

รายงานงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

อำเภอรามัน จังหวัดยะลา

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประหยัดและช่วยลดความเสี่ยง จากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งมีองค์ประกอบของมาตรฐานควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ

๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติโดยหน่วยงานของรัฐสามารถกำหนดแบบรายงานเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีองค์กรการบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบลเสนอรายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งในสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง หวังเป็นอย่างยิ่งว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะ เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมและองค์กรทุกภาคส่วน เป็นการนำไปสู่ความสำเร็จของการ “สร้างมาตรฐานการทำงานของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้มีความโปร่งใส”สนองตอบต่อนโยบายและวาระแห่งชาติ ด้านจริยธรรม ธรรมาภิบาล และการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในภาครัฐเกิดสัมฤทธิ์ผลทำให้พนักงานส่วนตำบล ผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธงและประเทศชาติโดย ส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง
วันที่ พฤศจิกายน ๒๕๖๙

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑	๑-๔
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔	๕-๑๐
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕	๑๑ -๓๙
- รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	๔๐

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ภาพรวมทุกกองระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอรามัน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำท่าธง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธงกำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับ การเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอรามัน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

๑.๒ กิจกรรมด้านงานการป้องกันและบรรเทาสาธารภัย

๑.๓ กิจกรรมด้านงานการบริหารบุคคล

๑.๔ กิจกรรมด้านงานกิจการสภา

๑.๕ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

๑.๖ กิจกรรมด้านงานการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ งานรับขึ้นทะเบียนผู้พิการ และงานทำบัตรประจำตัวผู้พิการกรณีบัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุ

๑.๗ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

๑.๘ กิจกรรมด้านงานสวัสดิการสภาเด็กและเยาวชน

๑.๙ กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชีการรับและการเบิกจ่ายเงิน

๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานพัฒนารายได้

๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานทรัพย์สินและพัสดุ

๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑๓ กิจกรรมด้านงานการควบคุมงบประมาณตรวจสอบฎีกาการเบิกจ่ายงบประมาณ

๑.๑๔ กิจกรรมด้านงานการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมอาคารและงานก่อสร้าง

๑.๑๕ กิจกรรมด้านงานการซ่อมไฟฟ้าสาธารณะ

๑.๑๖ กิจกรรมด้านงานการควบคุมป้องกันโรคติดต่อ

๑.๑๗ กิจกรรมด้านงานบริหารสาธารณสุข งานธุรการ ฯ

๑.๑๘ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด

๑.๑๙ กิจกรรมด้านงานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า

/๑.๒๐ กิจกรรม.....

๑.๒๐ กิจกรรมด้านงานโครงการลดภาวะโลกร้อน

๑.๒๑ กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑.๒๒ กิจกรรมด้านงานการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๒๓ กิจกรรมด้านงานการพัฒนาบุคคลกรครู

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๑) ประชาคมชี้แจงผู้เข้าร่วมประชาคมให้มีความรู้ ความเข้าใจ เล็งเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วม ในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ร่วมเสนอแนวคิดเห็นและเสนอปัญหา รวมถึงความต้องการของชุมชน ในการวางแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล

๒) อธิบายหลักการและเหตุผลแต่ละโครงการให้ตระหนัก ถึงประโยชน์ที่ประชาชน จะได้รับและให้ เกิดประโยชน์สูงสุด

๓) ติดต่อเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด อบต.ท่าธง เมื่อมีข้อสงสัย หรือข้อเสนอแนะ ๕ ช่องทาง ดังนี้

๓.๑ เบอร์โทรศัพท์ ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙ โทรสาร ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙

๓.๒ เว็ปไซด์ https://www.tatong.go.th/general๑.php

๓.๓ อีเมล Tatong_๙๕๑๔๐@hotmail.com

๓.๔ เฟสบุ๊ค องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

๓.๕ ที่อยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง อำเภอรามัน จังหวัดยะลา ๙๕๑๔๐

๒.๒ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) มีการเตรียมแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้พร้อมกับสถานการณ์ภัยธรรมชาติที่อาจเกิดขึ้นตลอดเวลา

๒) การเตรียมความพร้อมด้านอุปกรณ์และทักษะความชำนาญของเจ้าหน้าที่

๓) ติดต่อเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด อบต.ท่าธง เมื่อมีข้อสงสัย หรือข้อเสนอแนะ ๕ ช่องทาง ดังนี้

๓.๑ เบอร์โทรศัพท์ ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙ โทรสาร ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙

๓.๒ เว็ปไซด์ https://www.tatong.go.th/general๑.php

๓.๓ อีเมล Tatong_๙๕๑๔๐@hotmail.com

๓.๔ เฟสบุ๊ค องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

๓.๕ ที่อยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง อำเภอรามัน จังหวัดยะลา ๙๕๑๔๐

๒.๓ กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล

๑) การบรรจุแต่งตั้งให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗ – พ.ศ.๒๕๖๙)

๒) การพัฒนาพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ให้เข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มทักษะ เพิ่มประสบการณ์ให้มากขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

๓) การสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่หรือมีการโยกย้ายสายงานควรมีการมอบหมายงานพร้อมแฟ้มงานเป็นลายลักษณ์อักษรพร้อมไฟล์งาน เพื่อการปฏิบัติงานจะได้เกิดเป็นรูปธรรมมากขึ้น

/๒.๔ กิจกรรม.....

๒.๔ กิจกรรมด้านงานขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ งานขึ้นทะเบียนผู้พิการ และงานทำบัตรประจำตัวผู้พิการกรณีบัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุ

๑) แจ้งประชาสัมพันธ์ สมาชิกสภาฯ และผู้นำชุมชนในการประชาสัมพันธ์ผ่านจุดต่างๆเช่น วัด มัสยิด หอกระจายข่าว รวมทั้งประชาสัมพันธ์ผ่านเว็บไซต์ , Facebook ของ อบต อย่างน้อย ๗ วันก่อนกำหนด

๒) ตรวจสอบประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพฯ ให้ตรงกับบัญชีรายชื่อในระบบสารสนเทศก่อนมีการเบิกจ่ายและปรับปรุงระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพเมื่อระบบเปิดเพื่อให้ข้อมูลเป็นปัจจุบันและถูกต้อง

๓) ติดต่อเจ้าหน้าที่สำนักปลัด อบต.ท่าธง เมื่อมีข้อสงสัย หรือข้อเสนอแนะ ๕ ช่องทาง ดังนี้

๓.๑ เบอร์โทรศัพท์ ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙ โทรสาร ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙

๓.๒ เว็ปไซต์ https://www.tatong.go.th/general๑.php

๓.๓ อีเมล Tatong_๙๕๑๔๐@hotmail.com

๓.๔ เฟสบุ๊ค องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

๓.๕ ที่อยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง อำเภอรามัน จังหวัดยะลา ๙๕๑๔๐

๒.๕ กิจกรรมด้านงานฝ่ายการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน

๑) ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ถูกต้องครบถ้วนและครอบคลุม

๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ฯ และลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงินและเป็นไปตามไตรมาสของปีงบประมาณ

๓) ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและน่าเชื่อถือ

๔) ติดต่อเจ้าหน้าที่ กองคลัง อบต.ท่าธง เมื่อมีข้อสงสัย หรือข้อเสนอแนะ ๕ ช่องทาง ดังนี้

๔.๑ เบอร์โทรศัพท์ ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙ โทรสาร ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙

๔.๒ เว็ปไซต์ https://www.tatong.go.th/general๑.php

๔.๓ อีเมล Tatong_๙๕๑๔๐@hotmail.com

๔.๔ เฟสบุ๊ค องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

๔.๕ ที่อยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง อำเภอรามัน จังหวัดยะลา ๙๕๑๔๐

๒.๖ กิจกรรมด้านงานพัฒนารายได้

๑) จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

๒) จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๓) ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

๒.๗ กิจกรรมด้านงานทรัพย์สินและพัสดุ

๑) มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมเพิ่มศักยภาพอย่างสม่ำเสมอและ ให้ศึกษากฎหมายระเบียบหนังสือสั่งการอยู่เสมอให้เป็นปัจจุบัน

๒) จัดเตรียมสถานที่ให้เพียงพอกับการจัดเก็บพัสดุ

/๒.๘ กิจกรรม...

๒.๘ กิจกรรมการควบคุมอาคารและงานก่อสร้าง

๑) แจ้งฝ่ายบุคลากรรับโอน (ย้าย) ข้าราชการตำแหน่งนายช่างโยธา

๒) หน่วยงานกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญ เช่น กำหนดการควบคุมที่จำเป็นคุ้มค่าและเพียงพอ

๓) กำชับให้ดูแลการปฏิบัติงานในเรื่องที่สำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามขั้นตอน กฎระเบียบหรือวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด

๔) ติดต่อเจ้าหน้าที่ กองช่าง อบต.ท่าธง เมื่อมีข้อสงสัย ติดต่อ หรือข้อเสนอแนะ ๕ ช่องทาง ดังนี้

๔.๑ เบอร์โทรศัพท์ ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙ โทรสาร ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙

๔.๒ เว็ปไซด์ https://www.tatong.go.th/general๑.php

๔.๓ อีเมล Tatong_๙๕๑๔๐@hotmail.com

๔.๔ เฟสบุ๊ค องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

๔.๕ ที่อยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง อำเภอรามัน จังหวัดยะลา ๙๕๑๔๐

๒.๙ กิจกรรมด้านงานการควบคุมป้องกันโรคติดต่อ

๑) ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก โรคพิษสุนัขบ้า และ โรคระบาดจากสัตว์ และขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนทำลายแหล่งเพาะพันธุ์และ กำจัดลูกน้ำยุงลาย

๒) จัดโครงการฝึกอบรม/กิจกรรมให้ความรู้ความเข้าใจป้องกันการแพร่ระบาดของโรคและแนวทางการป้องกันโรคที่เกิดขึ้นในชุมชนของตนเองพร้อมทั้งสร้างเครือข่ายสุขภาพให้มีส่วนร่วมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.

๓) ติดต่อเจ้าหน้าที่ สาธารณสุข อบต.ท่าธง เมื่อมีข้อสงสัย ติดต่อ หรือข้อเสนอแนะ ๕ ช่องทาง ดังนี้

๓.๑ เบอร์โทรศัพท์ ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙ โทรสาร ๐๗๓-๒๗๓๐๓๙

๓.๒ เว็ปไซด์ https://www.tatong.go.th/general๑.php

๓.๓ อีเมล Tatong_๙๕๑๔๐@hotmail.com

๓.๔ เฟสบุ๊ค องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

๓.๕ ที่อยู่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง อำเภอรามัน จังหวัดยะลา ๙๕๑๔๐

๒.๑๐ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑) จัดกิจกรรมการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียว

๒) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับบุคลากรในองค์กรอย่างต่อเนื่อง เช่น ปิดไฟหลอดที่ไม่จำเป็น ปิดเครื่องปรับอากาศพักเที่ยงและก่อนเลิกงานครึ่งชั่วโมง

๓) รณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก ใช้ผลิตภัณฑ์ที่ทำจากธรรมชาติ

๒.๑๑ กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑) ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาให้แล้วเสร็จและดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผน

๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มศักยภาพผู้ดูแลเด็กและพัฒนาความรู้อย่างสม่ำเสมอ

๓) จัดหาอุปกรณ์สำหรับการพัฒนาการเด็ก

(นางสาวมัสตูรี วาแมดีซา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง
วันที่ ๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยตรวจสอบภายในได้วิเคราะห์ ประเมินระบบควบคุมภายในโดยแยกเป็นสภาพแวดล้อมภายในและสภาพภายนอก ดังนี้ **๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน** <u>๑.๑.๑ ภารกิจงานประจำ,คำสั่งกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ</u> หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำคำสั่งกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบภายในหน่วยงานตามภารกิจงานประจำไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรและเป็นปัจจุบันโดยภารกิจงานประจำเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	**ผลการประเมิน** หน่วยตรวจสอบภายในได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานได้มีคำสั่งกำหนดงานมอบหมายงานแบ่งงานชัดเจนตามลำดับสายการบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่นโดยเสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำท่าธงทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน **ข้อสรุป** สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนดจึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น

/องค์ประกอบ...

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร หน่วยตรวจสอบภายใน มีสายบังคับบัญชาต่อผู้บริหาร ท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง ทำให้การทำงานของหน่วยงานมีความเป็นอิสระแต่เนื่องจากบุคลากรของหน่วยตรวจสอบไม่มีผู้รับผิดชอบโดยตำแหน่งทำให้การปฏิบัติงานอาจไม่ค่อยเป็นไปตามลักษณะโครงสร้างเนื่องจากภาระงานที่ต้องทำมีหลายด้าน ในเวลาเดียวกัน ทำให้ไม่เป็นไปตาม ระเบียบขั้นตอน จึงต้องมีความรู้เฉพาะด้านครอบคลุม ทั้งองค์กร ระเบียบและข้อกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ๆอยู่เสมอ ๑.๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ ผู้บริหารระดับสูงปฏิบัติหน้าที่มีความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรมยึดถือตามหลักธรรมาภิบาลและการกำหนดนโยบายในการบริหารองค์กร ทั้งนี้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติตน ตามหลักปฏิบัติที่กำหนดในจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในโดยมีจุดยืนที่มั่นคง มีความเที่ยงธรรมมีการรักษาความลับและมีความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นใจในการปฏิบัติงานพนักงานเจ้าหน้าที่ตลอดจนพนักงานทุกคนก็ต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบวินัยเคารพกฎกติกาอย่างเคร่งครัด มีคุณธรรมและจริยธรรมเป็นหลักในการปฏิบัติงาน ตลอดจนมีความรักสามัคคีเพื่อการดำเนินงานที่เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล	**ผลการประเมิน** หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้ง ภายในและภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งกำหนดงาน การมอบหมายงาน การแบ่งงานชัดเจน มีสายการบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่นโดยเสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง ให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน **ข้อสรุป** สภาพแวดล้อมการควบคุมในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนดจึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น

/องค์ประกอบ...

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก ๑.๒.๑ ระเบียบ ข้อกฎหมาย และระบบข้อมูลสารสนเทศ ผู้ตรวจสอบภายในได้ศึกษาค้นคว้าระเบียบข้อกฎหมายและข้อมูลต่างๆ อยู่เป็นประจำเพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานจากระบบข้อมูลสารสนเทศระบบอินเตอร์เน็ตและเว็ปไซต์ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดยะลาและกรมบัญชีกลางฯลฯ	**ผลการประเมิน** หน่วยตรวจสอบภายในได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งกำหนดงาน มอบหมายงานการแบ่งงานชัดเจน มีสายการบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่นโดยเสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธงทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน **ข้อสรุป** สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการ ควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น

/องค์ประกอบ...

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายในพบว่ามีความเสี่ยง ดังนี้ ๒.๑ หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบล่าช้า/ไม่ครบถ้วนขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจ ๒.๒ มีระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ	**ผลการประเมิน** จากการประเมินความเสี่ยงยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบคือได้รับเอกสารจากหน่วยรับตรวจตามแผนล่าช้าและไม่ครบถ้วนระเบียบข้อกฎหมายมีการเปลี่ยนแปลง **ข้อสรุป** ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ
๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยตรวจสอบภายใน วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกโดยมีกิจกรรมควบคุมดังนี้ ๓.๑ ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ๓.๒ จัดทำบันทึกขออนุมัติแจ้งเข้าดำเนินการตรวจสอบ	**ผลการประเมิน** ผู้ตรวจสอบภายในให้ความสำคัญในการศึกษาระเบียบข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการต่างๆให้ทันกับเหตุการณ์ปัจจุบัน **ข้อสรุป** ใช้ระเบียบ ข้อกฎหมาย และ หนังสือสั่งการในการปฏิบัติงาน

/องค์ประกอบ...

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้ ๔.๑ สารสนเทศ ผู้ตรวจสอบภายในใช้ระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการศึกษา ข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ แนวทางในการวางแผนตรวจสอบการดำเนินการตรวจสอบการใช้เทคนิคการตรวจสอบการจัดทำกระดาษทำการตรวจสอบการรายงานผลการตรวจสอบและการติดตามผลการตรวจสอบฯลฯ เพื่อประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น ๔.๒ การสื่อสาร การติดต่อประสานงานภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการติดต่อโดยตรงและติดต่อทางโทรศัพท์และไลน์สำนักงานมาเป็นเครื่องมือในการสื่อสารระหว่างการปฏิบัติงานในองค์กร	**ผลการประเมิน** มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อเจ้าหน้าที่มีการใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลต่างๆ และมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนการดำเนินงาน กฎบัตร เพื่อแจ้งให้แก่ทุกส่วนราชการได้รับทราบ **ข้อสรุป** สารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการปฏิบัติงานมีความจำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน ผู้บริหารทุกระดับได้กำชับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามข้อกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างเคร่งครัด

/องค์ประกอบ...

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ผู้ตรวจสอบภายในใช้แบบสอบทานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานผลให้ผู้บริหารทราบและแก้ไขข้อบกพร่องต่อไป	**ผลการประเมิน** ผู้ตรวจสอบภายในมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปีและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ **ข้อสรุป** ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อ เนื่องมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในจัดทำรายงานผลการ ติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

<u>ผลการประเมินโดยรวม</u>

จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงทั้ง ๕ องค์ประกอบของมาตรฐานควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธงแล้วนั้น ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนดการประเมินสภาพแวดล้อม การควบคุมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน ได้มีคำสั่งกำหนดงาน การมอบหมายงาน การแบ่งงานชัดเจน จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุม มีประสิทธิภาพ แต่อาจมีจุดบกพร่องอยู่บ้าง ทั้งนี้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธงจะมีการดำเนินงาน ปรับปรุงแก้ไขจุดบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ ให้เกิดผลสัมฤทธิ์และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและส่วนรวม ผลการประเมินเป็นที่น่าพอใจ

(นางสาวมัสตูรี วาแมดีซา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง
วันที่ ๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๑.ด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น -เพื่อเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีและงบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม ในการพัฒนาท้องถิ่นให้สอดคล้องกับภารกิจหน้าที่ของ อบต.และเป็นไปตามความต้องการของประชาชน	-ประชาชนและผู้นำเสนอปัญหาความต้องการไม่สอดคล้องกับความเป็นจริงของชุมชน การแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนจึงไม่ครอบคลุมและไม่ตรงตามความต้องการของประชาชน	- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้นำและประชาชนทราบถึงประโยชน์ของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นอย่างแท้จริง -สร้างการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชนเพื่อผลประโยชน์ต่อประชาชนโดยตรง	-กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ชัดเจนและสอดคล้องกับภารกิจ อำนาจหน้าที่ และนโยบายแผนการพัฒนา	- โครงการที่ตั้งตามแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมากและไม่สามารถจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีได้ตามแผน ทำให้การแก้ไขปัญหาได้ไม่ตรงตามความต้องการของประชาชน	-ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบาย เป้าหมาย และวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน - ให้คำปรึกษา ให้ความรู้ และประชาสัมพันธ์ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับต่าง ๆ ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๒.ด้านงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนและให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนได้ทันท่วงที	-เมื่อเกิดภัยพิบัติ เช่น วาตภัย อุทกภัย อัคคีภัย เจ้าหน้าที่และอุปกรณ์การช่วยเหลือผู้ประสบภัยยังไม่เพียงพอ -เกิดวาตภัยประชาชนอาจได้รับความเดือดร้อนจากน้ำป่าไหลหลาก น้ำท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางการสัญจรและพื้นที่การเกษตร	-มีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -มีคำสั่งมอบหมายงานกำหนดผู้รับผิดชอบในการรับแจ้งเหตุการณ์ภัยพิบัติฉุกเฉินต่าง ๆ -จัดฝึกอบรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่เจ้าหน้าที่	-กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -ซักซ้อมเจ้าหน้าที่เตรียมความพร้อมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและตรวจเช็คอุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือให้สามารถใช้งานได้ทันต่อเหตุการณ์ที่จะเกิดตลอดเวลา	-ช่วงฤดูมรสุมประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากวาตภัยน้ำป่าไหลหลากเข้าท่วมขังบ้านเรือน เส้นทางการสัญจรและท่วมขังพื้นที่การเกษตร	-จัดฝึกอบรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยแก่เจ้าหน้าที่และอาสาสมัคร -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนในช่วงของฤดูมรสุม	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๓.ด้านงานการบริหารงานบุคคล <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพและเพื่อให้การกำหนดอัตรากำลังที่เหมาะสมกับภารกิจงานไม่ให้เกิดปัญหาคนล้นงาน	-ระเบียบกฎหมายหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นจำนวนมากและมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้เกิดความไม่ชัดเจน ซึ่งผู้ปฏิบัติงานจำเป็นต้องมีความรู้ ความเข้าใจและมีความชัดเจนในการปฏิบัติงาน	-ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมในหลักสูตรเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคล ระเบียบแนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและถ่ายทอดให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ	-กำหนดกรอบอัตรากำลังโดยคำนึงถึงความจำเป็นและภาระค่าใช้จ่ายด้านการบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด - มีการรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเป็นลายลักษณ์อักษร	- มีระเบียบ กฎหมายหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานเป็นจำนวนมากอยู่เสมอ ทำให้เกิดความไม่ชัดเจนซึ่งผู้ปฏิบัติงานจำเป็นต้องศึกษาเพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานต่อไป	- ศึกษาจากคู่มือการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๔.ด้านงานกิจการสภา <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การประชุมสภาเป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ถูกต้อง	-เอกสารที่จะนำเข้าประชุมสภาฯไม่ครบถ้วนอาจทำให้การพิจารณาดำเนินการต่างๆ ที่ขออนุมัติจากสภาฯล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์ - การส่งเรื่องจากส่วนราชการต่าง ๆ เพื่อให้พิจารณาล่าช้าและไม่สอดคล้องกับระยะเวลาตามระเบียบข้อบังคับการประชุมสภาที่กำหนดไว้	-จัดทำเอกสารต่าง ๆ ให้แล้วเสร็จก่อนที่จะนำเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมสภา - แจ้งกำหนดการที่ชัดเจนและกำหนดวันรับเอกสารมีกำหนดการสิ้นสุดตามระเบียบที่กำหนด -เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมความรู้ด้านงานกิจการสภาฯ	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบช่วยเหลืองานกิจการสภาฯ ให้ชัดเจน -จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติมความรู้ด้านงานกิจการสภาฯ	- การจัดเตรียมเอกสารเพื่อประกอบการประชุมยังล่าช้ามีความผิดพลาดเนื่องจากเจ้าหน้าที่รับผิดชอบแต่ละส่วนไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนด	-เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานกิจการสภาฯ ติดตามเอกสารที่จะนำเข้าประชุมเพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๕.ด้านงานสารบรรณ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้งานสารบรรณเป็นระบบระเบียบ สะดวกต่อการจัดเก็บอ้างอิง ค้นหาและสามารถสืบค้นได้สะดวกรวดเร็ว	-จำนวนเอกสารของแต่ละสำนัก/กองมีจำนวนมาก และเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจและขั้นตอนการปฏิบัติงาน -การจัดเก็บและแยกประเภทหนังสือแต่ละแฟ้มไม่ตรงตามชื่อเรื่องหนังสือ	-คำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบงานธุรการและงานสารบรรณ -เจ้าหน้าที่ต้องติดตามและประสานงานกับทุกส่วนงานเพื่อให้เกิดความชัดเจนและทันต่อเวลา - ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารราชการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจากระบบอินเตอร์เน็ตทุกวัน - มีทะเบียนคุมแฟ้มหนังสือราชการอย่างชัดเจน	-แนวทางปฏิบัติงานสารบรรณตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ -ระเบียบว่าด้วยการรักษาความปลอดภัยแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๕๒ -มีการติดตาม ตรวจสอบระบบการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	-เจ้าหน้าที่ขาดความรอบครอบในการรับส่งหนังสือราชการทำให้การจัดเก็บและนำส่งหนังสือราชการเกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	-ลงทะเบียนรับหนังสือทุกฉบับและนำไปจ่ายให้กับผู้รับผิดชอบทันที - ตรวจสอบเอกสารข้อมูลข่าวสารราชการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจากระบบอินเตอร์เน็ตทุกวัน	สำนักปลัดอบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๖.ด้านงานการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อสร้างหลักประกันรายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ	-มีความเสี่ยงพบว่าการรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุการประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุได้รับรู้ถึงสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐที่ยังไม่ทั่วถึง ปัญหาผู้สูงอายุมีชื่ออยู่ในทะเบียนบ้านเขตพื้นที่ แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่ และปัญหาผู้สูงอายุขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาทำให้ไม่ค่อยเข้าใจ	-การรับขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ มีการประสานขอสำเนาทะเบียนราษฎร์จากนายอำเภอ เฉพาะผู้ที่มีอายุ ๕๙ ปีขึ้นไป นำข้อมูลมาตรวจสอบรายชื่อ การตกหล่นหรือผู้สูงอายุรายใหม่และทำหนังสือแจ้งประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุที่มีอายุถึงเกณฑ์และยังไม่ได้มาลงทะเบียนขอรับเงินเบี้ยยังชีพทราบ	-ข้อมูลของผู้สูงอายุที่ได้ติดต่อสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง ยังได้รับข้อมูลเป็นข้อมูลดิบ ไม่มีการรับรองเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนา ในระหว่างปีงบประมาณ หรือผู้สูงอายุที่จะมีอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์ ต้องตรวจสอบจากงานทะเบียนราษฎร์ (อำเภอ) ซึ่งเป็นเรื่องที่ยากพอสมควรที่จะตรวจสอบทุกเดือน เนื่องจากจำนวนผู้สูงอายุในพื้นที่ตำบลท่าธงมีจำนวนมาก	-การติดต่อประสานงานกับสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง ข้อมูลที่ได้รับยังเป็นข้อมูลดิบ และบอกด้วยวาจา ไม่มีการรับรองที่เป็นลายลักษณ์อักษร -กรณีผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่ไปขึ้นทะเบียน ณ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งใหม่ ทำให้เกิดปัญหาในการรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ	-ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนราษฎร์อำเภอรามัน เพื่อขอข้อมูลทะเบียนราษฎร์ในการตรวจสอบเกี่ยวกับอายุของผู้สูงอายุที่จะมีสิทธิขึ้นทะเบียนเพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพประจำทุกปีซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง -ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุให้ประชาชนได้ทราบกันอย่างทั่วถึงทุกช่องทาง	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> -การขึ้นทะเบียนผู้พิการ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการทางสังคมให้แก่คนพิการหรือทุพพลภาพ	-ผู้พิการเกิดความเสี่ยงในระดับปานกลางในการประชาสัมพันธ์ให้กับผู้พิการได้รับรู้เกี่ยวกับสิทธิของตนเองในการเข้าถึงสวัสดิการของรัฐอย่างทั่วถึง และยังพบว่าผู้พิการบางรายยังไม่ได้ทำเรื่องขอมีบัตรประจำตัวคนพิการหรือบางรายเมื่อได้บัตรประจำตัวคนพิการแล้ว เข้าใจว่าได้รับเบี้ยความพิการเลยแต่ไม่เป็นเช่นนั้นนอกจากนั้นคนพิการยังขาดความรู้และความเข้าใจที่ชัดเจนเกี่ยวกับขั้นตอน การขอรับเงินเบี้ยความพิการของผู้พิการและปัญหาผู้พิการมีชื่ออยู่ในทะเบียนเขตพื้นที่แต่ตัวตนอาศัยอยู่นอกเขตพื้นที่ และขาดความรู้ในการสื่อสารภาษาที่ทำให้ไม่เข้าใจ	-ประสานกับผู้นำชุมชนในการประชาสัมพันธ์ให้คนพิการที่มีบัตรแต่ยังไม่ได้รับเงินเบี้ยความพิการหรือคนพิการที่ย้ายภูมิลำเนามาจากที่อื่นให้มาขึ้นทะเบียนเพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพ ณ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง	-ข้อมูลคนพิการที่ขอจากสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดเพชรบูรณ์ บางครั้งเป็นข้อมูลเดิม ไม่ได้มีการปรับปรุงข้อมูลทำให้เกิดข้อมูลที่ได้รับมาไม่ชัดเจนแน่นอน -ประเมินผลจากการเรียกคืนเงินเบี้ยความพิการในแต่ละปีว่ามีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง	-กรณีผู้พิการย้ายภูมิลำเนาแล้วไม่ไปขึ้นทะเบียน ณ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแห่งใหม่ ทำให้เกิดปัญหาในการรับเงินเบี้ยความพิการ - กรณีคนพิการที่มีบัตรประจำตัวคนพิการแล้วแต่ไม่มาแจ้งความประสงค์ในการขอรับเบี้ยความพิการทำให้ไม่ได้รับเงินเบี้ยความพิการตามสิทธิ	-ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดเพชรบูรณ์เพื่อขอข้อมูลผู้พิการรายใหม่ -ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการขึ้นทะเบียนเพื่อขอรับเบี้ยความพิการและต้องทำความเข้าใจกับประชาชนทุกครั้งที่มีการประชุมหรือจัดกิจกรรมต่าง ๆ	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> -การทำบัตรประจำตัวคนพิการกรณีบัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุ **<u>วัตถุประสงค์</u>** - เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการปฏิบัติงาน	-มีผู้พิการบางรายที่ดำเนินการไปต่อบัตรประจำตัวคนพิการที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ โดยไม่ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและผู้พิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตนเอง	-ก่อนสิ้นปีงบประมาณเจ้าหน้าที่จะดำเนินการตรวจสอบบัตรประจำตัวคนพิการ หากพบว่าบัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุหรือใกล้หมดอายุแล้วจะแจ้งให้คนพิการทราบเพื่อดำเนินการต่ออายุบัตรด้วยตนเอง หรือให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการต่อบัตรให้ที่สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดยะลาเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่คนพิการทุกราย	-มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทนเนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุบัตรของตนเอง	-ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ คนพิการที่ไม่ดำเนินการต่อบัตรประจำตัวคนพิการที่หมดอายุจะระงับการจ่ายเบี้ยยังชีพความพิการไว้ชั่วคราวจนกว่าจะทำการต่ออายุบัตรประจำตัวคนพิการให้เรียบร้อย	-จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตรประจำตัวคนพิการได้อย่างถูกต้อง	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> -ด้านงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี **<u>วัตถุประสงค์</u>** - เพื่อส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชนในเขตพื้นที่และสามารถสร้างได้แก่กลุ่มสตรี - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้รับความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานส่งเสริมอาชีพ	-กลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชนไม่นำเงินมาชำระหนี้ตามกำหนดเวลา -กลุ่มอาชีพไม่สามารถทำต่อเนื่องจากขาดงบประมาณในการสนับสนุน	- จัดฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพให้แก่ประชาชน	-กลุ่มอาชีพได้รับความรู้ใหม่ ๆ -กลุ่มอาชีพมีความเข้มแข็ง	-กลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชนไม่นำเงินมาชำระหนี้ตามกำหนดเวลา -กลุ่มอาชีพไม่เข้มแข็งเนื่องจากขาดงบประมาณในการสนับสนุน	-จัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านการส่งเสริมอาชีพให้กับประชาชนในพื้นที่	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> -ด้านงานสวัสดิการเด็กและเยาวชน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้จัดตั้งสภาเด็กและเยาวชนให้ครบสมบูรณ์และเรียบร้อย	-เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา	- จัดให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชน	-เด็กและเยาวชนได้ตระหนักถึงการจัดตั้งสภาเด็กและเยาวชน	-เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียนเนื่องจากจบการศึกษา	-จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้มีส่วนร่วม -จัดฝึกอบรมเพื่อให้เด็กและเยาวชนได้ทราบถึงบทบาทหน้าที่ของตนเอง	สำนักปลัด อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๑.ด้านงานการเงินและบัญชี **<u>วัตถุประสงค์</u>** -เพื่อให้การบันทึกบัญชี ด้านรายรับ-รายจ่ายถูกต้องเป็นปัจจุบัน สามารถจัดทำงบและแสดงฐานะทางการเงินของ อบต.ได้ -เพื่อควบคุมวงเงินงบประมาณและลงบัญชีการใช้เงินงบประมาณบันทึกลงระบบคอมพิวเตอร์ (New E-LASS) สามารถรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ภายในกำหนด	-ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลังว่างขาดผู้รับผิดชอบงานโดยตรง -บุคลากรผู้ตรวจสอบควบคุมงบประมาณซึ่งขาดความรู้เฉพาะอาจเกิดข้อบกพร่องในการการปฏิบัติงาน	-มีคำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบงานด้านการเงินและบัญชีให้ผู้มีคุณวุฒิมีความรู้ความสามารถปฏิบัติได้ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงาน -แจ้งรายงานตำแหน่งว่างให้ ก. อบต.จังหวัดยะลาทราบเพื่อจะได้จัดสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งที่ว่าง -ประชาสัมพันธ์ให้ อบต.ข้างเคียงที่สนใจจะโอนย้ายมาดำรงตำแหน่ง	-สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด -มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายในแต่ละรายการ - มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามระเบียบ	-ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลังและตำแหน่งการเงินและบัญชีว่างขาดผู้รับผิดชอบงานโดยตรง -การจัดเก็บเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามที่ได้รับอนุมัติ - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน	-ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละสำนัก/กองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย -เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน	กองคลัง อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๒.ด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บรายได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไป ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสามารถจัดเก็บภาษีให้ได้ครบถ้วนทุกปี -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม	-งานจัดเก็บรายได้ไม่สามารถติดต่อเจ้าของที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้มาชำระภาษีเนื่องจากย้ายที่อยู่และไม่ได้เป็นคนในพื้นที่ - มีการเปลี่ยนแปลงแนวทางปฏิบัติและมีการจัดเก็บภาษีแบบใหม่	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน - ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ และแก้ไขเพิ่มเติม และกฎกระทรวงอัตราภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยเคร่งครัด	-การปฏิบัติงานจะต้องยึดระเบียบกฎหมายต่าง ๆ เช่น พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และ พรบ.ภาษีป้าย - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ - ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่	-ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี ผู้เสียภาษี บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษีจึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ - ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	-จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี - มีการประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย - ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๓.ด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเป็นไปอย่างรวดเร็วคล่องตัวและมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	-ทะเบียนทรัพย์สินและครุภัณฑ์มีค่อนข้างมาก ทำให้การตรวจสอบเป็นไปด้วยความยุ่งยาก ครุภัณฑ์ที่ชำรุดเสียหายยังไม่มีการจำหน่ายออกจากทะเบียน จึงทำให้งบทรัพย์สินมีมูลค่าสูงกว่าที่เป็นจริง	-หัวหน้าหน่วยงานกำกับดูแลควบคุมอย่างใกล้ชิดให้คำแนะนำ -ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	-การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีเป็นไปตามกำหนดและจัดส่ง สตง.ตามระเบียบ - มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี	-ทะเบียนทรัพย์สินและครุภัณฑ์มีค่อนข้างมาก ทำให้การตรวจสอบเป็นไปด้วยความยุ่งยาก ครุภัณฑ์ที่ชำรุดเสียหายยังไม่มีการจำหน่ายออกจากทะเบียน จึงทำให้งบทรัพย์สินมีมูลค่าสูงกว่าที่เป็นจริง	-มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองที่ชัดเจน - ผู้อำนวยการกองคลังกำชับ เร่งรัดติดตามภายในเดือนสุดท้ายก่อนสิ้นปีงบประมาณ และมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี - รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีภายในกำหนด	กองคลัง อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๔.ด้านงานการจัดซื้อจัดจ้าง <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ การจัดหา จัดซื้อจัดจ้างพัสดุและทรัพย์สินเป็นไปตามความเหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทางราชการ ประชาชน มีระบบการควบคุมเป็นไปตามระเบียบของทางราชการอย่างเคร่งครัดและถูกต้อง	-ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอทำให้ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่อาจคลาดเคลื่อนได้ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ	-ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมายในงานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ	- การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบครอบของเอกสารให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ดีในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอยังขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องและระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการปรับปรุงอยู่เสมอ	-การตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างก่อนการเบิกจ่ายบางตัวยังไม่ครบถ้วน -ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	-ผู้บังคับบัญชากำหนดการตรวจสอบการปฏิบัติงานเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ -มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการการใช้งานให้มากที่สุด	กองคลัง อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๕.ด้านงานการควบคุมงบประมาณ ตรวจสอบฎีกาการเบิกจ่ายงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาการเบิก-จ่ายงบประมาณเป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบการเงิน การคลัง ปี ๒๕๖๖ และตามระเบียบพัสดุ ปี ๒๕๖๐ แก้ไขเพิ่มเติมถึงปัจจุบัน	-บุคลากรผู้รับผิดชอบงานภายในกองคลัง รับผิดชอบงานหลายหน้าที่ ทำให้การตรวจสอบอาจมีข้อบกพร่อง	-การควบคุมฎีกาตรวจสอบเอกสารและงบประมาณก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ	-ใช้แบบติดตามประเมินผลของ อปท. เป็นเครื่องมือในการติดตามผลการปฏิบัติงานการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในระดับหนึ่ง	-บุคลากรผู้รับผิดชอบงานภายในกองคลังรับผิดชอบงานหลายหน้าที่ ทำให้การตรวจสอบอาจมีข้อบกพร่อง	-ผู้บังคับบัญชากำหนดการตรวจสอบการปฏิบัติงานเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ	กองคลัง อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๑.ด้านงานการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการควบคุมอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การปฏิบัติงานการ ควบคุมอาคารเป็นไปตาม ระเบียบและ พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร	๑.พรบ. ควบคุมอาคาร ตลอดจนระเบียบเกี่ยวกับ การก่อสร้างอาคารได้ ปรับปรุงแก้ไขอยู่เสมอ ๒.มีการดำเนินการก่อสร้างก่อสร้างก่อนได้รับอนุญาต ๓.มีการก่อสร้างอาคารไม่เป็นไปตามแบบแปลนที่ขออนุญาต ๔.การก่อสร้างอาคารโดย ไม่ได้ยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ๕.ขาดบุคลากรในผู้เชี่ยวชาญด้านการออกแบบและควบคุมงาน	- ๑.คำสั่ง อบต.ท่าธง การแบ่งงานและมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบของกองช่าง	๑.ยึดถือระเบียบ การปฏิบัติตาม พรบ.ควบคุมอาคาร ๒.ติดตามผลการปฏิบัติงานการควบคุมอาคาร ๓.ตรวจสอบการ ก่อสร้างอาคาร เป็นไปตามแบบแปลนที่ขออนุญาต หรือไม่ ๔.การก่อสร้าง อาคารได้ยื่นขออนุญาตตาม พรบ. ควบคุมอาคาร	๑.พรบ.ควบคุม อาคารตลอดจน ระเบียบเกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารได้ปรับปรุงแก้ไขอยู่เสมอ ๒. มีการดำเนินการก่อสร้างก่อนได้รับอนุญาต ๓.การก่อสร้าง อาคารโดยไม่ได้ยื่น ขออนุญาต พรบ. ควบคุมอาคาร	๑.พยายามติดตามการปรับปรุง พรบ.ควบคุมอาคาร ตลอดจนระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการ ก่อสร้างอาคาร ๒.การติดตามตรวจสอบการปลูกสร้างอาคาร ภายในตำบลให้เป็นไป ตาม พรบ.ควบคุมอาคาร ๓.กำชับนายตรวจนาย ช่าง ติดตามตรวจสภาพ ก่อสร้างอาคารภายใน ตำบลโดยเคร่งครัด	กองช่าง อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๒.ด้านงานการควบคุมงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การเป็นไปตาม ระเบียบฯ โปร่งใส มี ประสิทธิภาพ	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายทำให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง	-ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน -ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานศึกษาหาความรู้และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ	-คำสั่งแบ่งงานยังขาดความชัดเจนไม่มีการมอบหมายผู้ปฏิบัติงานแทนกรณีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่อยู่ - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านช่างยังมีไม่เพียงพอ	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ทำ ให้การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง - คำสั่งแบ่งงานขาดความชัดเจน ไม่มี การมอบหมายผู้ปฏิบัติงานแทน กรณีเจ้าหน้าที่ที่รับ ผิดชอบไม่อยู่	-ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดยมอบหมายงานให้กับผู้อื่นกรณีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบไม่อยู่ - สรรหาบุคลากรในตำแหน่ง นายช่างโยธามาปฏิบัติหน้าที่ - ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองช่าง อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๓.ด้านงานการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะเป็นไปด้วยความ รวดเร็ว สนองต่อความต้องการ ของประชาชน และแสงสว่างที่เพียงพอต่อผู้สัญจรทางถนน	-วัสดุอุปกรณ์ไม่ทนทานต่อการใช้งาน -สภาพโคมไฟและอายุการใช้งานในการติดตั้งมานานแล้ว -เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอรับผิดชอบงานหลายหน้าที่ทำให้การดำเนินการล่าช้า	-กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานโดยเคร่งครัด -มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา -รายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างสม่ำเสมอ	-ซ่อมแซมไฟฟ้าได้รวดเร็วมากขึ้น สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ -บางจุดเกิดปัญหาบ่อยครั้งเนื่องจากแมลงเข้าไปอาศัยและสภาวะลมแรงทำให้ขั้วหลอดหลวม	-ภัยธรรมชาติทำให้วัสดุไฟฟ้าเสียหายเร็ว กว่าปกติ -เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอรับผิดชอบงานหลายหน้าที่ทำให้การดำเนินการล่าช้า	-จัดทำแผนการสำรวจไฟฟ้าสาธารณะ -จัดทำแผนการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ -กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานอย่าง เหมาะสม	กองช่าง อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> **งานควบคุมป้องกันโรคติดต่อ** -การควบคุมป้องกันโรคไข้เลือดออก โรคซิกา และโรคปวดข้อยุงลายหรือโรคซิคุณกุนยา <u>**วัตถุประสงค์**</u> -เพื่อป้องกันควบคุม ลดการเกิดโรคไข้เลือดออก โรคซิกา และโรคปวดข้อยุงลายและป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก โรคซิกา และโรคปวดข้อยุงลายหรือโรคซิคุณกุนยา ในเขตพื้นที่ตำบลท่าธง	-ประชาชนยังไม่มีความตระหนักในการสร้างเสริมป้องกันสุขภาพตนเอง - ประชาชนขาดการป้องกันและมองข้ามแหล่งเพาะพันธ์ยุงลายจึงทำให้บางพื้นที่ยังเกิดโรคไข้เลือดออก โรคปวดข้อยุงลาย หรือโรคซิคุณกุนยาอยู่	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำลายและหมั่นตรวจตราแหล่งเพาะพันธ์ยุงลายภายในบ้านเรือนของตนอย่างสม่ำเสมอ -ออกตรวจสอบพื้นที่ร่วมกับ อสม.ในพื้นที่เพื่อร่วมกันหยอดและแจกทรายอะเบท -ออกพ่นสารเคมีร่วมกับ อสม.และ รพ.สต.ท่าธงในพื้นที่ที่เกิดโรค	-ติดตามผลการเกิดโรคจากทาง รพ.สต.ท่าธง -ติดตามการระบาดโรคติดต่อภายในพื้นที่ โดยประสานกับ อสม.ในพื้นที่และ รพ.สต.ท่าธง -มีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง	-ประชาชนขาดความตระหนักในการเสริมสร้างป้องกันและมองข้ามแหล่งเพาะพันธ์ยุงลายจึงทำให้บางพื้นที่ยังเกิดโรคไข้เลือดออก โรคปวดข้อยุงลายหรือโรคซิคุณกุนยาอยู่	-กำหนดให้ผู้รับผิดชอบงานรายงานเมื่อเกิดโรคติดต่อ ภายในพื้นที่ต่อหัวหน้าส่วนราชการและผู้บริหารเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อโรค - สร้างความรู้ความเข้าใจและเข้าถึงชุมชนในการรณรงค์ควบคุมแหล่งเพาะพันธ์ยุงลาย	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๒.ด้านงานบริหารสาธารณสุข - งานธุรการ วัสดุ ครุภัณฑ์ งานสารบัญและงบประมาณ **วัตถุประสงค์** - เพื่อให้งานธุรการและวัสดุ และสารบรรณ งานงบประมาณเป็นไปตามการควบคุมระบบลดความเสี่ยงการเกิดข้อผิดพลาดและล่าช้าตลอดจนความเป็นปัจจุบันที่ดำเนินการอยู่	๑. งานธุรการการรับ-ส่งหนังสือล่าช้า ๒.งานควบคุมวัสดุไม่เป็นปัจจุบัน ๓.บันทึกข้อความซ่อมรถล่าช้า	๑. มีคำสั่งหมายมอบงาน ๒. มีคำสั่งด้วยวาจา ๓. มีการประชุมวางแผนร่วมกัน ๔. จัดทำใบเบิกของวัสดุสำนักงานเพื่อให้เขียนเบิกจ่ายวัสดุสำนักงาน ๕. จัดทำใบแจ้งเหตุขัดข้องซ่อม เพื่อแจ้งสาเหตุสิ่งที่บกพร่อง/ชำรุดต้องการซ่อม	๑. ประเมินจาก ภายในด้วย ระยะเวลาโดยดูได้จากหนังสือรับโต้ตอบ ๒. จัดทำสมุดคุมวัสดุโดยแยกประเภท ๓. ให้พนักงานขับรถเขียนใบแจ้งเหตุขัดข้อง	๑.ยังมีความล่าช้าของงานด้านธุรการเนื่องจาก มีหลายขั้นตอน ๒.ยังมีการเบิกจ่ายวัสดุโดยไม่เขียนใบเบิกของทำให้การคุมวัสดุไม่ตรงกันกับปัจจุบัน ๓.พนักงานขับรถไม่เขียนใบแจ้งเหตุขัดข้อง	๑.กำชับและแจ้งรวมทั้งกำหนดงานให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น ๒. การจัดทำสมุดคุมวัสดุใบเบิกของวัสดุสำนักงานให้สอดคล้องกับวัสดุคงเหลือ ๓. กำชับพนักงานขับ รถให้ตรวจเช็คสิ่งที่ บกพร่องและชำรุดของรถ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๓.ด้านงานรักษาความสะอาด **<u>วัตถุประสงค์</u>** -เพื่อให้ชุมชน/พื้นที่ตำบลมีความสะอาดเรียบร้อยและไม่มีขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูลตกค้าง	-การให้บริการจัดเก็บขยะมูลฝอยยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่ในตำบลเนื่องจากบางพื้นที่เป็นพื้นที่สูง ชอยในหมู่บ้านบางหมู่มีถนนแคบรถขยะไม่สามารถเข้าไปจัดเก็บได้ -ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้งทำให้เกิดเชื้อโรคและส่งกลิ่นเหม็น -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี	-มีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้และสร้างการมีส่วนร่วมของประชาชนในการคัดแยกขยะและสิ่งปฏิกูล	-การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	-ประชาชนไม่คัดแยกขยะก่อนทิ้งทำให้เกิดเชื้อโรคและส่งกลิ่นเหม็น -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี	- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีการลดปริมาณขยะและคัดแยกขยะตามหลัก ๓ RS - ให้ความรู้ความเข้าใจเรื่องการคัดแยกขยะมูลฝอยกับประชาชน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๔.ด้านงานควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้สัตว์เลี้ยง เช่น แมว สุนัข ได้รับการป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า -เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าที่ติดต่อจากสัตว์มาสู่คน - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้าในพื้นที่	-จากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ -สุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากทำให้ไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้ครบ	-มีคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจ และให้ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าที่ติดต่อจากสัตว์มาสู่คนโดยให้ประชาชนที่มีสัตว์เลี้ยง ได้แก่ สุนัข แมว ไปรับวัคซีนตามกำหนด	-การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	-จากการสำรวจการขึ้นทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่วพื้นที่ -สุนัขจรจัดไม่มีเจ้าของเป็นจำนวนมากทำให้ไม่สามารถดำเนินการฉีดวัคซีนได้ครบ	- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรค - สำรวจการขึ้นทะเบียนสุนัข และแมวให้ครอบคลุมพื้นที่มาที่สุด - ออกให้บริการฉีดวัคซีนตามหมู่บ้าน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<u>กิจกรรม</u> ๕.ด้านงานโครงการลดภาวะโลกร้อน -การกำจัดขยะและการเผาป่า **<u>วัตถุประสงค์</u>** -เพื่อป้องกันปัญหาเกิดภาวะโรคร้อน และเป็นการรักษาสมดุลธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ภายในพื้นที่ -การวางแผนการบริหารจัดการขยะแบบครบวงจร	-การจัดการขยะภายในพื้นที่ยังไม่มีบ่อขยะหรือเตาเผาขยะที่มีมาตรฐาน -การกำจัดขยะยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างถูกสุขลักษณะ -การเผาชางอ้อยทำให้เกิดฝุ่นละอองดำเป็นจำนวนมากภายในพื้นที่	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างจิตสำนึกในการกำจัดขยะที่ถูกวิธี และลดการเผาป่า - ประชาคมและให้ความรู้ข้อมูลรายละเอียดข้อบัญญัติเรื่อง การเก็บ ขน และกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๕๘	-การประเมินความพึงพอใจในการปฏิบัติงานโดยรวมของ อบต. -การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอเนื่องจากยังไม่สามารถปรับเพื่อดำเนินการบริหารจัดการขยะ ภายในพื้นที่ได้	-การจัดการขยะภายในพื้นที่ยังไม่มีบ่อขยะหรือเตาเผาขยะที่มีมาตรฐานการกำจัดขยะยังไม่สามารถดำเนินการได้อย่างถูกสุขลักษณะ -การเผาชางอ้อย ทำให้เกิดฝุ่นละอองดำเป็นจำนวนมากภายในพื้นที่	-รณรงค์ลดการเผาขยะเผาชางอ้อยอย่างสม่ำเสมอ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม - งานบริหารการศึกษา **วัตถุประสงค์** ๑.เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น	- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรตลอดจนมาตรฐานการศึกษาอย่างต่อเนื่อง - จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน	- ประเมินผลจากผู้บังคับบัญชา - ประเมินผลจากการปฏิบัติงาน	- ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษาซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ	- จัดส่งพนักงานส่วนตำบลที่มีส่วนเกี่ยวข้องรวมทั้งครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม ๒.เพื่อให้การติดตาม ประเมินผลการใช้จ่ายเงิน งบประมาณหมวดเงินอุดหนุน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของ การขอรับการสนับสนุนงบประมาณ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิผล	- หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนรายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน	- การพิจารณาสนับสนุนงบประมาณให้แก่หน่วยงานต่างๆเป็นไปตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทยเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การตั้ง งบประมาณและการใช้จ่ายงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	- การควมคุมที่มีอยู่สามารถป้องกันและลดความเสี่ยงได้ ถ้ามีการปฏิบัติตามการควบคุมที่ กำหนด	- หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนรายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าข้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินการ	๑.กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จหรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่นโครงการอาหารกลางวันให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม -การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก **วัตถุประสงค์** - เพื่อพัฒนาอาคารและ บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มี การปรับปรุงซ่อมแซมให้ได้ มาตรฐาน และขาดอุปกรณ์ เครื่องเล่นสนาม ที่มีความปลอดภัย	๑.อาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐาน ๒.ไม่มีเครื่องเล่นสนามที่เพียงพอและปลอดภัย	๑.มีการจัดสภาพภูมิทัศน์อาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ร่มรื่น น่าอยู่ ๒.มีการจัดกิจกรรมพัฒนาศูนย์เด็กเล็กร่วมกันระหว่างศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกับผู้ปกครองและชุมชน	๑.อาคารสถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้มาตรฐานไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กที่เพิ่มมากขึ้น ๒.เครื่องเล่นสนามไม่เพียงพอและไม่ปลอดภัย มีสนิมขึ้นเนื่องจากไม่มีหลังคาป้องกันแสงแดดและฝนตก	๑.อาคารสถานที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่ได้รับการปรับปรุงซ่อมแซมไม่ได้มาตรฐาน ๒.เด็กอาจเกิดอันตรายจากการเล่นเครื่องเล่นสนาม	๑.เสนอโครงการเพื่อจัดตั้งงบประมาณดำเนินการในข้อบัญญัติ ๒.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย	กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม -การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ **วัตถุประสงค์** - เพื่อพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้มีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	๑.การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโภชนาการประกอบอาหารที่ต้องให้ได้มาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	๑.มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. มีแผนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ๔.มีการติดตามการจัดทำรายการอาหารและการประกอบอาหารสำหรับเด็ก เป็นระยะๆ	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็จเป็นที่น่าพอใจในระดับหนึ่งแต่ด้านภาวะโภชนาการและการประกอบอาหารยังต้องให้ความสำคัญในการตรวจสอบติดตามเป็นพิเศษเพื่อให้ อยู่ในมาตรฐานที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด	การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านภาวะโภชนาการและการประกอบอาหารที่ต้องควบคุมให้เป็นไปตามหลักการโภชนาการและได้มาตรฐานของ ระบบ School Lunch	๑.แจ้งกำชับผู้รับจ้างประกอบอาหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจัดทำรายการอาหารและประกอบอาหารสำหรับเด็กอย่างมีคุณภาพ ถูกสุขลักษณะ ๒.ปิดประกาศรายการ อาหาร จำนวนหรือปริมาตรวัตถุดิบที่ใช้ ประกอบอาหารในแต่ละวัน ๓.ติดตามประเมินผลการจัดทำรายการอาหารและการประกอบอาหาร สำหรับเด็กอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม -ด้านการพัฒนาบุคลากร **วัตถุประสงค์** - เพื่อให้ครูสามารถจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาและแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปีได้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและแล้วเสร็จตามกำหนดเวลา	๑.ครูขาดทักษะและความชำนาญการด้านการทำหลักสูตรสถานศึกษา และแผนพัฒนาการศึกษา๕ ปี ๒.ขาดการมีส่วนร่วมในการทำหลักสูตรถานศึกษาและแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี ๓.ขาดการศึกษาระเบียบกฎหมายข้อบังคับด้านต่างๆ ทางการศึกษา	๑.กำกับดูแลในการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษา และแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี ให้ถูกต้องตามระเบียบและตรงตามกำหนดระยะเวลาจากผู้บังคับบัญชา ๒.มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน ๓. มีคำสั่งมอบหมายงานตามภารหน้าที่	๑.ครูมีการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาและแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี แต่ยังดำเนินการไม่ถูกต้องตามระเบียบเท่าที่ควร ๒.ขาดการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านหลักสูตรสถานศึกษาและแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี อย่างต่อเนื่อง	๑.การจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาและแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปี ยังไม่ถูกต้อง ๒.ครูขาดการศึกษาระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาและแผนพัฒนา การศึกษา๕ ปี	๑.ส่งครูเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ ๒.กำกับดูแล ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็น รูปธรรมสามารถ ประเมินผลได้	กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม อบต.ท่าธง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรม -ด้านการพัฒนาบุคลากร **วัตถุประสงค์** - เพื่อให้ครูสามารถจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาและแผนพัฒนาการศึกษา ๕ ปีได้ถูกต้องตามระเบียบกฎหมายและแล้วเสร็จตามกำหนดเวลา	-ไม่มีบุคลากรทางการศึกษาที่ตรงตาม มาตรฐานกำหนดตำแหน่งอาจทำให้ผู้ที่รับผิดชอบซึ่งไม่มีความชำนาญและมีความรู้ เท่าที่ควรเกิดข้อบกพร่องจากความรู้เท่าไม่ถึงการณ์ได้	๑.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ โดยเคร่งครัด ๒.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ๓.จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพการ เรียนรู้และการปฏิบัติงาน	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ของกองการศึกษามีการ สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการรวมทั้งมีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการ ปฏิบัติงานด้านการเงินบัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นปัจจุบัน	๑.การจัดทำเอกสารประกอบ การเบิกจ่ายไม่ถูกต้องครบถ้วน ๒.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารไม่ครบถ้วน โดยไม่ผ่านการตรวจสอบให้ เรียบร้อยก่อน	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่บุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการศึกษาอบรม ๒.สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง ๓.ศึกษากฎหมายข้อระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอรวมถึงการทบทวนถึงปัญหาที่เกิดจากโครงการในรอบที่ผ่านมาเพื่อนำมาเป็นแนวคิดในการแก้ไขงานที่กำลังดำเนินการในปัจจุบัน ๔.จ้างผู้มีความรู้ด้าน การเงินบัญชีเข้ามาปฏิบัติงานโดยตรง	กองการศึกษาศาสนา และวัฒนธรรม อบต.ท่าธง

ลายมือชื่อ

(นางสาวมัสตูรี วาแมดีซา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

วันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๙

แบบ ปค.๖

รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๙ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลงชื่อ

(นางนิธิรา สองเมือง)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าธง

วันที่ ๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๙