



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
ที่ ๙๖๐ /๒๕๖๕  
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ.๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ วรรคสาม บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลังเพื่อให้ฐานะการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินการคลัง งบประมาณ วินัยรายได้ รายจ่าย ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา จัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด ฉะนั้น เพื่อให้การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.คณะกรรมการติดตามการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ประกอบด้วย

- |   |                   |
|---|-------------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา    | ประธานกรรมการ     |
| (๒) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ           |
| (๓) ผู้อำนวยการกองช่าง                    | กรรมการ           |
| (๔) ผู้อำนวยการกองคลัง                    | กรรมการ           |
| (๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา                | กรรมการ           |
| (๖) หัวหน้าสำนักปลัด                      | กรรมการ           |
| (๗) นักวิชาการตรวจสอบภายใน                | กรรมการ/เลขานุการ |

๒.ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๕ และข้อ ๘ ดังต่อไปนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

(๖) ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. ให้ประธานกรรมการฯ หรือเลขานุการผู้ที่ได้รับมอบหมาย เป็นผู้ควบคุม อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา โดยดำเนินการดังนี้

๓.๑ ให้ทุกสำนัก/กอง สำรวจ วิเคราะห์ภารกิจและโครงสร้างของฝ่าย/งาน และจัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในให้ครบทั้ง ๕ ด้าน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๒ ให้ทุกสำนัก/กอง แต่งตั้งคณะกรรมการในกอง/สำนัก รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละกอง/สำนักตามข้อ ๕ และข้อ ๘ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดในมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ปี พ.ศ.๒๕๖๑ และรวบรวมส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการระดับองค์กรกำหนด

๓.๓ ให้คณะกรรมการและเลขานุการระดับองค์กร รวบรวม ติดตามและประเมินผลของแต่ละกอง/สำนัก รวบรวมและจัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลในระดับองค์กรเสนอนายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทาและรายงานผู้กำกับดูแลภายในระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบและกฎหมาย

๓.๔ ให้เลขานุการระดับองค์กร ติดตาม เฝ้าระวัง การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน ให้ทันตามกำหนดเวลาที่กำหนดไว้ กรณีพบปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินการ ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราบโดยด่วน

ทั้งนี้ให้คณะกรรมการฯ ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทาแล้วเสร็จโดยเร็วและเสนอรายงานต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายวันนะชัย วันมะโน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา

เรียน นายอำเภอโซ่พิสัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา เห็นว่าการควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอโซ่พิสัย

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความ เสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไปให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### สำนักปลัด

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมการจัดทำประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาตำบล ความเสี่ยงยังมีอยู่ คือ

๑.๑. ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุม เนื่องจากไม่มีเวลาและไม่เห็น

ความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดทำแผน

๑.๒. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดทำแผนพัฒนา เช่น ผู้นำ ผู้แทนชุมชน และสมาชิก อบต.ยังขาด

ความรู้ ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนาตำบล

๑.๓ มีการเพิ่มเติมแผนและเปลี่ยนแปลงแผนบ่อยครั้ง

๒. กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัย วาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว ความเสี่ยงยังมีอยู่ คือ

๒.๑ การเกิดภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนได้ ซึ่งจะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะทราบลักษณะความ เสี่ยงภัยที่แน่นอน

### ๓.กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ความเสี่ยงยังมีอยู่ คือ

- ๓.๑ การจัดทำข้อบัญญัติยังไม่ครอบคลุมตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบล เนื่องจากเงินงบประมาณมีจำกัด
- ๓.๒ มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปีงบประมาณ
- ๓.๓ มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการอื่นที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา

### การปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๑.กิจกรรมการจัดทำประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาตำบล มีการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ

- ๑.๑ บรรจุโครงการสำคัญเร่งด่วนไว้ในแผนพัฒนา
- ๑.๒ ทำความเข้าใจกับประชาชนกับโครงการที่ดำเนินการได้จริงในแต่ละปีงบประมาณ
- ๑.๓ ประชาชนในหมู่บ้านดำเนินการจัดทำประชุมประชาคมอย่างจริงจังเกี่ยวกับการคัดเลือกโครงการต้องการมากที่สุดในการบรรจุเข้าแผนพัฒนา
- ๑.๔ เร่งประสานทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อจัดการประชาคมให้ทันกำหนดในการส่งแผน

#### ๒.กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัย วาดภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว มีการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ

- ๒.๑ จัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือเมื่อประชาชนได้รับความเดือดร้อนกรณีเกิดภัยธรรมชาติ
- ๒.๒ จัดเตรียมบุคลากรให้พร้อมให้การช่วยเหลือประชาชน โดยการฝึกอบรม ทบสวน อปพร.หรืออาสาสมัครเป็นประจำทุกปี
- ๒.๓ มีการซักซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

#### ๓.กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ

- ๓.๑ ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ให้มีการวางแผนการจัดทำ งบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดทั้งปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนา
- ๓.๒ ดำเนินการจัดทำแผนการดำเนินงานประจำปีเพื่อให้ทราบถึงโครงการ กิจกรรม งบประมาณในการพัฒนาพื้นที่ที่กำหนดไว้ล่วงหน้ามีความชัดเจนในการปฏิบัติมากขึ้น

### กองการศึกษา

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไปให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

- ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑ งานบริหารการศึกษา ด้านการพัฒนาศักยภาพครูผู้ดูแลเด็ก เนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจและทักษะด้านการสอนเด็กปฐมวัยและการจัดทำเอกสาร รวมทั้งงานด้านพัสดุ และการเงิน งานเอกสารธุรการ

๑.๒ แผนงานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ โครงการประเพณีมีข้อจำกัดเกี่ยวกับระเบียบและหนังสือสั่งการ เนื่องจากบริบทของแต่ละท้องถิ่นแตกต่างกันทำให้การจัดทำโครงการที่เกี่ยวกับศาสนา วัฒนธรรมและประเพณีมีความขัดแย้งกับระเบียบ

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานบริหารการศึกษา ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรพัฒนาศักยภาพเพื่อให้ ความรู้แก่บุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่

๒.๒ งานการศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการให้ชัดเจน เช่นส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

## กองคลัง

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไปให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๑.๑ กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ พบว่า

๑.๑.๑ การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน เนื่องจาก มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อนจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิก

๑.๑.๒ การเบิกจ่ายเงินที่ล่าช้าเพราะเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนหรือแก้ไขในขั้นตอน การตรวจสอบจนเกิดความล่าช้าในการเบิกจ่าย

๑.๑.๓ การคืนหลักประกันสัญญาที่ล่าช้าเพราะเจ้าของหลักประกันสัญญาไม่มาติดต่อขอรับหรือ ติดต่оไม่ได้

๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ พบว่า การควบคุมพัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่าย ชำ เอกสารจัดซื้อจัดจ้างประกอบการเบิกจ่ายเงินยังไม่ครบถ้วนและเรียบร้อย และพัสดุบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ยังไม่มี การจำหน่าย

๑.๓ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่า การปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้ ประชาชนยัง ขาดความเข้าใจในเรื่องการเสียภาษี และผู้เสียภาษีบางรายไม่อยู่ในพื้นที่หรือไม่สามารถติดต่อได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ ชัดเจน

### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ โดยให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละ กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลัง มีการสอบทานการเบิกจ่ายเงินตามขั้นตอน และติดต่อประสานงานกับเจ้าของหลักประกันสัญญามารับเงินให้ ทันตามกำหนด

๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ โดยกำกับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต่อการใช้งานมากที่สุด ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา และหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๓ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีให้ครบถ้วน เพื่อให้การจัดเก็บเป็นระบบมากยิ่งขึ้น และจัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี

### กองช่าง

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไปให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

#### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน, เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน

๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน

#### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้นส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้องป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวม

๒.๓ กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี

๒.๔ กิจกรรมปฏิบัติงานเกี่ยวกับกฎหมาย การปรับปรุงการควบคุมภายในหรือลดความเสี่ยงจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบันชัดเจนส่งบุคลากรด้านงานกฎหมายอบรม จัดทำบันทึกมอบหมายงานกรณีเจ้าหน้าที่ไม่สามารถปฏิบัติงานได้เพื่องานกฎหมายได้ไม่ล่าช้า ตรวจสอบตรวจทานรายละเอียดตามระเบียบกฎหมาย งานสำนวน คำสั่ง ข้อบังคับ ข้อบัญญัติของแต่ละกองก่อนเสนอคณะผู้บริหาร ลงนามเพื่อลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานดำเนินการติดตามประเมินผลบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

## กองสาธารณสุข

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว  
ในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในในงบประมาณหรือปีปฏิทิน  
ถัดไป สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค  
ไข้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น เนื่องจากประชาชนยังขาดความตระหนักถึงปัญหาของโรคไข้เลือดออกและ  
โรคติดต่ออื่น รวมถึงขาดความรู้ในการดูแลตนเอง/คนในครอบครัวเมื่อเจ็บป่วย รวมถึงวิธีการป้องกันและการ  
ควบคุมโรค

๑.๒ งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น กิจกรรมป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ  
(โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙)) เนื่องจากวัสดุอุปกรณ์ไม่พร้อมใช้งานในการปฏิบัติงานกรณีต้อง  
ปฏิบัติงานควบคุมการแพร่ระบาดด่วน และประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการมีส่วนร่วมในการป้องกัน  
และควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อโควิด-๑๙

๑.๓ งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข กิจกรรมกองทุนธนาคารขยะ เนื่องจาก  
คณะทำงานหรือกรรมการกองทุนธนาคารขยะบางหมู่บ้านยังไม่ให้ความสำคัญของการดำเนินงาน รวมถึงยังไม่มี  
ความชำนาญหรือความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในส่วนของการชั่งปริมาณขยะ การทำบัญชีขั้นต้นทำให้เกิดความ  
ล่าช้าในการดำเนินงาน

๑.๓ งานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด กิจกรรมการบริหารเก็บขนขยะมูลฝอย  
ชุมชน เนื่องจากการชำระรถของรถเก็บขนขยะมูลฝอยที่มีอายุการใช้งานนานต้องมีการจอดซ่อมบำรุงบ่อยครั้ง ทำให้  
การปฏิบัติงานเก็บขนขยะไม่เป็นไปตามแผนปฏิบัติงาน และพนักงานเก็บขนขยะทำยารถขาดงานโดยไม่แจ้งลา  
ล่วงหน้า ทำให้เกิดความเสียหายต่อการปฏิบัติงาน

### ๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น โดยการ  
ประชาสัมพันธ์ถึงปัญหาของโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น รวมถึงความสำคัญของการปฏิบัติในการควบคุม  
การป้องกันและการดูแลตนเอง/ครอบครัวเมื่อเจ็บป่วย การขอความร่วมมือจากทุกหน่วยงานทั้งภาครัฐ ประชาชน  
ในการช่วยกันรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรค รวมถึงการติดตามสถานการณ์การเกิดโรคติดต่อ/โรคระบาดอย่าง  
สม่ำเสมอและต่อเนื่อง

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ (โรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙))  
โดยการปฏิบัติตามหนังสือสั่งการและรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบและตระหนักถึงอันตรายของโรคติดต่อ  
เชื้อโควิด-๑๙

๒.๓ กิจกรรมกองทุนธนาคารขยะ โดยจัดหาบุคคลคณะทำงานในชุมชนหรือกรรมการกองทุน  
ธนาคารขยะชุมชนในแต่ละหมู่บ้านให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานตามภารกิจงาน และ มีการทบทวนส่งเสริมความรู้  
การคัดแยกขยะแต่ละประเภทและฝึกปฏิบัติ สร้างความรู้ ความเข้าใจ การจัดทำบัญชีธนาคารขยะรายครัวเรือน  
ให้คณะกรรมการกองทุนธนาคารขยะในแต่ละหมู่บ้าน

๒.๓ กิจกรรมรักษาความสะอาดเก็บขนขยะมูลฝอยชุมชน โดยการประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/พนักงานขับรถและพนักงานประจำรถขยะเป็นประจำ ดำเนินการจัดทำแผนการปฏิบัติงานจัดเก็บขยะโดยปรับแผนให้เหมาะสมดำเนินงานต่อเนื่อง ดำเนินการจัดทำแผนการบำรุงรักษารถเก็บขนขยะ ตรวจสอบเช็คสภาพรถเป็นประจำก่อนและหลังการใช้งาน รวมถึงการณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง และให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับพิษภัยจากขยะและวิธีการกำจัดขยะที่ถูกต้อง

ลายมือชื่อ



(นายวันนะชัย วันมะโน)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
วันที่



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปผลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>สำนักงานปลัด</b></p> <p><b>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</b> คำสั่งการแบ่งงาน ในสำนักงานปลัด ได้แบ่งงานเป็น ๖ งาน ดังต่อไปนี้ งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน งานบริหารงานบุคคล งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานนิติการ</p> <p><b>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</b> ระเบียบกฎหมายใหม่ สารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารใหม่</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๑.กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาตำบล</b> -ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุม เนื่องจากไม่มีเวลาและยังไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม -ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการจัดประชาคมแผนพัฒนา เช่น ผู้นำชุมชน และสมาชิก อบต. ยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา -มีการเพิ่มเติมและเปลี่ยนแปลงแผนบ่อยครั้ง</p> <p><b>๒.กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</b> -แต่งตั้งคณะทำงานและแบ่งหน้าที่ -มีแผนกำหนดการติดตามเพื่อตรวจสอบหรือสอบถามข้อมูลผู้รับเบี้ยยังชีพอย่างน้อยไตรมาสละครั้งหรือปีละครั้งเพื่อยืนยันตัวตน -มีการติดตามสอบถามข้อมูลกับผู้นำชุมชนเพื่อตรวจสอบสถานะของผู้รับเบี้ยยังชีพ</p> <p><b>๓.กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัย วาดภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว</b> การเกิดภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนได้ซึ่งจะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะทราบลักษณะความเสียหายที่แน่นอน</p> <p><b>๔.กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</b> -การจัดทำข้อบัญญัติยังไม่ครอบคลุมตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลเนื่องจากงบประมาณมีจำกัด -มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยตลอดทั้งปี -มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการอื่นๆ</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักงานปลัดในภารกิจ ๖ งาน คือ งานบริหารงานทั่วไป งานนโยบายและแผน งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน งานบริหารงานบุคคล งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานนิติการ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่างานที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมด้านต่างๆดังกล่าว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วแต่ยังมีบางกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมดังนี้</p> <p>๑.กิจกรรมการจัดทำประชุม/ประชาคมแผนพัฒนา ๒.กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ๓.กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัย วาดภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว ๔.กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปผลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจัดประชุม/ประชาคมแผนพัฒนาตำบล</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจากทุกส่วนราชการในองค์กร</li> <li>- ประชาสัมพันธ์การประชุม/ประชาคมจัดทำแผนพัฒนาประจำตำบล</li> <li>- ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</li> </ul> <p>๓.๒ <u>กิจกรรมโครงการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- แต่งตั้งคณะทำงานและแบ่งหน้าที่ในการติดตามสอบถาม</li> <li>- มีแผนกำหนดการติดตามเพื่อตรวจสอบหรือสอบถามข้อมูลผู้รับเบี้ยยังชีพอย่างน้อยไตรมาสละครั้งหรือปีละครั้ง เพื่อยืนยันตัวตนของผู้รับเบี้ยยังชีพ</li> <li>- มีการติดตามสอบถามข้อมูลกับผู้นำชุมชนเพื่อตรวจสอบสถานะเช่น การมีชีวิต การย้าย หรือการได้รับเงินตามสิทธิอื่นๆของผู้รับเบี้ยยังชีพ</li> </ul> <p>๓.๓ <u>กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัยวาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือประชาชนเมื่อได้รับความเดือดร้อนกรณีเกิดภัย</li> <li>- มีการตั้งงบประมาณไว้เพื่อช่วยเหลือกรณีเกิดภัยโดยมีการทบทวนจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นในทุกปี</li> </ul> <p>๓.๔ <u>กิจกรรมการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- วางแผนการจัดทำงบประมาณให้สมดุลเพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณและสอดคล้องกับแผนพัฒนา</li> <li>- กำชับการวางแผนเสนอโครงการของแต่ละหน่วยงานควรเป็นโครงการที่มีความต่อเนื่องเพื่อประโยชน์ในการตั้งงบประมาณ</li> </ul>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปผลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑.สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต วิทยุ โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร การเฝ้าระวังล่วงหน้า ก่อนเกิดเหตุ รวมถึงการประชาสัมพันธ์ทางแผ่นพับ เว็บไซต์ วิทยุท้องถิ่น หอกระจายข่าว และทางอื่น</p> <p>๒.การประสานการปฏิบัติงานของทุกส่วนในองค์กรให้ทันการและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓.ประสานหน่วยงานหรือองค์กรอื่นที่เกี่ยวข้องหรือมีศักยภาพกว่าในการช่วยเหลือโดยเข้าร่วมในเครือข่ายต่างๆ</p> <p><b>๕.การติดตามประเมินผล</b></p> <p>-ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาของผู้ปฏิบัติระดับเหนือขึ้นไป</p> <p>-ประเมินการควบคุมโดยมีผู้ตรวจสอบในระดับองค์กร ปี ละ ๑ ครั้ง ในการควบคุมภายใน</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>กองการศึกษา</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> <u>งานบริหารการศึกษา</u> กิจกรรมสรรหาบุคลากรและพัฒนาศักยภาพครูผู้ดูแลเด็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ด้านบุคลากร บุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจากมีบุคลากรเกษียณอายุราชการ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <u>กิจกรรมพัฒนาศักยภาพครูผู้ดูแลเด็ก</u> - เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากมีบุคลากรเกษียณอายุราชการและยังไม่มีบุคลากรมาแทนตำแหน่งที่ว่างลง</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> <u>กิจกรรมพัฒนาศักยภาพครูผู้ดูแลเด็ก</u></p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๒. จัดหาวัสดุอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น</p> <p>๓. รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองการศึกษาฯ ได้แบ่งโครงสร้างงานและการปฏิบัติงานออกเป็น ๒ งาน คือ</p> <p>งานบริหารการศึกษา และงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน จุดอ่อน ในภารกิจงานด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม คือกิจกรรมด้านงานบริหาร การศึกษาและกิจกรรมด้านส่งเสริมการศึกษาฯ ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ซึ่งต้องนำไปจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมในระดับกองย่อยในปีถัดไป</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 สรุปลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓.ติดต่อประสานงานกับกองราชการอื่นๆ</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นภาคเรียนเพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองการศึกษา ต้องติดตาม กำกับดูแล</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปผลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>กองคลัง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> <b>งานการเงินและบัญชี</b> <b>กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมจากภายในด้านความรู้ความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบ</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <b>กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</b> - หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการให้ถูกต้อง - หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล้ำซ้ำและเร่งด่วน ทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> <b>กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</b> - ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - ตรวจสอบเอกสารที่เป็นหลักฐานการจ่ายเงินให้ครบถ้วน - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> <b>กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</b> นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ - นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา - ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายเงินตามขั้นตอน - ติดต่อประสานงานงานกับเจ้าของหลักประกันสัญญามารับเงินให้ทันตามกำหนด</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b> ใช้บันทึกข้อความชี้แจงการส่งใช้เงินยืมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b> <b>ผลการประเมิน</b> งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรมจากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า <b>กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</b> มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย ๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย ๒. เจ้าหน้าที่การเงินการคลังและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายเงินตามขั้นตอน ๓. ติดต่อประสานงานงานกับเจ้าของหลักประกันสัญญามารับเงินให้ทันตามกำหนด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปผลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> <u>งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน</u> <u>กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างในช่วงระยะเวลาใกล้กันทำให้เกิดปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <u>กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ</u> - ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน - การใช้จ่ายงบประมาณตามโครงการมีความเสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> <u>กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ</u> - ปฏิบัติ ตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ - การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> <u>กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ</u> ระบบสารสนเทศและการสื่อสารเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ - หัวหน้างานสอบทานการปฏิบัติงาน - การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา - รายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี - กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต่อการใช้งานมากที่สุด</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u> งานการเงินและบัญชี กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรมจากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า</p> <p><u>กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ</u> มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย</p> <p>๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต่อการใช้งานมากที่สุด</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา</p> <p>๓. หัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปผลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b> การใช้และการบำรุงรักษาทรัพย์สินเป็นไปตามวัตถุประสงค์ โดยตรวจสอบจากรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่ากิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> <u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในด้านความรู้ความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบและสภาพแวดล้อมภายนอกด้านการติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <u>กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ครบถ้วน</li> <li>- ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บรายได้</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> <u>กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ เพื่อป้องกันความผิดพลาด</li> <li>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเรียนรู้</li> <li>- การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสีย</li> </ul> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> <u>กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี</li> <li>- จัดให้มีการประชุมเพื่อร่วมรับฟังแสดงความคิดเห็นและร่วมแก้ไขปัญหาเพื่อเพิ่ม ศักยภาพในการทำงาน</li> <li>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานนอก เช่น</li> </ul>	<p><b>ผลการประเมิน</b> งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงาน พบความเสี่ยง ๑ สภาพแวดล้อมภายในด้านความรู้ความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบและสภาพแวดล้อมภายนอกด้านการติดต่อประสานงาน</p> <p><b>กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย</p> <p>๑. เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในด้านความรู้ความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบและสภาพแวดล้อมภายนอกด้านการติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก</p>



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กำนันและผู้ใหญ่บ้าน ผู้ครอบครองที่ดิน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์ และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองคลังได้เป็นอย่างดี รวดเร็ว สามารถแจ้งข่าวสารได้ทันที</li> <li>- นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงาน และการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา</li> </ul> <p><b>๕.การติดตามประเมินผล</b></p> <p><b>กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b></p> <p>ติดตามประเมินผลจากการสังเกตและตรวจสอบ การปฏิบัติงานเป็นเครื่องมือหลักในการติดตาม ประเมินผล ผลการการควบคุมยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมเนื่องจากเจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่และยัง ไม่มีแผนที่ภาษีอย่างสมบูรณ์</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>กองช่าง</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</li> </ul> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</li> </ul> <p>๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b></p> <p>๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อมีจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยดงบประมาณอีกทางหนึ่ง</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานก่อสร้าง</li> <li>๒. งานออกแบบ และควบคุมอาคาร</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในฯ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมิน พบว่า การติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม และพบจุดอ่อนที่เกิดขึ้นใหม่ ในกิจกรรมอื่น คือ งานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้าและการคำนวณประมาณการช่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงของกองช่าง พบว่าต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐาน ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก และการต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <p>๑) สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</b></p> <p>๑) มีการประเมินผลความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคากลางท้องตลาด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</li> <li>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</li> </ul> <p><b>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวม</li> </ul> <p><b>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี</li> </ul>	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกระยะ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป

แบบ ปค.๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
--------------------------	----------------------

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้น ความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</li> <li>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</li> <li>- มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</li> </ul>	<p>มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</p> <p>การติดตามประเมินผลของกองช่างมีการความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๔)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</li> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</li> </ul> <p><b>๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</li> </ul> <p><b>๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการช่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน</b></p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b></p> <p>๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อมีจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง</p> <p>๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานก่อสร้าง</li> <li>๒. งานออกแบบ และควบคุมอาคาร</li> </ol> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมิน พบว่า การติดตามประเมินผลในแบบติดตามป.๓ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม และพบจุดอ่อนที่เกิดขึ้นใหม่ ในกิจกรรมอื่น คือ งานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า และการคำนวณประมาณการช่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ความเสี่ยงลดลง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงของกองช่าง พบว่าต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้มาตรฐาน ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก และการต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา (๑)  
สรุปผลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (๒)

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๔)
<p><b>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <p>๑) สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับ การดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</b></p> <p>๑) มีการประเมินผลความเสี่ยงยังไม่ครอบคลุม เนื่องจากการดำเนินงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วน กระชั้นชิด ขาดการวางแผนการดำเนินงาน และการคำนวณราคาขึ้นอยู่กับราคากลางท้องตลาด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p><b>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น</li><li>- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</li></ul> <p><b>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวม</li></ul> <p><b>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการช่าง</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>- มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี</li></ul>	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกระยะอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา (๑)  
สรุปผลรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ (๒)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๓)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๔)
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p> <p><b>๕. การติดตามและประเมินผล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</li> <li>- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</li> <li>- มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</li> </ul>	<p>มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</p> <p>การติดตามประเมินผลของกองช่างมีการความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น</b> <b>- กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ฤดูฝนมีการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก โดยประชาชนไม่ตระหนักและไม่ปฏิบัติตามแนวทางการควบคุมและการป้องกันการแพร่ระบาดของโรค</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> ๒.๑ ในฤดูฝนมีการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกสูงที่เป็นพาหะนำโรคมีการพัฒนาสายพันธุ์ ๒.๒ ประชาชนขาดความตระหนักและไม่ปฏิบัติตามแนวทางการควบคุมและการป้องกันการแพร่ระบาดของโรค</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> ๓.๑ สนับสนุน อสม. ในการจัดกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพในชุมชน ๓.๒ จัดทำแผนการดำเนินงานการออกควบคุมและป้องกันโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น ๓.๓ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ความรู้ความเข้าใจที่น่าสนใจและประชาสัมพันธ์ให้หลากหลายช่องทาง เช่น ป้ายไวนิล แผ่นพับ สปอร์ตโฆษณาสาธารณสุขเคลื่อนที่ เสียงตามสายหมู่บ้าน และการเดินรณรงค์ในชุมชน เป็นต้น</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> ๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารงานการติดต่อประสานงาน ระหว่างองค์กรในชุมชน และอปท. ที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การรับแจ้งข่าวสาร แจ้งเหตุต่างๆ เป็นไปด้วยความรวดเร็วทันเหตุการณ์</p>			<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรม จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า <b>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</b></p> <p>๑. ประชาชนขาดองค์ความรู้ในด้านการป้องกันควบคุมโรค และการปฏิบัติตนเองเมื่อเจ็บป่วย</p> <p>๒. การพัฒนาของพาหะนำโรค</p> <p>๓. ขาดความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ในการจัดการระบบสุขภาพตำบลสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลายซึ่งเป็นพาหะนำโรคไข้เลือดออก</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ มีการใช้โทรศัพท์ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองสาธารณสุข กับทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอก ได้อย่างรวดเร็ว สามารถแจ้งข่าวสารเมื่อเกิดโรคติดต่อภายในพื้นที่ได้ทันที</p> <p>๔.๓ ปรับปรุงสภาพแวดล้อม โดยการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เพื่อรณรงค์ให้ประชาชนได้ตระหนักและปฏิบัติตนในการควบคุมและป้องกันการเกิด/ระบาดของโรคไข้เลือดออกหรือโรคติดต่ออื่น อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ติดตามจากสถานการณ์ การเกิดโรค โดยโรงพยาบาลในพื้นที่/โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบล</p> <p>๕.๒ รายงานสถานการณ์และผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>			

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น</b> <b>- กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ (โรคติดต่อ</b> <b>ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙))</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การสร้างความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)</p> <p>๑.๒ การดำเนินการควบคุมป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ โรคติดต่ออุบัติใหม่</p> <p>๒.๒ ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ การมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดต่อโควิด-๑๙</p> <p>๒.๓ ขาดแคลนวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ แต่งตั้งคณะทำงานในการปฏิบัติงานเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ระดับตำบล</p> <p>๓.๒ เตรียมความพร้อมด้านวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคโควิด-๑๙</p> <p>๓.๓ ประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ให้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารงานการติดต่อประสานงาน ระหว่างองค์กรในชุมชน และอปท. ที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การรับแจ้งข่าวสาร แจ้งเหตุต่างๆ เป็นไปด้วยความรวดเร็วทันเหตุการณ์</p>			<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบความเสี่ยงจากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า</p> <p><b>กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ (โรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙))</b></p> <p>๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักของการมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดต่อโควิด-๑๙</p> <p>๒. วัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคไม่เพียงพอ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ มีการใช้โทรศัพท์ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองสาธารณสุขฯ กับทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอก ได้อย่างรวดเร็ว สามารถแจ้งข่าวสารเมื่อเกิดโรคติดต่อภายในพื้นที่ได้ทันที</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ติดตามจากสถานการณ การเกิดโรค โดยโรงพยาบาลในพื้นที่/โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพประจำตำบล</p> <p>๕.๒ รายงานสถานการณ์และผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>			

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบควบคุมภายใน	มี/ใช่	ไม่มี/ไม่ใช่	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข</b>  <b>- กิจกรรมกองทุนธนาคารขยะ</b></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” เกี่ยวกับทางด้านการขาดแคลนบุคลากรในการดำเนินงาน</p> <p>๑.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดแคลนบุคคลคณะทำงานในการดำเนินงานของชุมชน และประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกหรือจำแนกประเภทของขยะรีไซเคิล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การดำเนินงานล่าช้า</p> <p>๒.๒ ขาดแคลนบุคลากร ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ในด้านของการชั่งปริมาณขยะและการทำบัญชีรายรับ-รายจ่าย และประชาชนยังขาดความรู้ในการคัดแยกขยะ บางครั้งการดำเนินงานอาจเกิดความล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดหาบุคลากร/และคณะทำงานในชุมชนให้ครบตามภาระงาน</p> <p>๓.๒ แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่แต่ละบุคคล เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดหรือความไม่ถูกต้อง</p> <p>๓.๓ จัดทำโครงการ/กิจกรรมอบรมให้ความรู้และทบทวนการคัดแยกและจำแนกประเภทขยะรีไซเคิล รวมถึงแนวทางการดำเนินกิจกรรมธนาคารขยะชุมชน</p> <p>๓.๔ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เรื่องการกำจัดขยะตั้งแต่ต้นทาง และการคัดแยกขยะรีไซเคิลให้หลากหลาย ช่องทาง</p>			<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับสาธารณสุข กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรม จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า</p> <p>๑. ขาดบุคลากร/คณะทำงานในการดำเนินงานธนาคารขยะชุมชน รวมถึงคณะทำงานบางส่วนยังขาดทักษะความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒. ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกประเภทของขยะรีไซเคิล และยังไม่ตระหนักถึงปัญหาการจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน</p> <p>๔.๒ มีการพัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ</p> <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ มีการใช้โทรศัพท์ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่</p> <p>ของกองสาธารณสุข กับทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอก ได้อย่างรวดเร็ว สามารถแจ้งข่าวสารในพื้นที่ได้ทันที</p> <p>๔.๔ การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร จากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>จากการสรุบทุคลากรและคณะทำงานในชุมชนมาปฏิบัติหน้าที่ในการดำเนินงานธนาคารขยะ ประเมินผลงานจากความสำเร็จของงานตรงตามแผนและเป้าหมายที่วางไว้</p> <p>มีการติดตามประเมินผล และแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผล และให้ผู้ปฏิบัติงานรายงานผลการดำเนินงาน</p>			

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>งานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด</b> <b>- กิจกรรมด้านการบริหารเก็บขนขยะมูลฝอยชุมชน</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> - งานจัดเก็บขยะเป็นงานบริการสาธารณะที่ต้องบริการประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบ ซึ่งมีพื้นที่ในการให้บริการ จำนวน ๑๒ หมู่บ้าน ประชาชนใช้บริการจำนวนมาก - รถบริการจัดเก็บขยะมีจำนวน ๑ คัน หากเกิดชำรุดทำให้การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน - การเติบโตของบ้านเมือง ทำให้มีจำนวนหลังคาเรือนเพิ่มขึ้น ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น - ขยะเป็นสาเหตุของการเจ็บป่วยและการเกิดโรคที่หลากหลาย</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> ๒.๑ ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกก่อนนำมาทิ้ง ๒.๒ การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน ๒.๓ การชำรุดของรถเก็บขนขยะตามสภาพและอายุการใช้งาน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> ๓.๑ การประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนรับทราบ ๓.๒ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะและคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง ๓.๓ การจัดเก็บขยะของพนักงานในแต่ละวัน ๓.๔ การตรวจสอบสภาพรถเก็บขนขยะก่อน-หลังปฏิบัติงาน</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน การรายงาน การควบคุมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด โดยการประสานรายงานกับผู้บังคับบัญชาทางโทรศัพท์ กรณีรถขยะชำรุด หรือเหตุไม่สามารถจัดเก็บขยะได้ทันตามแผนในแต่ละวัน ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเสียงตามสาย ให้ประชาชนทราบ สื่อสิ่งพิมพ์</p>			<p><b>ผลการประเมิน</b> กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้วิเคราะห์ประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรม จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า ๑. การปฏิบัติงานเก็บขนขยะมูลฝอยชุมชนบางครั้งยังไม่เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงาน เนื่องจากมีกิจกรรมหรือภาระงานอื่นที่ต้องปฏิบัติ ทำให้เกิดความล่าช้า และปัญหาขยะตกค้างในชุมชนตามมา ๒. รถเกิดการชำรุดตามสภาพเนื่องจากอายุการใช้งานหลายปีและใช้งานหนัก</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	มี/ใช่	ไม่มี/ ไม่ใช่	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน และปริมาณคุณภาพการ ปฏิบัติงาน โดยกำหนดแผนการปฏิบัติงานของพนักงาน ในการจัดเก็บขยะไม่ให้เกิดความล่าช้า ตรวจสอบและ บำรุงรักษารถบรรทุกขยะ มีการนำรถเข้าตรวจเช็คตาม ระยะ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการชำรุด</p>			



ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ฤดูฝนมีการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก โดยประชาชนไม่ตระหนักและไม่ปฏิบัติตามแนวทางการควบคุมและการป้องกันการแพร่ระบาดของโรค</p> <p><u>- กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ (โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙))</u> - การสร้างความเข้าใจให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) - การดำเนินการควบคุมป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)</p> <p><u>กิจกรรมกองทุนธนาคารขยะ</u> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” เกี่ยวกับทางด้านการขาดแคลนบุคลากรในการดำเนินงาน - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ขาดแคลนบุคคลคณะทำงานในการดำเนินงานของชุมชน และประชาชนบางส่วนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกหรือจำแนกประเภทของขยะรีไซเคิล</p> <p><u>งานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด</u> กิจกรรมด้านการบริหารเก็บขนขยะมูลฝอยชุมชน - งานจัดเก็บขยะเป็นงานบริการสาธารณะที่ต้องบริการประชาชนในพื้นที่รับผิดชอบ ซึ่งมีพื้นที่ในการให้บริการ จำนวน ๑๒ หมู่บ้าน ประชาชนใช้บริการจำนวนมากโดยมีรถบริการจัดเก็บขยะมีจำนวน ๑ คัน หากเกิดชำรุดทำให้การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน และจากการเติบโตของบ้านเมือง ทำให้มีจำนวนหลังคาเรือนเพิ่มขึ้น ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b> <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> ๑. ประชาชนขาดองค์ความรู้ในด้านการป้องกันควบคุมโรค และการปฏิบัติตนเมื่อป่วย ๒. การพัฒนาของพาหะนำโรค ๓. ขาดความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่ในการจัดการระบบสุขาภิบาลสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ของยุงลายซึ่งเป็นพาหะนำโรคไข้เลือดออก</p> <p><u>- กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ (โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙))</u> ๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ความตระหนักของการมีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด-๑๙ ๒. วัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคไม่เพียงพอ</p> <p><u>กิจกรรมกองทุนธนาคารขยะ</u> ๑. ขาดบุคลากร/คณะทำงานในการดำเนินงานธนาคารขยะชุมชน รวมถึงคณะทำงานบางส่วนยังขาดทักษะความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่ ๒. ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกประเภทของขยะรีไซเคิล และยังไม่ตระหนักถึงปัญหาการจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน</p> <p><u>งานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด</u> ๑. มีการประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ/พนักงานขับรถและพนักงานประจำรถขยะ ๒. จัดทำแผนการปฏิบัติงานจัดเก็บขยะในแต่ละวัน ๓. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ๔. พัฒนาศักยภาพพนักงานประจำรถขยะ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทวา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> ในฤดูฝนมีการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก ยุงที่เป็นพาหนะนำโรคมีการพัฒนาสายพันธุ์ รวมถึง ประชาชนขาดความตระหนักและไม่ปฏิบัติตาม แนวทางการควบคุมและการป้องกันการแพร่ระบาด ของโรค</p> <p><u>กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ (โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙))</u></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. โรคติดเชื้ออุบัติใหม่</li> <li>๒. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ การมีส่วนร่วม ในการป้องกันและควบคุมการแพร่ของโรคติดเชื้อโควิด- ๑๙</li> <li>๓. ขาดแคลนวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและ ควบคุมโรค</li> </ol> <p><u>กิจกรรมกองทุนธนาคารขยะ</u> การดำเนินงานล่าช้าเนื่องจากขาดแคลนบุคลากร/ คณะทำงาน ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ในด้านของ การชั่งปริมาณขยะและการทำบัญชีรายรับ-รายจ่าย และประชาชนยังขาดความรู้ในการคัดแยกขยะ บางครั้งการดำเนินงานอาจเกิดความล่าช้าผิดพลาดขึ้นได้ <u>งานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้นและการทิ้งขยะไม่ได้ มีการคัดแยกก่อนนำมาทิ้ง</li> <li>- การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน</li> <li>- การชำระรถของรถเก็บขนขยะตามสภาพและอายุ การใช้งาน</li> </ul> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> กำหนด กิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- สนับสนุน อสม. ในการจัดกิจกรรมส่งเสริมสุขภาพ ในชุมชน</li> <li>- จัดทำแผนการดำเนินงานการออกควบคุมและ ป้องกันโรคไข้เลือดออกและโรคติดต่ออื่น</li> <li>- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ความรู้ความเข้าใจ ที่น่าสนใจและประชาสัมพันธ์ให้หลากหลาย ช่องทาง เช่น ป้ายไว้นิส แผ่นพับ สปอร์ตโฆษณาสาธารณสุข เคลื่อนที่ เสี่ยงตามสายหมู่บ้าน และการเดินรณรงค์ ในชุมชน เป็นต้น</li> </ul>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ (โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙))</u> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- แต่งตั้งคณะทำงานในการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p>เฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ระดับตำบล</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เตรียมความพร้อมด้านวัสดุและอุปกรณ์ในการป้องกันและควบคุมโรคโควิด-๑๙</li> <li>- ประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ให้แก่ประชาชนในพื้นที่</li> </ul> <p><u>กิจกรรมกองทุนธนาคารขยะ</u> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดหาบุคลากร/และคณะทำงานในชุมชนให้ครบตามภาระงาน</li> <li>- แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้แก่แต่ละบุคคลเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากความผิดพลาดหรือความไม่ถูกต้อง</li> <li>- จัดทำโครงการ/กิจกรรมอบรมให้ความรู้และทบทวนการคัดแยกและจำแนกประเภทขยะรีไซเคิล รวมถึงแนวทางการดำเนินกิจกรรมธนาคารขยะชุมชน- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เรื่องการกำจัดขยะตั้งแต่ต้นทาง และการคัดแยกขยะรีไซเคิลให้หลากหลายช่องทาง</li> <li>- จัดหาวัสดุอุปกรณ์ในการทำงาน เช่น ตาชั่ง ให้ทุกหมู่บ้าน เพื่อความสะดวกและความรวดเร็วในการปฏิบัติงานฯ</li> </ul> <p><u>งานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด</u> กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การประชาสัมพันธ์แผนการจัดเก็บขยะให้ประชาชนรับทราบ</li> <li>- ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะและคัดแยกขยะก่อนนำมาทิ้ง</li> <li>- การจัดเก็บขยะของพนักงานในแต่ละวัน</li> <li>- การตรวจสอบสภาพรถเก็บขนขยะก่อน-หลังปฏิบัติงาน</li> </ul>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- นำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารงาน การติดต่อประสานงาน ระหว่างองค์กรในชุมชนและ อปท. ที่มีประสิทธิภาพทำให้การรับแจ้งข่าวสาร แจ้งเหตุ ต่างๆ เป็นไปด้วยความรวดเร็วทันเหตุการณ์</li> <li>- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ มีการใช้ โทรศัพท์ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ ของกองสาธารณสุขฯ กับทั้งหน่วยงานภายในและ หน่วยงานภายนอก ได้อย่างรวดเร็ว สามารถแจ้งข่าวสาร เมื่อเกิดโรคติดต่อภายในพื้นที่ได้ทันที</li> <li>- ปรับปรุงสภาพแวดล้อม โดยการจัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ เพื่อรณรงค์ให้ประชาชนได้ตระหนักและ ปฏิบัติตนในการควบคุมและป้องกันการเกิด/ระบาดของ โรคไข้เลือดออกหรือโรคติดต่ออื่น อย่างสม่ำเสมอ</li> </ul> <p><b>กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่ออื่นๆ (โรคติดต่อไวรัส โควิดนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙))</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการพัฒนาระบบสารสนเทศ เพื่อรวบรวมข้อมูล เกี่ยวกับการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ</li> <li>- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ มีการใช้ โทรศัพท์ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของ 'กองสาธารณสุขฯ กับทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงาน ภายนอก ได้อย่างรวดเร็ว สามารถแจ้งข่าวสารในพื้นที่ ได้ทันที</li> <li>- การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการติดตาม ข้อมูลข่าวสาร จากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>งานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบข้อมูลสารสนเทศ ที่เกี่ยวเนื่องกับการ ปฏิบัติงาน การรายงาน การควบคุมการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด โดยการประสานรายงานกับ ผู้บังคับบัญชาทางโทรศัพท์ กรณีรถขยะชำรุด หรือเหตุ ไม่สามารถจัดเก็บขยะได้ทันตามแผนในแต่ละวัน</li> <li>- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลผ่านเสียงตามสายหมู่บ้าน ให้ประชาชนทราบ สื่อสิ่งพิมพ์</li> </ul>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
สรุปรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ของ อบต. อย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและปลัด อบต.หนองพันทา ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า</p> <p><u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u></p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง และควรมีการติดตามสถานการณ์การเกิดโรคติดต่อ/โรคระบาดอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p> <p><u>กิจกรรมกองทุนธนาคารขยะ</u></p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตาม มีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ จำนวนบุคลากร/คณะทำงานกองทุนธนาคารขยะในหมู่บ้านบางหมู่บ้าน ยังมีจำนวนไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน ในด้านการชั่งปริมาณขยะการจัดทำบัญชีธนาคารกองทุนขยะฯ</p> <p><u>งานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด</u></p> <p>มีการควบคุมที่ดีในระดับหนึ่งแต่ยังมีจุดอ่อนมีความเสี่ยง ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในเนื่องจากงานจัดเก็บขยะเป็นงานที่ควบคุมยาก ต้องใช้การมีส่วนร่วมของชุมชนและประชาชนในพื้นที่ เข้ามามีส่วนร่วมในการจัดการปัญหาขยะที่เพิ่มปริมาณขึ้น และควรให้ความรู้ประชาชนให้ตระหนักถึงผลกระทบที่เกิดจากปัญหาขยะ จึงจะต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงต่อไป</p>	



ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน – ระดับส่วนงานย่อย

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การเบิกจ่ายพัสดุ/การรับ-ส่งหนังสือวัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ รวดเร็วทันเวลา</p> <p>การสื่อสารข้อมูลข่าวสารไม่มีความผิดพลาด ในการประสานงานภายใน และภายนอก องค์การเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การเบิกจ่ายพัสดุที่มีราคาสูงขึ้นแต่คุณภาพเท่าเดิม</p> <p>๒. การรับ - ส่ง หนังสือ มีความล่าช้า</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่บรรลุตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากยังพบความเสี่ยงอยู่</p>	<p>๑. วัสดุ - อุปกรณ์ มีราคาเพิ่มขึ้น ซึ่งทำให้ได้ของที่มีคุณภาพเท่าเดิม</p> <p>๒. การรับส่ง หนังสือ เข้าจากภายนอก บางครั้งได้รับหนังสือล่าช้า หรือหนังสือตกหล่น ทำให้เกิดการจัดทำเอกสารไม่ทันกำหนดเวลา</p>	<p>๑. จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม</p>	<p>งานธุรการ สำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดประชุม/ประชาคม การจัดทำแผนพัฒนาตำบล วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการนำเสนอโครงการที่สำคัญบรรจุไว้ในแผนพัฒนาตำบล ซึ่งจะเป็นการช่วยแก้ไขปัญหาของชุมชนในการตอบสนองนโยบายและความต้องการของประชาชนได้มากที่สุด	๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการประชาสัมพันธ์และการจัดทำประชาคมและแผน ๒. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องเช่น ผู้นำจัดทำแผนพัฒนา และสมาชิกผู้แทนชุมชน และสมาชิก อบต. บางคนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา ๓. มีการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนในบึงบรพระมาณ	๑. ค้ำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจากทุกส่วนราชการในองค์กร ๒. ประชาสัมพันธ์การประชุม/ประชาคมจัดทำแผนพัฒนา ๓. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการ ระเบียบกฎหมาย	การควบคุมยังไม่บรรลุผล เนื่องจากผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ยังไม่มีความเข้าใจและให้ความร่วมมือเท่าที่ควร - การควบคุมยังไม่บรรลุผล เนื่องจากต้องใช้เวลากการศึกษา หากมีการสั่งการเร่งด่วนทำให้อาจเกิดความคลาดเคลื่อนได้	๑. ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุม เนื่องจากไม่มีเวลาและไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม ๒. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดทำแผนพัฒนา เช่นผู้นำ ผู้แทนชุมชน และสมาชิก อบต. บางคนยังขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา ๓. มีการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนในบึงบรพระมาณ	๑. บรรจุโครงการสำคัญเร่งด่วนไว้ในแผนพัฒนา ๒. ให้ความสำคัญกับประชาชนกับโครงการที่ดำเนินการได้จริงในแต่ละปีงบประมาณ ๓. ประชาชนในหมู่บ้านดำเนินการจัดทำประชุมประชาคมอย่างจริงจังเกี่ยวกับการคัดเลือกโครงการที่ต้องการมากที่สุดในการบรรจุเข้าแผนพัฒนา	งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด



ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๔.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนฯ มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงบ่อย				๔. เร่งประสานทุกฝ่ายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจัดการประชาคม ให้ทันกำหนดในการส่งแผน ๕.หาเครือข่ายหรือฝึกอบรมใน ห้วงเวลาที่มีการสั่งการให้ ดำเนินการแก้ไขเปลี่ยนแปลง แผน	งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การช่วยเหลือผู้ประสบภัย วาตภัย/ อุทกภัย/ อัคคีภัย/ แผ่นดินไหว วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้ประชาชนได้รับการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนได้ทันทั่วถึง</p> <p>๒. เพื่อให้การปฏิบัติงานในกรมป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยเป็นไป ด้วย ความ เรียบ ร้อย ถูก ต้อง และ มี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การเกิดภัยธรรมชาติไม่ สามารถคาดการณ์ได้ ซึ่ง จะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะ ทราบลักษณะความเสียหาย ที่แน่นอน</p>	<p>๑. จัดทำแผนป้องกันและทำ แผนการช่วยเหลือประชาชน เมื่อได้รับความเดือดร้อน- กรณีเกิดพิบัติภัย</p> <p>๒. มีการตั้งงบประมาณไว้ เพื่อช่วยเหลือกรณีเกิดภัย โดยทบทวนจากกาการเกิด อุบัติการณ์ในปีที่ผ่านมา</p> <p>๓. มีวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เรื่องใช้ในการป้องกันระงับ อัคคีภัย</p> <p>๔. มีการฝึกอบรมให้กับ เจ้าหน้าที่และประชาชน เพื่อให้ความช่วยเหลือ ทันทั่วถึงเมื่อเกิดอุบัติเหตุ</p>	<p>ยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ ซึ่งต้องปรับเปลี่ยนแผนเพื่อให้ ตรงกับความต้องการของ ประชาชนอย่างแท้จริง</p>	<p>๑. การเกิด ภัย ธรรมชาติไม่สามารถ คาดคะเนได้ซึ่งจะต้อง เกิดภัยก่อนถึงจะ ทราบลักษณะความเสียหายที่แน่นอน</p>	<p>๑. จัดทำแผนการป้องกันและ ทำแผนการช่วยเหลือเมื่อ ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนกรณีเกิด ภัย ธรรมชาติ</p> <p>๒. จัดเตรียมบุคลากรให้พร้อม ให้การช่วยเหลือประชาชน โดยการฝึกอบรม ทบทวน อปพร. หรืออาสาสมัครเป็น ประจำทุกปี</p> <p>๓. มีการซักซ้อมแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>เจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย สำนัก ปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน - ระดับส่วนงานย่อย  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม โครงการสวัสดิการการเงินสงเคราะห์เพื่อ การยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการเพื่อสวัสดิการ เงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับ ผู้สูงอายุ คนพิการเป็นไปโดยรวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ คำนึงถึง ความเป็นธรรม.และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	การจ่ายเบี้ยยังชีพ จ่าย ให้กับผู้รับเบี้ยยังชีพโดยที่มี การย้ายทะเบียนราษฎร ตายหรือได้รับสิทธิสวัสดิการ อื่นอันเป็นข้อต้องห้ามตาม ระเบียบ	๑. ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่ เกี่ยวข้อง ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบหรือสอบถามเบี้ยยังชีพ เพื่อป้องกันการจ่ายเบี้ยยังชีพ ให้กับผู้ไม่มีสิทธิ์ ๓. ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานของ ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และคนพิการ โดยเป็นการยืนยัน ตัวตนอย่างน้อยปีละครั้ง หรือมี การสอบถามหรือตรวจสอบกับ ผู้นำชุมชนในสถานะของผู้รับเบี้ย ยังชีพ	ยังไม่ครอบคลุมและเพียงพอ	การจ่ายเบี้ยยังชีพ มี โอกาสที่จะจ่ายให้กับผู้ ที่รับเบี้ยยังชีพโดยไม่มี สิทธิได้เนื่องจากไม่มี การแจ้งให้ผู้รับผิดชอบ ทราบโดยทันทีเมื่อมี การเปลี่ยนแปลงสิทธิ หรือที่อยู่ของผู้รับเบี้ย ยังชีพ	๑. มีการประชาสัมพันธ์ ให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ย ยังชีพทราบ ๒. มีแผนกำหนดในแต่ละ เดือนหรือไตรมาสหรือ อย่างน้อยปีละครั้งเพื่อ สอบถาม/ตรวจสอบ สิทธิในการได้รับเบี้ย ยังชีพ ๓. แต่งตั้งคณะทำงาน และแบ่งหน้าที่ในการ ตรวจสอบประสานงาน หรือจัดหาเครือข่าย	พัฒนาชุมชนและ องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองพันทา

ลายมือชื่อ



ผู้รายงาน

( นายศุภวัฒน์ เวทวัฒน์พงษ์ )

ตำแหน่ง ผอ.กองการศึกษา รักษาการฯ

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ หน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองพันทา อำเภอโซ่พิสัย จังหวัดบึงกาฬ มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ



(นางสาวปณิตดา โคตรรัตน์)

ตำแหน่ง  
วันที่

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

### สำนักปลัด

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.กิจกรรมการเบิกจ่ายพัสดุ/การรับ-ส่งหนังสือ ความเสี่ยงยังมีอยู่ คือ

๑.๑. วัสดุ - อุปกรณ์ มีราคาเพิ่มขึ้น ซึ่งทำให้ได้ของที่มีคุณภาพเท่าเดิม

๑.๒. การรับส่งหนังสือเข้าจากภายนอก บางครั้งได้รับหนังสือล่าช้า หรือหนังสือตกหล่น ทำให้เกิดการจัดทำเอกสารไม่ทันกำหนดเวลา

๒.การจัดประชุม/ประชาคม การจัดทำแผนพัฒนาตำบล ความเสี่ยงยังมีอยู่ คือ

๒.๑ ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ไม่เข้าร่วมประชุม เนื่องจากไม่มีเวลาและไม่เห็นความสำคัญของการเข้ามามีส่วนร่วม

๒.๒ ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องการจัดทำแผนพัฒนา เช่นผู้นำ ผู้แทนชุมชน และสมาชิก อบต.บางคนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องแผนพัฒนา

๒.๓ มีการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนในปีงบประมาณ

๓.กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัย วาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว ความเสี่ยงยังมีอยู่ คือ

๓.๑ การเกิดภัยธรรมชาติไม่สามารถคาดคะเนได้ซึ่งจะต้องเกิดภัยก่อนถึงจะทราบลักษณะ

ความเสียหายที่แน่นอน

๔.กิจกรรมการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้เป็วเอ็ดส์ ความเสี่ยงยังมีอยู่ คือ

๔.๑ การจ่ายเบี้ยยังชีพ มีโอกาสที่จะจ่ายให้กับผู้รับเบี้ยยังชีพโดยไม่มีสิทธิได้เนื่องจากไม่มีการแจ้งให้

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.กิจกรรมการเบิกจ่ายพัสดุ/การรับ-ส่งหนังสือ มีการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ

๑.๑ จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม

๒.การจัดประชุม/ประชาคม การจัดทำแผนพัฒนาตำบล มีการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ

๒.๑ บรรจุโครงการสำคัญเร่งด่วนไว้ในแผนพัฒนา

๒.๒ ทำความเข้าใจกับประชาชนกับโครงการที่ดำเนินการได้จริงในแต่ละปีงบประมาณ

๒.๓ ประชาชนในหมู่บ้านดำเนินการจัดทำประชุมประชาคมอย่างจริงจังเกี่ยวกับการคัดเลือก

โครงการต้องการมากที่สุดในการบรรจุเข้าแผนพัฒนา

๒.๔ เร่งประสานทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องเพื่อจัดการประชาคมให้ทันกำหนดในการส่งแผน

๒.๕ หาเครือข่ายหรือฝักอบรมในห้วงเวลาที่มีการสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขเปลี่ยนแปลงแผน

๓.กิจกรรมการช่วยเหลือผู้ประสบภัย วาตภัย/อุทกภัย/อัคคีภัย/แผ่นดินไหว มีการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ

๓.๑ จัดทำแผนการป้องกันและทำแผนการช่วยเหลือเมื่อประชาชนได้รับความเดือดร้อนกรณีเกิดภัยธรรมชาติ

๓.๒ จัดเตรียมบุคลากรให้พร้อมให้การช่วยเหลือประชาชน โดยการฝักอบรม ทบทวน อปพร. หรืออาสาสมัครเป็นประจำทุกปี

๓.๓ มีการซักซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.กิจกรรมการสวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุและคนพิการ และผู้เป็วเอ็ดส์ มีการปรับปรุงควบคุมภายใน คือ

๔.๑ มีการประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพทราบ

๔.๒ มีแผนกำหนดในแต่ละเดือนหรือไตรมาสหรืออย่างน้อยปีละครั้งเพื่อสอบทาน/ตรวจสอบสิทธิในการได้รับเบี้ยยังชีพ

๔.๓ แต่งตั้งคณะทำงานและแบ่งหน้าที่ในการตรวจสอบประสานงานหรือจัดหาเครือข่าย