญชีได้เองยัง ต้องขอymbบุคลากร จากกอง ฝาย งาน อื่น ช่วยราชการ	- ระเบียบ ข้อ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เปลี่ยนแปลงไป หากเจ้าหน้าที่ไม่ ศึกษาติดตามจะเกิด ความผิดพลาดในการ เบิก-จ่ายงบประมาณ ได้	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทางการ ศึก ษา เข้า รับ การศึกษาอบรม - สรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรากำลัง - ศึกษาดูงานเพิ่มเติม	- กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลดการสูญ หายของเอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	- จนท. จัดเก็บเอกสาร ไม่เรียบร้อย หรือ เปลี่ยนผู้รับผิดชอบทำ ให้หาเอกสารไม่พบ	- จัดระบบงานสาร บรรณกำกับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารและปรับปรุง แฟ้มให้เป็นปัจจุบัน - กำกับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปง ผู้รับผิดชอบ	- มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และจัดหาสถานที่เก็บ ที่เป็นสัดส่วนเพิ่มขึ้น - เจ้าหน้าที่บางรายยัง ไม่มีความรอบคอบใน การสืบค้นหรือจัดเก็บ เอกสารยังมีเอกสารที่ ต้องใช้เวลาในการ ค้นหามาก	- ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา - สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสารให้ เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ	- กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัดสุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๒. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี จุดประสงค์ - เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกาเบิกเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ	-หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง -หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วน ทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(๑,๒)พ.ศ. ๒๕๔๘โดยครั้งครัด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายหลักขณอัคร	- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - ตรวจสอบการรับและ การนำฝากเงิน - มีการตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกา ต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ - มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน-บัญชีให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นปัจจุบัน	- การจัดทำเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	แต่ ละ ก ๐ ง ได้ ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความ ถูก ดี ๐ ง ก ๐ น ดำเนินการเบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้ากองคลัง มีการสอบถามการเบิกจ่ายตามขั้นตอน	- กองคลัง - ฝ่ายการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๓. งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรม วัตถุประสงค์ จัดเก็บรายได้ ๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ เป็นไปตามแผนวงเงิน ในกำหนดระยะเวลา ๒. เพื่อให้สามารถจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้นได้	๑. งบประมาณและจัดเก็บรายได้ยังขาดการประชาสัมพันธ์และการสร้างแรงจูงใจในการชำระภาษี เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ เป็นไปตามแผนวงเงินในกำหนดระยะเวลา เพื่อกำหนดระยะเวลา ๒. จำนวนเงินที่จัดเก็บภาษีได้น้อยลง ๓. จำนวนยอดหนี้การค้าชำระที่ไม่ลดลงที่ควร	การจัดทำแผนการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมาชำระภาษี ประชาชนสัมพันธ์และสร้างแรงจูงใจในการชำระภาษี ๒. เร่งรัดลูกหนี้ตามทะเบียนให้มาชำระหนี้ โดยทำเป็นหนังสือแจ้งเตือนลูกหนี้ใหม่ชำระ ๓. สามารถจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น	๑. ประชาสัมพันธ์และสร้างแรงจูงใจในการชำระภาษี ๒. เร่งรัดลูกหนี้ตามทะเบียนให้มาชำระหนี้ โดยทำเป็นหนังสือแจ้งเตือนลูกหนี้ใหม่ชำระ ๓. สามารถจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้น	๑. บุคลากรด้านการจัดเก็บมีน้อยไม่เพียงพอ ๒. จัดเก็บภาษีไม่ได้ตามเป้า ๓. จำนวนลูกหนี้ค้างชำระภาษีบำรุงท้องที่ยังมีจำนวนมาก ๔. ลูกหนี้ขาดความใส่ใจในการชำระภาษี	๑. เจ้าหน้าที่จัดเก็บจัดทำหนังสือแจ้งเตือนให้ลูกหนี้มาชำระภาษีเพิ่มขึ้น ๒. ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้างชำระเกิน ๑๐ ปีเพื่อดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. เจ้าหน้าที่ออกทางถามลูกหนี้ค้างชำระ ๔. ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้เข้าใจในการชำระภาษี ๕. เพิ่มช่องทางชำระภาษีให้สะดวกรวดเร็วขึ้น	- กองคลัง - ฝ่ายจัดเก็บรายได้

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๔. กิจกรรม ด้านการจัดตั้งจัดจ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ จัดตั้งจัดจ้างพัสดุทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คำนวณ โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง ๒. เพื่อให้การจำหน่ายทรัพย์สินประจำปีเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ หลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑.เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ๒. ระเบียบมีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจไม่ชัดเจน ๓. การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความเสี่ยงต่อการถูกกฎหมายหรือระเบียบข้อบังคับ ๔. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการจำหน่ายพัสดุที่ชำรุดเสื่อมสภาพใช้งานไม่ได้	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบกฎหมาย ในงานพัสดุ ๓. การจัดตั้งจัดจ้างการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ ๔. มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ ๕. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ	๑.การจัดตั้งจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารทำให้ความครบถ้วนของเอกสารได้เพิ่มขึ้น แต่ทั้งนี้เอกสารควบคุมยังไม่เพียงพออย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ ๒. มีการจัดทำทะเบียนพัสดุให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นงานที่รับผิดชอบด้านพัสดุอย่างมาก ๓. มีการตรวจสอบเอกสาร ก าร จัดซื้อ จัดจ้าง อย่างละเอียด ๔. มีการจำหน่ายพัสดุประจำปีให้ชำรุดเสื่อมสภาพใช้งานไม่ได้ เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่กำหนด	๑. เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน ๒. ภา ร ควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่าย ช้า ๓. มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ๔. พัสดุที่ชำรุดไม่ได้มีการจำหน่ายออกจากรายการทรัพย์สิน	๑. กักขังให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับ ความต้องการใช้งานมากที่สุด ๒. ให้ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ จัดทำทะเบียน คุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา ๓. มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ๔. ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจำหน่ายพัสดุและทรัพย์สินที่เสื่อมสภาพชำรุด ใช้งานไม่ได้ ออกโดยเร็ว	- กองคลัง - ฝ่ายจัดซื้อ จัดจ้างและ งานพัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๕. กองช่าง กิจกรรม การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้มาซึ่งบุคคลดี มีความรู้ ความสามารถ เหมาะสมกับงาน เข้ามา ทำงานให้ได้ผลดีที่สุด โดยหน่วยงาน สามารถดึงดูด อัตรากำลังและพัฒนาให้ มีความรู้ ความสามารถ ทั้งนี้ เพื่อให้ หน่วยงานสามารถทำภารกิจได้อย่างมี ประสิทธิภาพ และ	งานบริหารงานบุคคล จำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานทำให้งาน ล่าช้าและผิดพลาด บ่อย	๑.การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมตามหน่วยงานที่จัดอบรม ๒. การจัดการอบรมให้กับ บุคลากรทุกระดับในองค์กร	จากการประเมินผล การควบคุมภายในที่ มีอยู่ พบว่าบุคลากร ที่ปฏิบัติงานด้านการ บริหารงานบุคคล ยัง ขาดความเข้าใจที่ถ่อง แท้ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน อีกทั้งยังขาดความ ละเอียดรอบคอบ ทำ ให้งานเกิดความล่าช้า ไม่เป็นระบบ	บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ด้านการบริหารงาน บุคคล ยังขาดความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงานบุคคล อย่างถ่องแท้ ทำให้เกิด ความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน อีกทั้งขาด ความละเอียดในการ ปฏิบัติงาน การจัดเก็บ เอกสารยังไม่เป็นระบบ ส่งผลการค้นหา เอกสาร งานเกิดความ ล่าช้า ทำให้กระทบถึง สิทธิประโยชน์ของ เจ้าหน้าที่ภายใน หน่วยงาน	๑. การควบคุมติดตาม จากผู้บังคับบัญชาอย่าง ใกล้ชิด ๒. จัดส่งบุคลากรที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงานบริหารงาน บุคคล เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ต้องใช้ในการ ปฏิบัติงาน ๓. การจัดองค์กรให้เป็น องค์กรแห่งการเรียนรู้ เพื่อบุคลากรทุกระดับได้ พัฒนาตนเองในการ ปฏิบัติงาน ๔. การนำเทคโนโลยี ใหม่ ๆ เข้ามาใช้ เพื่อ เพิ่มความรวดเร็วในการ ปฏิบัติงาน	- กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๖. กองช่าง กิจกรรม “การควบคุมงานก่อสร้าง” วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพถูกต้องตามแบบแปลนที่กำหนด ๒. เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน	๑. การควบคุมงาน ก่อสร้างให้เป็นไปตาม รูปแบบและรายการที่ กำหนด -ผู้ควบคุมงาน -ผู้รับจ้าง -ผู้ปฏิบัติงาน -คณะกรรมการตรวจ การจ้าง	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติประจำปีและการมอบหมายงานจากผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอตลอดจนมอบนโยบายให้ควบคุมงานเป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด	การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอในส่วนการควบคุมงานก่อสร้าง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนด เกิดปัญหา และข้อขัดแย้ง ใน การปฏิบัติงาน ผลกระทบ อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด สาเหตุ เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษาระเบียบกฎ-หมายที่เกี่ยวข้องที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	๑. มีการประชุมกองช่างเพื่อกำชับให้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนดตลอดจนข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในงานก่อสร้าง ทั้งช่างผู้ควบคุมงานปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะเทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒๗. กองช่าง กิจกรรม “การออกแบบการก่อสร้าง” วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้าง เป็นไปอย่างถูกต้องแม่นยำและมี ประสิทธิภาพสูงสุด	การคำนวณออกแบบ โครงสร้างของ หน่วยงานล่าช้าและมี ความผิดพลาด	กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ ดำเนินการอย่างรวดเร็วและ เป็นระบบโดยลำดับความสำคัญ ของโครงการในการเขียนแบบ แปลน	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมและยังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาได้ทั้งหมดยัง พบข้อบกพร่อง	การเขียนแบบแปลน การก่อสร้างล่าช้าและมี ข้อผิดพลาดบางส่วน	ปรับปรุงกรอบ อัตราค่าจ้างขออัตรา กำลังเพิ่มเติม	- กองช่าง

ลายมือชื่อ

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. ภารกิจด้านสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปรับปรุงและรักษาสภาพแวดล้อมให้ ดีขึ้น ๒. เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียไม่ให้ เพิ่มขึ้น	- ขยะมูลฝอยและการ ของเสียยังมีการ จัดการที่ไม่ถูกต้อง ประชาชนยังทิ้งขยะ ไม่เป็นที่เป็นทางและ ไม่ได้แยกขยะ	- ดำเนินการปรับปรุง ที่ทิ้งขยะ - จัดอบรมให้ความรู้ และสร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนรู้จักการคัด แยกขยะ	- ประชาชนยังไม่ให้ ความร่วมมือในการ คัดแยกขยะและยัง พบการทิ้งขยะไม่เป็น ที่เป็นทางการ - การปรับปรุงสถานที่ ทิ้งขยะได้ดำเนินการ แล้วแต่ยังต้อง ปรับปรุงต่อไปเป็น ระยะๆ	- ปริมาณขยะที่ยังไม่ ลดลงและประชาชน ไม่ให้ความสำคัญต่อ การจัดเก็บหรือคัด แยกขยะ	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีจิตสำนึก ในการจัดเก็บและคัด แยกขยะ - จัดฝึกอบรมหรือ ศึกษาดูงานชุมชน ต้นแบบด้านการคัด แยกขยะ	- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจกรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัข บ้า และลดจำนวนประชากรสุนัขและแมลง ๒. เพื่อป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก ลัดการแพร่ระบาดในชุมชน	- สุนัขและแมวที่ คลอດลูกหลังจากการ ออกหน่วยบริการฉีด วัคซีนและทำหมัน สุนัขทำให้มีประชากร สุนัขเพิ่มขึ้น - ประชาชนยังไม่ ให้ความสำคัญของการ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกสุนัขลาย	-การขึ้นทะเบียนสุนัข และแมวเพื่อให้ทราบ จำนวนและสามารถ วางแผนควบคุมและ ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าได้ -จัดกิจกรรมรณรงค์ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกสุนัขลายอย่าง ต่อเนื่อง	-การควบคุมจำนวน ประชากรสุนัขและ แมวยังไม่ได้ผล - การกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลายยังดำเนินการ ไม่ต่อเนื่องประชาชน ไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร	- จำนวนวัคซีนไม่ เพียงพอต่อจำนวน สุนัข แมว ที่เพิ่มขึ้น นอกเหนือการ ควบคุม - ยังพบการระบาดของ ของโรคที่ใช้เลือดออก เป็นระยะๆ	- เร่งรณรงค์การ ประชาสัมพันธ์การ ควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ หรือออกข้อบัญญัติ ควบคุมการเลี้ยงสัตว์ - ประสานขอความ ร่วมมือจาก อสม.ให้ ช่วยสอดส่องดูแล	- กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. ภารกิจด้านกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ อัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติ หน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมี น้อยและไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจงาน ที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญ และ มาตรฐานกำหนด ตำแหน่งอาจทำให้เกิด ความผิดพลาดและ เสียหายต่อราชการได้	- แจ้งเวียนตำแหน่งที่ ว่าง รับโอน ย้าย สรร หาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง ขอใช้บัญชี ของกรมฯ หรือยืมตัว ช่วยราชการ	- ได้ดำเนินการแจ้ง เวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้บัญชี ของกรมฯ สรรหา ตาม กรอบอัตรากำลังแต่ยัง ไม่ครบตามตำแหน่ง ที่ว่างอยู่จึงต้อง ดำเนินการสรรหา ต่อไป	- บุคลากรที่ดำเนินการ สรรหายังไม่ครบตาม ตำแหน่งที่ว่างทำให้ ต้องมอบหมาย บุคลากรคนอื่น ปฏิบัติงานแทนอาจทำ ให้มีความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ เฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตาม กรอบอัตรากำลังต่อไป เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงาน ที่มารับผิดชอบงาน ตามตำแหน่งหน้าที่ให้ ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติมหรือจัด อบรมให้ความรู้/ส่ง เข้ารับการฝึกอบรม	- งานการ เจ้าหน้าที่ สำนักปลัด อบต.

วิศัลย์ วงศ์ศรีแก้ว
(นางพิสมัย วงศ์ศรีแก้ว)

เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๑๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กองช่าง กิจกรรม การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้มาซึ่งบุคคลที่ดี มีความรู้ความสามารถ เหมาะสมกับงาน เข้ามาทำงานให้ได้ผลดีที่สุด อนุรักษ์และพัฒนาให้มีความรู้ ความสามารถ ทั้งนี้ เพื่อให้หน่วยงานสามารถทำภารกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ และ	งานบริหารงานบุคคล จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทำให้งานล่าช้าและผิดพลาดบ่อย	๑.การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามหน่วยงานที่จัดอบรม ๒. การจัดการอบรมให้กับบุคลากรทุกระดับในองค์กร	จากการประเมินผล การควบคุมภายในที่มีอยู่ พบว่าบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคล ยังขาดความเข้าใจที่ถ่องแท้ในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บุคคลอย่างถ่องแท้ ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน อีกทั้งยังขาดความละเอียดรอบคอบ ทำให้งานเกิดความล่าช้าไม่เป็นระบบ	บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคล ยังขาดความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บุคคลอย่างถ่องแท้ ทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน อีกทั้งขาดความละเอียดรอบคอบ ในการปฏิบัติงาน การจัดเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบ ส่งผลต่อการค้นหาเอกสาร งานเกิดความล่าช้า ทำให้กระทบถึงสิทธิประโยชน์ของเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน	๑. การควบคุมติดตามจากผู้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด ๒. จัดส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน บุคคล เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระเบียบกฎหมายที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน ๓. การจัดองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ เพื่อบุคลากรทุกระดับได้พัฒนาตนเองในการปฏิบัติงาน ๔. การนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาใช้ เพื่อเพิ่มความรวดเร็วในการปฏิบัติงาน	- กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒.กองช่าง กิจกรรม “การควบคุมงานก่อสร้าง” วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพถูกต้องตามแบบ แปลนที่กำหนด ๒. เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการ ปฏิบัติงาน	๑. การควบคุมงาน ก่อสร้างให้เป็นไปตาม รูปแบบและรายการที่ กำหนด -ผู้ควบคุมงาน -ผู้รับจ้าง -ผู้ปฏิบัติงาน -คณะกรรมการตรวจ การจ้าง	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติ ประจำปีและการมอบหมายงาน จากผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร ในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ ตลอดจนมอบนโยบายให้ควบคุม งานเป็นไปตามรูปแบบและ รายการกำหนด	การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบ หมายจากผู้บริหารมี ผลต่อการควบคุม และติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วนการควบคุมงาน ก่อสร้าง ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง การควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เป็นไปตาม แบบแปลนที่กำหนด เกิดปัญหา และข้อ ขัดแย้งใน การ ปฏิบัติงาน ผลกระทบ อาจทำให้งานก่อสร้าง ไม่เป็นไปตามรูปแบบที่ กำหนด สาเหตุ เนื่องจากผู้ปฏิบัติงาน ขาดทักษะ เทคนิค การศึกษาระเบียบ กฎ-หมายที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้อง	๑.มีการประชุมกองช่าง เพื่อกำชับให้ปฏิบัติ หน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้างให้เป็นไปตาม แบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมายในงาน ก่อสร้าง ทั้งช่างผู้ ควบคุมงานปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจ การจ้าง เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง ถูกต้อง	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กองช่าง กิจกรรม “การออกแบบการก่อสร้าง” วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้าง เป็นไปอย่างถูกต้องแม่นยำและมี ประสิทธิภาพสูงสุด	การคำนวณออกแบบ โครงสร้างของ หน่วยงานล่าช้าและมี ความผิดพลาด	กำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ ดำเนินการอย่างรวดเร็วและ เป็นระบบโดยลำดับความสำคัญ ของโครงการในการเขียนแบบ แปลน	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมและยังไม่สามารถแก้ไข ปัญหาได้ทั้งหมดยัง พบข้อบกพร่อง	การเขียนแบบแปลน การก่อสร้างล่าช้าและมี ข้อผิดพลาดบางส่วน	ปรับปรุงการ อัตราค่าจ้างขออัตรา กำลังเพิ่มเติม	- กองช่าง



(นายบุญจันทร์ จารัตน์)
นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๓

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลในการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี จุดประสงค์ - เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา รับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ	- หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกา ล่าช้า และเร่งด่วน ทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(๑,๒)พ.ศ. ๒๕๔๘ โดยเคร่งครัด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร	- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - ตรวจสอบการรับและ การนำฝากเงิน - มีการตรวจสอบเอกสารประกอบ การเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ - มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงิน-บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและเงินปัจจุบัน	- การจัดทำเอกสารประกอบ การเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	- ได้ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้ากองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน	- กองคลัง - ฝ่ายการเงินและบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และงานพัสดุ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้เกิดการบริหารงานตามแผนการใช้จ่าย จัดซื้อจัดจ้างพัสดุพัสดุพัสดุเป็นไปตาม ความเหมาะสม คำนวณ โปร่งใส เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง ๒. เพื่อให้การใช้จ่ายพัสดุพัสดุประจำปี เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. ขาดบุคลากรด้านพัสดุผู้รับผิดชอบโดยตรง ๒. ระเบียบมี การเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน ๓. การใช้ จ้าง งบประมาณ ตาม โครงการมีความ สุ่มเสี่ยงต่อการถูกกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ ๔. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจในการ ใช้จ่ายพัสดุที่ ขาด จำหน่ายพัสดุที่ ขาด เสื่อมสภาพใช้งานไม่ได้	๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุฯ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย ในงานพัสดุ ๓. การจัดซื้อจัดจ้างการปฏิบัติ ตามระเบียบและหนังสือสั่งการ ของทางราชการ ๔. มีการจัดทำทะเบียนคุมตาม ระเบียบฯ ๕. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ	๑. การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียด รอบคอบของเอกสารทำให้มีความครบถ้วนของ เอกสารได้ในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่ เพียงพอ ขาด การ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมี การแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ ๒. มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเพราะเป็นงาน ที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุ อย่างมาก ๓. มีการตรวจสอบเอกสาร ก าร จัด ซื้อ จัด จ้าง อย่างละเอียด ๔. มีการจำหน่ายพัสดุ ประจำ ปี ที่ ขาด เสื่อมสภาพ ใช้งานไม่ได้ เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนด	๑. เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน ๒. การควบคุมพัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึก รับ-จ่าย ชำ ๓. มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ๔. พัสดุที่ชำรุดไม่ได้มีการจำหน่ายออกจากบัญชีทรัพย์สิน	๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณ จัดทำแผนการเบิกจ่าย แต่ละไตรมาสให้ตรงกับ ความต้องการใช้งานมากที่สุด ๒. ให้ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ จัดทำ ทะเบียนคุมพัสดุสิ้น เปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบได้ทุกเวลา ๓. มีหัวหน้าพัสดุกับ ดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ๔. ให้ เจ้าหน้าที่ ดำเนินการจำหน่าย พัสดุและทรัพย์สินที่ เสื่อมสภาพ ชำรุด ใช้งานไม่ได้ออกโดยเร็ว	-กองคลัง -งานจัดซื้อ จัดจ้างและ งานพัสดุ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. งานจัดเก็บรายได้ กิจกรรม วัตถุประสงค์ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ จัดเก็บรายได้ ๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้ เป็นไปตามแผนงบประมาณ ในกำหนดระยะเวลา ๒. เพื่อให้สามารถจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น ได้	๑.งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ยังขาด การประชาสัมพันธ์ และการสร้างแรงจูงใจ ในการชำระภาษี เพื่อให้การจัดเก็บ รายได้ครบถ้วนตาม บัญชีลูกหนี้ เป็นไป ตามแผนงบประมาณใน กำหนดระยะเวลา เพื่อ งวดงานในกำหนด ระยะเวลา ๒.จำนวนเงินที่จัดเก็บ ภาษีได้น้อยลง ๓.จำนวนยอดหนี้การ ค้างชำระที่ไม่ลดลงที่ ควร	ก า ร จั ด ท า แ ม น ก า ร ประชาสัมพันธ์และการสร้าง แรงจูงใจให้ประชาชนมาชำระ ภาษี	๑.ประชาสัมพันธ์และ การสร้างแรงจูงใจใน การชำระภาษี ๒.เร่งรัดลูกหนี้ตาม ทะเบียนให้มาชำระ หนี้ โดยทำเป็น หนังสือแจ้งเตือน ลูกหนี้ให้มาชำระ ๓. สามารถจัดเก็บ ภาษีได้เพิ่มขึ้น	๑.บุคลากรด้านการ จัดเก็บ มีน้อยไม่ เพียงพอ ๒.จัดเก็บภาษีไม่ได้ ตามเป้า ๓.จำนวนลูกหนี้ค้าง ชำระภาษีบำรุงท้องที่ ยังมีจำนวนมาก ๔.ลูกหนี้ขาดความใส ใจในการชำระภาษี	๑.เจ้าหน้าที่จัดเก็บ จัดทำหนังสือแจ้งเตือน ให้ลูกหนี้มาชำระภาษี เพิ่มขึ้น ๒.ตรวจสอบลูกหนี้ที่ ค้างชำระเกิน ๑๐ ปี เพื่อดำเนินการตาม ระเบียบและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ๓.เจ้าหน้าที่ออกทาง ถามลูกหนี้ค้างชำระ ๔.ประชาสัมพันธ์ให้ ลูกหนี้เข้าใจในการ ชำระภาษี ๕.เพิ่มช่องทางการ ชำระภาษีให้สะดวก รวดเร็วขึ้น	- กองคลัง -งานจัดเก็บ รายได้

(นางสาวไพฑูริยา ไพฑูริยา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัดอบต.

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังและมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญและมาตรฐานกำหนดตำแหน่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเสียหายต่อการขาดการได้	- แจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอน ย้าย สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง ขอใช้บัญชีของกรมฯ หรือยืมตัวช่วยราชการ	- ได้ดำเนินการแจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้บัญชีของกรมฯ สรรหา ตามกรอบอัตรากำลังแต่ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างอยู่จึงต้องดำเนินการสรรหาต่อไป	- บุคลากรที่ดำเนินการสรรหา ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นปฏิบัติงานแทนอาจทำให้มีความผิดพลาด ความรู้ ความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหา ตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไปเพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานตามตำแหน่งหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้ / ส่งเข้ารับการฝึกอบรม	- งานการเจ้าหน้าที่สำนักงานปลัดอบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๘. การสรรหา บรรจุ และแต่งตั้ง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการกำหนดนโยบายด้าน บุคลากรที่ชัดเจน และสอดคล้องกับ เจตนารมณ์การสร้างระบบการ บริหารจัดการที่ดี ๒. เพื่อให้มีกระบวนการในการ บริหารทรัพยากรบุคคลที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิภาพ ๓. เพื่อให้กระบวนการในการ บริหารทรัพยากรบุคคลมีความ สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ ๔. เสริมสร้างให้บุคลากรใน หน่วยงานมีจริยธรรม และจิตสำนึก ที่ดีในการปฏิบัติงานต่อหน่วยงาน	๑. การวางแผนด้านอัตรากำลัง เกี่ยวกับการสรรหา บรรจุ และ แต่งตั้งบุคลากรในหน่วยงานไม่ เหมาะสมหรือไม่สอดคล้องกับ นโยบาย ๒. ไม่มีการกำหนดแผน อัตรากำลังเพื่อรองรับการ เปลี่ยนแปลง ๓. ความไม่โปร่งใสในการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากรใน หน่วยงาน โดยไม่ใช้ช่องว่างของ กฎ ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๔. ระเบียบเกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคลมีการปรับปรุง บังคับใช้ใหม่	๑. วิเคราะห์แผนการบริหาร ทรัพยากรบุคคลกับนโยบาย รวมทั้งทบทวนและวางแผน ด้านอัตรากำลังให้สอดคล้อง กัน ๒. กำหนดหลักเกณฑ์และ แผนอัตรากำลังสำรองเพื่อ รองรับการเปลี่ยนแปลง ๓. กำหนดหลักเกณฑ์และ มาตรการในการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้งบุคลากร ในหน่วยงานให้ชัดเจนและ เปิดเผย ๔. จัดให้มีระบบสารสนเทศ ด้านบุคลากรของหน่วยงาน ที่ถูกต้อง	๑. ประเมินความ เหมาะสมของการสรร หา บรรจุ และแต่งตั้ง บุคลากรในหน่วยงาน ๒. ติดตามผลการ ปฏิบัติงานของบุคลากร ที่ได้รับการบรรจุและ แต่งตั้ง	๑. นโยบายการ บริหารทรัพยากร บุคคล ๒. แผนอัตรากำลัง ของหน่วยงาน ๓. กฎ ระเบียบ และ ข้อบังคับต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง ๔. จิตสำนึกของ ผู้รับผิดชอบ	๑. ปรับปรุงทบทวนและ วางแผนด้านอัตรากำลัง ให้สอดคล้องกัน ๒. ปรับปรุงแผน อัตรากำลังสำรองเพื่อ รองรับการเปลี่ยนแปลง ๓. ปรับปรุงการสรรหา บรรจุ และแต่งตั้ง บุคลากรในหน่วยงานให้ ชัดเจนและเปิดเผย ๔. ต้องมีความละเอียด รอบคอบและศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ประกาศฯ ให้มากขึ้น	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๙. การมอบหมายงาน	๑. นโยบายและ หลักเกณฑ์การ มอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบไม่ ชัดเจน ๒. การมอบหมายงานไม่ ตรงกับความรู้ ความสามารถของ บุคลากร ๓. ไม่มีระบบฐานข้อมูล บุคลากรเพื่อวางบุคคล ให้เหมาะสมกับตำแหน่ง	๑. ทบทวนนโยบายและ กำหนดหลักเกณฑ์การ มอบหมายอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบให้ชัดเจน ๒. จัดให้มีการนำฐานข้อมูล ด้านบุคลากร และคุณลักษณะ เฉพาะตำแหน่งมาใช้ในการ พิจารณามอบหมายงาน ๓. จัดให้มีการพิจารณาหรือ ทดสอบความรู้ความสามารถ ของเจ้าหน้าที่ก่อนที่จะ มอบหมายงาน ๔. จัดระบบฐานข้อมูลด้าน บุคลากรภายในหน่วยงาน	ติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	๑. นโยบายและ หลักเกณฑ์การ มอบหมายอำนาจ หน้าที่ความ รับผิดชอบไม่ชัดเจน ๒. การมอบหมาย งานไม่ตรงกับความรู้ ความสามารถของ บุคลากร ๓. ไม่มีระบบ ฐานข้อมูลบุคลากร เพื่อวางบุคคลให้ เหมาะสมกับตำแหน่ง	๑.ปรับปรุงนโยบายและ กำหนดหลักเกณฑ์การ มอบหมายอำนาจหน้าที่ ให้ชัดเจน ๒.ปรับปรุงฐานข้อมูลด้าน บุคลากรและคุณลักษณะ เฉพาะตำแหน่งมาใช้ในการ พิจารณามอบหมาย งาน ๓.ปรับปรุงการพิจารณา หรือทดสอบความรู้ ความสามารถของ เจ้าหน้าที่ก่อนที่จะ มอบหมายงาน	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๐. การพัฒนาบุคลากร	๑. แผนการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงานไม่สอดคล้องกับนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ๒. เจ้าหน้าที่ไม่ได้รับการพัฒนาอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ๓. การพัฒนาบุคลากรไม่เกิดประสิทธิภาพ	๑. จัดให้มีการทบทวนแผนการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายของหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ ๒. จัดให้มีการจัดทำฐานข้อมูลประวัติข้อมูลบุคลากร และประวัติการได้รับการฝึกอบรมในหน่วยงานให้ทันสมัยอยู่เสมอ ๓. กำหนดเป้าหมาย หลักเกณฑ์ และวิธีการพัฒนาบุคลากรในหน่วยงานให้ชัดเจน ๔. จัดให้มีระบบการสืบเปลี่ยนหมุนเวียนบุคลากรในหน่วยงานเพื่อให้เกิดการเรียนรู้การปฏิบัติงานในหลายๆ ด้าน ๕. จัดให้มีระบบการวัดหรือประเมินผลการปฏิบัติงาน	๑. ติดตามและประเมินผลการพัฒนาบุคลากรของหน่วยงาน ๒. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงานภายหลังจากที่ได้รับการพัฒนาแล้ว	๑. นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ๒. แผนพัฒนาบุคลากรของหน่วยงาน ๓. หลักสูตรฝึกอบรม/สัมมนา บุคลากรในหน่วยงาน ๔. ระบบสารสนเทศเกี่ยวกับการพัฒนาบุคลากร ๕. ทัศนคติของผู้ปฏิบัติงาน	ทบทวนและปรับปรุงแผนการพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายของหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๑. การพิจารณาให้คำ ตอบแทนและสวัสดิการ ต่าง ๆ ภายในหน่วยงาน	๑. นโยบายและ หลักเกณฑ์การให้ ค่าตอบแทน ๒. การต่อต้านและ วิพากษ์วิจารณ์ภายใน หน่วยงานเกี่ยวกับความ ไม่เป็นธรรม และความ ไม่โปร่งใสในการ พิจารณาความชอบหรือ ผลตอบแทนจากการ ทำงานของบุคลากร	๑. จัดให้มีหัวหน้างาน เข้าร่วมในการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานเพื่อ พิจารณาเลื่อนขั้น เงินเดือน ๒. กำหนดหลักเกณฑ์ การประเมินผลและ การเลื่อนขั้นเงินเดือน และประกาศ หลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยเปิดเผย	ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ว่ามีความ เหมาะสมกับ ค่าตอบแทนหรือสิทธิ ประโยชน์ที่ได้รับ	๑. นโยบายรัฐบาล ๒. นโยบาย ค่าตอบแทนและ สวัสดิการต่างๆ ๓. หลักเกณฑ์การให้ ค่าตอบแทนและ สวัสดิการต่างๆ	ใช้ระบบการประเมินฯ การพิจารณาความชอบ แบบระบบเปิด	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๒. การดำรงรักษาบุคลากร ที่มีความสามารถไว้ ในหน่วยงาน	๑. ไม่มีนโยบายการจ้าง รักษาทรัพยากรบุคคล ของหน่วยงาน ๒. เจ้าหน้าที่ขาดขวัญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน ๓. เจ้าหน้าที่ขาดหรือลา งานบ่อยครั้ง ๔. มีการลาออก โอน ย้าย ของเจ้าหน้าที่อยู่ เสมอ	๑. จัดให้มีนโยบายการ บริหารทรัพยากรบุคคลที่ ชัดเจน และกำหนดแนว ทางการดำรงรักษาบุคลากร ในหน่วยงาน ๒. จัดให้มีการประกาศ เกียรติคุณแก่เจ้าหน้าที่ อาวุโสและมีความสามารถ ๓. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ กำหนดหลักเกณฑ์และ ระยะเวลาในการพิจารณา เลื่อนระดับและตำแหน่ง ๔. จัดให้มีการทำข้อตกลงหรือ สัญญาการปฏิบัติงานตาม ระยะเวลาและผลงาน	๑. ประเมินผลนโยบาย หรือมาตรการต่างๆ ใน การดำรงรักษาบุคลากรที่ มีความสามารถไว้ใน หน่วยงาน ๒. ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เพื่อประโยชน์ในการ ปรับปรุงหลักเกณฑ์หรือ มาตรการต่างๆ ในการ ดำรงรักษาบุคลากรที่มี ความสามารถไว้ใน หน่วยงาน	๑. นโยบายการบริหาร ทรัพยากรบุคคล ๒. มาตรการสร้าง ขวัญและกำลังใจ ให้แก่บุคลากร ๓. วัฒนธรรมของ หน่วยงานและ ทัศนคติของ ผู้ปฏิบัติงาน	ปรับปรุงนโยบายหรือ มาตรการต่างๆ ในการ ดำรงรักษาบุคลากรที่มี ความสามารถไว้ใน หน่วยงาน	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
๑๓. การประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคลากร	๑. ไม่มีการชี้แจง หลักเกณฑ์การประเมิน ให้เจ้าหน้าที่ทุกระดับ ทราบทำให้เกิดความไม่ เข้าใจและไม่ยอมรับผล การประเมิน ๒. การประเมินผลไม่ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนด	๑. จัดให้มีระบบการ ประเมินผลบุคลากรใน รูปของคณะกรรมการ ๒. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ในการตอบข้อสงสัย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ การประเมินผลใน หน่วยงาน ๓. จัดให้มีผู้รับผิดชอบ ออกแบบสอบถาม เพื่อรับฟังความคิดเห็น เกี่ยวกับการประเมินผล เจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน	ติดตามและประเมิน ความเหมาะสมของ หลักเกณฑ์การประเมิน	นโยบาย หลักเกณฑ์ และรูปแบบการ ประเมิน - ทดลองการปฏิบัติงาน - เลื่อนขึ้นเงินเดือน - เลื่อนระดับตำแหน่ง	ปรับปรุงกระบวนการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานบุคลากรให้ ครบถ้วน ถูกต้องตาม ระเบียบ	งานเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

สำนักปลัดอบต.

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มขึ้น ๒. เพื่อจัดท้าวสดุดูปกรณ์ที่มีความพร้อมและเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน	- เจ้าหน้าที่ อบปร.มีน้อยไม่เพียงพอหากต้องออกปฏิบัติภารกิจนอกสถานที่และวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือในการปฏิบัติงานบางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	- การสร้างเครือข่ายที่มาจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานอื่น - จัดท้าวสดุดูปกรณ์ให้เพียงพอและพร้อมใช้งาน	- การประเมินผลการควบคุมยังมีเจ้าหน้าที่ อบปร. จำนวนเท่าเดิม ควรแสวงหาความร่วมมือเพิ่มขึ้นและจัดท้าว อบปร. ที่มาจากภาคประชาชน - วัสดุอุปกรณ์มีความเพียงพอ แต่บางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	- การออกปฏิบัติการช่วยเหลือสาธารณภัยนอกพื้นที่เพิ่มขึ้นแต่เจ้าหน้าที่มีจำนวนน้อยอาจทำให้เกิดความล่าช้าหรือความผิดพลาดได้ - มีวัสดุอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งานที่ต้องจัดทำให้เพียงพอ	- จัดท้าว อบปร.เพิ่มหรือแสวงหาความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นมาร่วมปฏิบัติภารกิจ - จัดท้าวแผนการจัดท้าวสดุดูปกรณ์ - วัสดุอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพตามอายุเป็นประจำปี	- สำนักปลัดอบต.

สำนักปลัดอบต.

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหาด้านยาเสพติด ๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานภายนอกมาร่วมแก้ไขปัญหายาเสพติด	- ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่เข้ารับการบำบัด - ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเบียดเบียน	- จัดกิจกรรมให้ความรู้หรือจัดอบรมให้มีความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดร่วมกันจากทุกภาคส่วน - เปิดช่องทางแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นและถือเป็นความลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล	- การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและผู้เสพไม่ลดลงยังมีผู้ค้าใช้เส้นทางผ่านในการขนส่งยาเสพติด - ประชาชนแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นแต่การบังคับใช้กฎหมายไม่เข้มงวด	- ผู้ค้าในและนอกพื้นที่ยังไม่ลดลง - การบังคับใช้กฎหมายยังไม่มีประสิทธิภาพ ทำให้ผู้ค้าผู้เสพไม่เกรงกลัว ยังคงลักลอบกระทำผิดซ้ำอีก	- กวดขันและตรวจสอบสถานบันเทิงหรือแหล่งมั่วสุมร่วมกับชุดปฏิบัติการร่วมของอำเภอ - จัดอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจกับเยาวชนผู้ปกครองเป็นกลุ่มเสี่ยง	- สำนักปลัดอบต.

สำนักปลัดทบต.

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลด การสูญหายของเอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	- จนท.จัดเก็บ เอกสารไม่เรียบร้อย หรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้หา เอกสารไม่พบ	-จัดระบบงานสาร บรรณกำกับ เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารและปรับปรุง แฟ้มให้เป็นปัจจุบัน -กำกับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ	-มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และจัดหาสถานที่ เก็บที่เป็นสัดส่วน เพิ่มขึ้น -เจ้าหน้าที่บางรายยัง ไม่มีความรอบคอบใน การสืบค้นหรือ จัดเก็บเอกสารยังมี เอกสารที่ต้องใช้เวลา ในการค้นหามาก	-ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา -สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	- กำกับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสาร ให้เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ	- สำนักปลัด ทบต.

สำนักปลัดอบต.

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปตาม เกณฑ์ และระเบียบข้อกฎหมายที่กำหนด ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการรับเบี้ย ยังชีพซ้ำซ้อนจากสังกัดเดิม	- ระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่ เปลี่ยนแปลงทำให้ การเบิก - จ่าย เงิน อาจมีความผิดพลาด	-เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ตรวจสอบข้อมูล อย่างรอบคอบ ระมัดระวังไม่ให้เกิด ความผิดพลาด โดยเฉพาะผู้ที่ย้ายเข้า - ย้ายออก โอนเข้าบัญชี-เงินสด	-มีการควบคุมที่ เพียงพอเจ้าหน้าที่ใช้ ความระมัดระวังเพิ่ม มากขึ้นแต่ยังมีผู้ ย้ายเข้ามาอยู่ใหม่ ที่ยังรับสิทธิจากเดิม มาขอขึ้นทะเบียนรับ สิทธิ	- การจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้กับผู้มีสิทธิหรือ ผู้รับมอบอำนาจที่ยัง ไม่เปิดบัญชีธนาคาร ในการรับเบี้ยยังชีพ	- ตรวจสอบสิทธิจาก ต้นสังกัดเดิมของผู้ที่ โอนย้ายเข้ามาอยู่ ใหม่ป้องกันกร ซ้ำซ้อนในการรับ - จ่ายเบี้ย - ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ผู้ขอรับ สวัสดิการให้ทั่วถึง และหลากหลาย	- สำนักปลัด อบต. งาน สวัสดิการ


(นายสมพงษ์ ออทองลาน)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐานที่กำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	- จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังและมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญและมาตรฐานกำหนดตำแหน่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเสียหายต่อราชการได้	- แจ้งเวียนตำแหน่งว่าง รับโอน ย้าย สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง ขอใช้บัญชีของกรมฯ หากตามกรอบอัตรากำลังแต่ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างอยู่จึงต้องดำเนินการสรรหาต่อไป	- ได้ดำเนินการแจ้งเวียนตำแหน่งว่าง รับโอนย้าย ขอใช้บัญชีของกรมฯ สรรหา ตามกรอบอัตรากำลังแต่ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างอยู่จึงต้องดำเนินการสรรหาต่อไป	- บุคลากรที่ดำเนินการสรรหายังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นปฏิบัติงานแทนอาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้าน	- ดำเนินงานสรรหาตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไปเพื่อเพิ่มผู้ปฏิบัติงานที่มารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้ / ส่งเข้ารับการฝึกอบรม	- งานการเจ้าหน้าที่สำนักงานปลัด อบต.

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
รายงานการประเมินผลการทำงาน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงาน ๒. เพื่อปรับปรุงแผนให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาเทศบาล ๓. เพื่อลดความผิดพลาดจากการเบิกจ่ายงบประมาณที่ไม่สอดคล้องกับแผนพัฒนา	- บุคลากรทางการศึกษาขาดความรู้ความชำนาญในการจัดทำแผน	- ให้บุคลากรที่รับผิดชอบศึกษาระเบียบวิธีการจัดทำแผนและกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้มากขึ้น	- บุคลากรทางการศึกษายังไม่มีความเข้าใจอย่างแท้จริงยังมีความผิดพลาดอยู่	- ระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการที่เปลี่ยนแปลงไป	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม - ศึกษาดูงานจากหน่วยงานที่เป็นหน่วยงานต้นแบบหรือได้รับรางวัลมาตรฐานด้านการศึกษา	การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการจัดทำบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดความผิดพลาดจากการเบิก จ่าย ลง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการบันทึก บัญชีลง	- ไม่มีบุคลากรทาง การศึกษาที่ตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่งอาจทำให้ผู้ที่ รับผิดชอบ ซึ่งไม่มี ความรู้เท่าที่ควร เกิด ความผิดพลาดจาก ความผิดพลาดจาก ความรู้ไม่ถึงการณ์ได้	- ให้ผู้รับผิดชอบและ ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ศึกษาหาความรู้ เพิ่มเติม	- บุคลากรในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ สามารถดำเนินการ จัดทำบัญชีได้เองยัง ต้องขอผู้มีบุคลากร จากกอง ฝ่าย งาน อื่น ช่วยราชการ	- ระเบียบข้อ กฎหมาย หนังสือสั่ง การที่เปลี่ยนแปลงไป หากเจ้าหน้าที่ไม่ ศึกษาติดตามจะเกิด ความผิดพลาดในการ เบิก - จ่าย งบประมาณได้	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรทางการ ศึกษาเข้ารับ การศึกษาอบรม - สรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรากำลัง - ศึกษาดูงานเพิ่มเติม	- กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดระบบงานสารบรรณและลดการ สูญหายของเอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	- จนท.จัดเก็บเอกสาร ไม่เรียบร้อยหรือ เปลี่ยนผู้รับผิดชอบทำให้หาเอกสารไม่พบ	-จัดระบบงานสาร บรรณกำกับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบจัดเก็บ เอกสารและปรับปรุง แผนใหม่เป็นปัจจุบัน -กำกับเจ้าหน้าที่ส่ง มอบงานก่อนการ เปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ	-มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และจัดหาสถานที่เก็บ ที่เป็นสัดส่วนเพิ่มขึ้น -เจ้าหน้าที่บางราย ยัง ไม่มีความรอบคอบใน การสืบค้นหรือจัดเก็บ เอกสารยังมีเอกสารที่ ต้องใช้เวลาในการ ค้นหา	- ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา - สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดูแลจัดเก็บเอกสารให้ เรียบร้อย - จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ	- กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

(นายสมพงษ์ ออทองาน)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๒๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ หน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

การตรวจ

(นางสาวจากรุวรรณ หุยไธสง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๑๑ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมิน
ระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในที่ได้ กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงขอ แต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯกระทรวงการคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ดังนี้

(๑) จ.ส.อ.สุมิตร เงินโสม	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานคณะทำงาน
(๒) นายสมพงษ์ ออทอลาน	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
(๓) นาวไพโรพณา เทตธีธรรม	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
(๔) นายบุญจันทร์ จารัตน์	(รักษาการ)ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
(๕) นายวิทยา ชาภา	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป	คณะทำงาน
(๖) นายสุรศักดิ์ แหวนวงษ์	หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน	คณะทำงาน
(๗) น.ส.อดิษฐ์ โพธิ์ศรี	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	คณะทำงาน
(๘) น.ส.พริยา ศาलगาม	(รักษาการ)ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะทำงาน
(๙) น.ส.พิสมัย วงษ์ศรีแก้ว	(รักษาการ)ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ	คณะทำงาน
(๑๐) นายประสิทธิ์ อินธิแสง	นิติกร	คณะทำงาน/เลขานุการ
(๑๑) นางจิตรวดี อิงแถม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน/ผช.เลขานุการ
(๑๒) น.ส.จารุวรรณ ทุยโธสง	นักวิชาการตรวจสอบภายใน	ที่ปรึกษา

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าเป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าโดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และ บริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ กระทรวงการคลัง งบวปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าวส่ง เลขานุการระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๓ ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๔

(๒) แบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าเพื่อรายงาน ผู้กำกับดูแล, ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒ ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบ ปค.๑

(๒) แบบ ปค.๔

(๓) แบบ ปค.๕

(๔) แบบ ปค.๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๑๒ /๒๕๖๓

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไป อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการ รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

๑.นายสมพงษ์ ออทอลาน	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒.นายวิทยา ขาภา	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะกรรมการ
๓.นายสุรศักดิ์ แหวนวงษ์	หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผนฯ	คณะกรรมการ
๔.นายวรรณ ช้วยไธสง	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๕.นายชำนาญ ทวีเดช	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะกรรมการ
๖.นางจิตรวดี อิงแถม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ	คณะกรรมการ
๗.นายประสิทธิ์ อินธิแสง	นิติกร	คณะกรรมการ
๘.นายวีระยุทธ พาผล	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๙.นายลิขิต จันทะโสติ	จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
๑๐.น.ส.ปัจฉิมา บัณฑิตาพิมพ์	จพง.ธุรการปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๑๑.น.ส.ศุภักษร ธรรมวงศ์	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ/ผช.เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เมืองเก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๑๓ /๒๕๖๓

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไป อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการ รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

๑.นางสาวไพโรพณา เทตธีธรรม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒.น.ส.เพ็ญภา เดชสุภา	จพง.จัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ
๓.นางภัสราภรณ์ เดชสุภา	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๔.นางสิรินทร์ ศิลพร	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	คณะกรรมการ
๕.น.ส.อดิษฐ์ โพธิ์ศรี	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๖.น.ส.สุรัตดา บัวทอง	ผู้ช่วยนักวิชาการพัสดุ	คณะกรรมการ/ผ.เลขานุการ
๗.นางสาวศศิณีย์ ทรัพย์โสม	ผู้ช่วย จพง.การเงินและบัญชี	คณะกรรมการ/ผ.เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เมืองเก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๑๕ /๒๕๖๓

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไป อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการ รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม		ประธานกรรมการ
๒. น.ส. จันทรีจิรา สาป้อม	ครู ค.ศ. ๑	กรรมการ
๓. น.ส. วิจิตรา เดชสุภา	ครู ค.ศ. ๑	กรรมการ
๔. นางผกามาศ ออทอง	ครู ค.ศ. ๑	กรรมการ
๕. น.ส. พริยา ศาลางาม	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เมืองเก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๑๖ /๒๕๖๓

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไป อย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการ รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------------------|---|--------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ | |
| ๒. นักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ | |
| ๓. น.ส.พิสมัย วงษ์ศรีแก้ว | จพง.สาธารณสุขชำนาญงาน | คณะทำงาน/เลขานุการ |
| ๔. น.ส.ศศิณี หนูแก้ว | ผ.น.กวิเคราะห์นโยบายและแผนฯคณะทำงาน/ผ.เลขานุการ | |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนาจการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เมืองเก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า