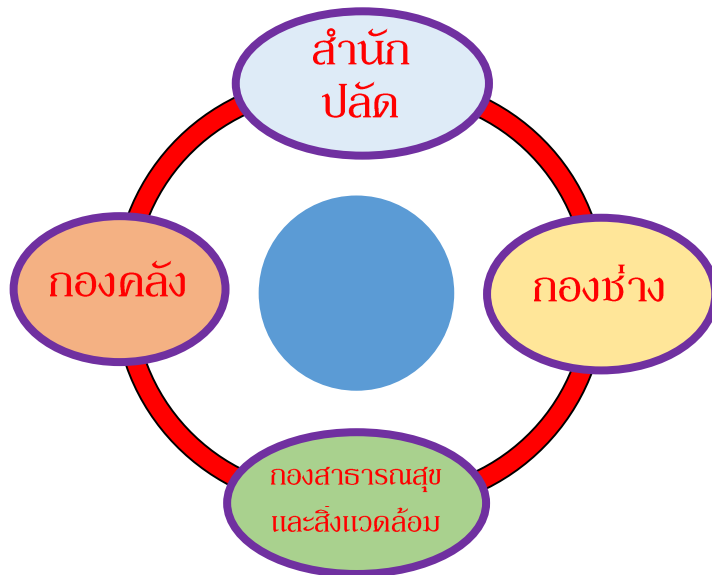


รายงานควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์การตรวจการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒



๗๑๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง

ตำบลท้ายดง อำเภอวังโป่ง จังหวัดเพชรบูรณ์

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้นโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดงทุกคนใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง มีความเชื่อถือและมั่นใจในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดงและรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดงทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง และประเทศชาติโดยส่วนรวม

งานควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
ตุลาคม ๒๕๖๒

การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
ตำบลท้ายดง อำเภอวังโป่ง จังหวัดเพชรบูรณ์

ระดับของตัว

๑. แบบ ปค.๑

๒. แบบ ปค.๔

๓. แบบ ปค.๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวังโป่ง

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง กำหนดซึ่งเป็นไปตาม เกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและ ไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอวังโป่ง

(ลงชื่อ)

(นางสาวฉัตรนภา เมืองแป้น)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๒

กรณีมียังความเสี่ยงและกำหนดการจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน งบประมาณถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดฯ

- ๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคม
- ๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๓) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร

กองคลัง

- ๔) กิจกรรมด้านการรับและเบิกจ่ายเงิน
- ๕) กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
- ๖) กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๗) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

(ต่อ)

กองช่าง

- ๘) กิจกรรมการออกแบบ
- ๙) กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า
- ๑๐) กิจกรรมงานก่อสร้าง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑๑) กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย
- ๑๒) กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน**๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคม**

ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่นและสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๓) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร

สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกมีผลกระทบต่อการควบคุม คือ ปริมาณงานในความรับผิดชอบของกิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรที่มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับไม่มีบุคลากรด้านงานการเกษตรที่รับผิดชอบโดยตรงทำให้เกิดการผิดพลาดรายงานข้อมูลล่าช้า

๔) กิจกรรมด้านการรับและเบิกจ่ายเงิน

มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารบางส่วนไม่ครบถ้วนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ,เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินไม่เพียงพอและขาดความรู้ความเข้าใจ

๕) กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงานทำให้บางครั้งเกิดความผิดพลาดในการบันทึกบัญชีและระบบอินเทอร์เน็ตของหน่วยงานขาดความเสถียรทำให้การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ล่าช้า

๖) กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ ,เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างที่ได้รับจากกองช่างเกิดความล่าช้าทำให้การจัดซื้อจัดจ้างต่างๆไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ

๗) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง พื้นที่รับผิดชอบของ อบต. มีขนาดใหญ่ประกอบด้วยปัญหาเรื่องเอกสารสิทธิ์ที่ดินที่ไม่มีเอกสารสิทธิ์และข้อมูลที่ได้รับไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่เป็นปัจจุบัน ๑๐๐% จึงยังไม่สามารถนำมาใช้ได้อย่างเต็มประสิทธิภาพและบุคลากรที่ได้รับมอบหมายขาดความรู้ในการปฏิบัติงานทำให้เกิดความผิดพลาด

๘) กิจกรรมการออกแบบ

ขาดเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านช่างโดยตรง เช่น ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธาทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความผิดพลาด

๙) กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า

ขาดผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ไฟฟ้า ทำให้การทำงานล่าช้า เพราะต้องรอให้เจ้าหน้าที่ว่าง เพื่อที่จะออกงานร่วมกับช่างไฟฟ้า ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน

๑๐) กิจกรรมงานก่อสร้าง

การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างมีเจ้าหน้าที่น้อย ซึ่งไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก

๑๑) กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย

ประชาชนไม่ตระหนักไม่เห็นความสำคัญของการกำจัดขยะที่ถูกต้องและไม่มีสถานที่กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ประชาชนในพื้นที่ขาดความใส่ใจในการกำจัดขยะมูลฝอยในครัวเรือนไม่มีการคัดแยกขยะทำให้มีขยะในพื้นที่สาธารณะ

จำนวนมาก

๑๒) กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก

ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่าย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ ตลอดจนการระบาดของโรคฉี่หนู เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยงและยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง

ระดั๓ขงค๓การ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางความคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ</p> <p><u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต.ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> <p>กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อ การควบคุมคือปริมาณงานในความรับผิดชอบของกิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรที่มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ประกอบกับไม่มีบุคลากรด้านงานการเกษตรรับผิดชอบโดยตรงทำให้เกิดการผิดพลาดรายงานข้อมูลล่าช้า</p>	<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>สำนักปลัดแบ่งการปฏิบัติงานออกเป็น ๑๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานสารบรรณ ๓. งานการเจ้าหน้าที่ ๔. งานกฎหมายและคดี ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๗. งานสวัสดิการสังคม ๘. งานพัฒนาชุมชน ๙. งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน ๑๐. งานนโยบายและแผน ๑๑. งานจัดทำงบประมาณ ๑๒. งานกิจการสภา ๑๓. งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศ ๑๔. งานประชาสัมพันธ์ ๑๕. งานการศึกษาปฐมวัย ๑๖. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑๗. งานส่งเสริมการเกษตร <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีความเพียงพอ แต่ยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของ สำนักปลัด ที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ ในกิจกรรมในส่วนต่างๆ ต่อไป</p> <p>จำนวน ๓ กิจกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม ๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๓. กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองคลัง กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารบางส่วนไม่ครบถ้วนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้</p> <p>กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS) ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน ทำให้บางครั้งเกิดความผิดพลาดในการบันทึกบัญชี ๒. ระบบอินเทอร์เน็ตของหน่วยงานขาดความเสถียรทำให้การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ล่าช้า ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน ทำให้บางครั้งเกิดความผิดพลาดในการบันทึกบัญชี ๔. ระบบอินเทอร์เน็ตของหน่วยงานขาดความเสถียรทำให้การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ล่าช้า</p> <p>กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๑. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง ๒. การจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุและแผนการใช้จ่ายเงินเนื่องจากเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า</p> <p>กองช่าง กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม คือ ภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานกำชับเจ้าหน้าที่ให้มีความระมัดระวังรอบคอบในการสำรวจและออกแบบพร้อมทั้งให้ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับราคาสตูดอยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบันมีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง</p>	<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ ฝ่าย/งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ฝ่ายการเงิน ๒. ฝ่ายบัญชี ๓. ฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. ฝ่ายทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕. ฝ่ายตรวจอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของ กองคลัง ที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ ในกิจกรรมในส่วนต่างๆ ต่อไป</p> <p>จำนวน ๓ กิจกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน ๒. กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS) ๓. กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๖ ฝ่าย/งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานสำรวจ ออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานผังเมือง ๔. งานก่อสร้าง ๕. งานประสานสาธารณูปโภค ๖. งานเครื่องจักรกลและซ่อมบำรุง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม คือ เจ้าหน้าที่ไม่มีแผนงานออกซ่อมแซม ไฟฟ้าที่ชัดเจนทำให้ตารางการออกซ่อมแซมไฟฟ้าตาม แบบคำร้องขอซ่อมแซมไฟฟ้าไม่เป็นไปตามลำดับ ก่อนหลัง</p> <p>กิจกรรมงานก่อสร้าง สภาพแวดล้อมภายในภายนอกมีผลกระทบต่อ การควบคุม คือ การควบคุมงานก่อสร้างให้ควบคุมงานตาม แพลนและถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือ สั่งการ</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่ตระหนัก ไม่เห็นความสำคัญของการกำจัดขยะที่ถูกต้องและไม่มี สถานที่กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</p> <p>กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เนื่องจากประชาชน ยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูก วิธีและต่อเนื่อง</p>	<p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ การตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าระบบการควบคุม ภายในที่เหมาะสมมีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยง จากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของ กองช่าง ที่ จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ ใน กิจกรรมในส่วนต่างๆ ต่อไป</p> <p>จำนวน ๓ กิจกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร ๒. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ๓. กิจกรรมงานก่อสร้าง <p style="text-align: center;">กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ ฝ่าย /งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๓. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๔. งานบริการสาธารณสุข ๕. งานสัตวแพทย์ ฯลฯ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ ของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะ กรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่า ระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีความเพียงพอ แต่ยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ที่จะต้อง จัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ ในกิจกรรม ในส่วนต่างๆ ต่อไป จำนวน ๒ กิจกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย ๒. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</p> <p>ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านพบว่า มีความเสี่ยงน้อยเนื่องจากชาวบ้านยังขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่า เป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในพื้นที่คือการขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งในโอกาสการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่</p> <p>กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถด้านเกษตรโดยตรงประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวไหม้ โรคเกี่ยวกับพืช</p> <p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p>ความเสี่ยงด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบหนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน ๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ 	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)</p> <p>ด้านการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS) อยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า</p> <p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๒. ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม</p> <p>กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>ด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า</p> <p>๑. หากไม่มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุที่มีความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมกับงบประมาณที่ตั้งไว้ อาจทำให้การทำงานผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างจำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย และการปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบลและเพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด</p> <p>๒. จัดทำแผนการจัดหาพัสดุ และแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิกและแจ้งแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>ด้านการจัดเก็บรายได้พบว่ามีความเสี่ยงสูงเนื่องจาก</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจำเป็นต้องเก็บเงินไว้กับตัวเอง ซึ่งโอกาสที่เงินจะสูญหายหรืออื่นๆอาจเกิดขึ้นก่อนนำส่งคณะกรรมการนำฝากเงินได้ จึงต้องอาศัยจิตสำนึกและการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบสูง</p> <p>๒. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในการทำงาน</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>กองช่าง</p> <p><u>กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร</u> ขาดผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความผิดพลาด</p> <p><u>กิจกรรมดำเนินงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u> ขาดผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ไฟฟ้า ทำให้การทำงานล่าช้า เพราะต้องรอให้เจ้าหน้าที่ว่างเพื่อที่จะออกงานร่วมกับช่างไฟฟ้าทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยรวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p> <p><u>กิจกรรมงานก่อสร้าง</u> การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างมีเจ้าหน้าที่น้อยซึ่งไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก</p> <p><u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p><u>กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</u> ประชาชนในพื้นที่ขาดความใส่ใจในการกำจัดขยะมูลฝอยในครัวเรือนไม่มีการคัดแยกขยะทำให้มีขยะในพื้นที่สาธารณะจำนวนมาก</p> <p><u>กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก</u> โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</p> <p>ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การยกย่องผู้มาร่วมกิจกรรมที่มีข้อเสนอแนะมากที่สุด</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p>กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)</p> <p>กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๓. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ.๒๕๑๐</p> <p>๔. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีโรงเรือนและที่ดิน พ.ศ. ๒๔๗๕</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองคลัง</p> <p>๕. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีบำรุงท้องที่ พ.ศ. ๒๕๐๘</p> <p>๖. ระเบียบระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>กำกับเจ้าหน้าที่ให้มีความระเอียดรอบคอบในการสำรวจและออกแบบพร้อมให้ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับราคาวัสดุอยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และต้องมีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>จัดทำแผนงานการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะตามลำดับก่อนหลังที่ประชาชนเขียนแบบคำร้องขอซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ และการสื่อสารอย่างเหมาะสม</p> <p>กิจกรรมงานก่อสร้าง</p> <p>มีการควบคุมงานก่อสร้างให้ควบคุมงานตามแปลนและถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยการคัดแยกขยะมูลฝอยทำให้ประชาชนมีคุณภาพที่ดีขึ้นในด้านสุขภาพอนามัยและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. อบรมให้ความรู้ในการทำปุ๋ยหมักชีวภาพ</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาด เพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p style="text-align: center;">๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานสำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสารหนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์ และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด เช่น</p> <p>๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัดแจกจ่ายให้ ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่างๆ ของท้องถิ่นให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริงโดยทางโทรศัพท์ และโทรสารหอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เกี่ยวกับการป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนและเยาวชน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ช่องทางการแจ้งเบาะแสทุกช่องทางของการสื่อสาร</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;"><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u></p> <p><u>กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร</u></p> <p>การติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติ ดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับงานด้านการส่งเสริมการเกษตร</p> <p><u>กองคลัง</u></p> <p><u>กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน</u></p> <p><u>กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)</u></p> <p><u>กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</u></p> <p>๑. มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆแจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๓. มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔. จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๕. จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p> <p><u>กองช่าง</u></p> <p><u>กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร</u></p> <p>มีระบบการสื่อสารเพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกันหรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u></p> <p>มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิ ประชาชน มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศ</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายตง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p><u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u> เทศและระบบครอบคลุมภายใน มีการติดตามต่อเนื่องตลอดปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารอย่างสมเหตุสมผลของบุคคลตามพฤติกรรม</p> <p><u>กิจกรรมงานก่อสร้าง</u> ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมชัดเจนและทันเวลา</p> <p><u>กองสารธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u></p> <p><u>กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</u> จัดให้มีระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการกำจัดขยะที่ถูกต้องในครัวเรือน</p> <p><u>กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก</u> นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามามีใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่นให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p style="text-align: center;">๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p><u>สำนักปลัด</u></p> <p><u>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</u></p> <p>๑. มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p style="text-align: center;">๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม</p> <p>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงาน ที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมมีการรวบรวมข้อมูลรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับกลุ่มเสี่ยงทั้งผู้เสพและผู้ค้าในเขตพื้นที่ความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง และเพื่อใช้เป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาภัยกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป</p> <p>กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>การรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเกษตรกรในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาภัยกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป</p> <p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p>กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)</p> <p>กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร ระบบการติดตามการประเมินผลเหมาะสมมีการติดตามผลของการปฏิบัติหน้าที่ระบบครอบคลุมภายในมีการติดตามต่อเนื่องตลอดปีมีการประเมินตนเองรวมกัน</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ระบบการติดตามการประเมินผลเหมาะสมมีการติดตามผลของการปฏิบัติหน้าที่สรรหา</p> <p>กิจกรรมงานก่อสร้าง ระบบการติดตามการประเมินผลเหมาะสมมีการติดตามผลของการปฏิบัติหน้าที่ระบบครอบคลุมภายในมีการติดตามต่อเนื่องตลอดปีมีการประเมินตนเองรวมกันระหว่างผู้บริหารอย่างสมเหตุผลของบุคคลตามพฤติกรรม</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก มีการติดตามและประเมินผลกิจกรรมความสำเร็จของงานและความเข้าใจของประชาชนในพื้นที่ เพื่อนำข้อมูลมาจัดทำวางแผนการปรับปรุงในครั้งต่อไป</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง อำเภอวังโป่ง จังหวัดเพชรบูรณ์ มีการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

สำนักปลัด

- ๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคม
- ๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๓) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง

- ๑) กิจกรรมด้านการรับและเบิกจ่ายเงิน
- ๒) กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)
- ๓) กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๔) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

- ๑) กิจกรรมการออกแบบ
- ๒) กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า
- ๓) กิจกรรมงานก่อสร้าง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑) กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย
- ๒) กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่และวิเคราะห์
ประเมินผลรายงานในคราวต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวฉัตรนภา เมืองแป้น)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายตง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>๑.มีการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมประจำเดือน,ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบและ เข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</p>	<p>๑.มีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้าน ๒.ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามผล รวมทั้งระบบสารสนเทศ เพื่อการสื่อสารทั้งหมดที่มี</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุมประชาคม</p>	<p>๑.ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>๑.มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑.ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๒.ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง</p>	<p>๑.มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑.มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑.จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย ๓.จัดกิจกรรมตรวจสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ที่ประกอบอาชีพเกษตรได้รับความรู้ในการบริหารจัดการด้านการเกษตรอย่างถูกต้อง เหมาะสม และมีรายได้จากผลผลิตทางการเกษตรเพิ่มขึ้น</p>	<p>ปริมาณงานในความรับผิดชอบของกิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรที่มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ประกอบกับไม่มีบุคลากรด้านงานการเกษตรรับผิดชอบโดยตรงทำให้เกิดการผิดพลาด รายงานข้อมูลล่าช้า</p>	<p>มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านส่งเสริมการเกษตร</p>	<p>มีการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเกษตรกรในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป</p>	<p>ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถด้านเกษตรโดยตรง ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวไหม้ โรคเกี่ยวกับพืช</p>	<p>- ประกาศสรรหา/รับโอน/บรรจุแต่งตั้งข้าราชการ/พนักงานจ้าง - สนับสนุนการฝึกอบรม/ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p>กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - การตรวจเอกสารการเบิกจ่ายก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>๑. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารบางส่วนไม่ครบถ้วน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินไม่เพียงพอและขาดความรู้ความเข้าใจด้านงานพัสดุ</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการพัสดุ ๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการพัสดุ</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องและตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่ายก่อนดำเนินการเบิกจ่าย ๒. เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายตง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p> <p>กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</p> <p>- การตรวจเอกสารการเบิกจ่ายก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารบางส่วนไม่ครบถ้วน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินไม่เพียงพอและขาดความรู้ความเข้าใจด้านงานพัสดุ</p>	<p>๓. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย</p> <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>๓. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการพัสดุ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการพัสดุ</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องและตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่ายก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>- การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการพัสดุสอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงินและแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. เพื่อให้มีการจัดทำ การควบคุมรายรับ - รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษา ครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี</p> <p>๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการและมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>๑. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุและแผนการใช้จ่ายเงินเนื่องจากเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า</p>	<p>มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	<p>๑. มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุ</p> <p>๒. จัดทำแผนการจัดหาพัสดุและแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิก</p> <p>๓. แจ้งแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ การปฏิบัติงานด้านพัสดุ</p> <p>๒. มีการเร่งรัดให้กองช่างจัดทำเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างทำให้ขาดความรอบคอบในการตรวจสอบเอกสารทำให้เกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ตีก่อนลงมือปฏิบัติ</p> <p>๒. ให้หัวหน้าหน่วยงานกองช่างตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>กองคลัง</p> <p>กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้อง ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วนน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. พื้นที่รับผิดชอบของอบต.มีขนาดใหญ่ทำให้งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่มีน้อยและขาดความรู้ความเข้าใจในการทำงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการมาประเมินและเสียภาษี</p>	<p>๑.ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ ,พระราชบัญญัติภาษีโรงเรือนและที่ดิน พ.ศ. ๒๔๗๕,พระราชบัญญัติภาษีบำรุงท้องที่ พ.ศ. ๒๕๐๘ ,ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>๒.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	<p>๑.ให้ผู้อำนวยการกองกำชับให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามให้ผู้ที่มิหน้าที่ชำระภาษีมาประเมินและเสียภาษี</p> <p>๒.การจัดทำแผนการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.ยังมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ</p>	<p>๑.เร่งดำเนินการงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น</p>	กองคลัง

(ลงชื่อ)

(นางสาวฉัตรนภา เมืองแป้น)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบประมาณราคาในการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้ ตามหลักเกณฑ์และตอบสนองความต้องการของผู้ที่มาติดต่อขอรับบริการได้ทันทั่วถึง	ขาดผู้อำนวยบริการกองช่างและช่างโยธาอีกทั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ตรงตามสายงาน มีน้อยออกพื้นที่บ่อยทำให้ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานยังมีบ่อยครั้ง และใช้เวลานานในการจัดทำเอกสาร	-กำกับเจ้าหน้าที่ที่มีความละเอียดรอบคอบในการสำรวจและออกแบบพร้อมทั้งให้ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับราคาวัสดุอยู่เสมอ เพื่อให้ทันสถานการณ์ปัจจุบัน -มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ได้ในระดับหนึ่ง	ขาดผู้อำนวยบริการกองช่างและช่างโยธา เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ตรงตามสายงาน มีน้อยออกพื้นที่บ่อยทำให้ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานยังมีบ่อยครั้ง และใช้เวลานานในการจัดทำเอกสาร	-สรรหาเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังเพื่อให้บุคลากรเพียงพอต่อปริมาณงานที่ได้รับมอบหมาย -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้	กองช่าง
กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและเกิดประโยชน์อย่างสูงสุด	เจ้าหน้าที่ไม่มีแผนงานออกซ่อมแซมไฟฟ้าตามลำดับก่อนหลังที่ประชาชนมาเขียนแบบคำร้องขอซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	จัดทำแผนการดำเนินงาน ลงรับแบบคำร้องขอซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ แยกจากหนังสือเรื่องอื่น	ติดตามการซ่อมแซมให้เป็นไปตามแผนการดำเนินการ	ขาดผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ไฟฟ้าทำให้การทำงานล่าช้าเพราะต้องรอให้เจ้าหน้าที่ว่าง เพื่อที่จะออกงานร่วมกับช่างไฟฟ้า ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน	-จัดทำแผนดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าอย่างเหมาะสม -สรรหาเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังเพื่อให้บุคลากรเพียงพอต่อปริมาณงานที่ได้รับมอบหมาย	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมกำกับดูแลการก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนดไว้ในสัญญาจ้างอย่างถูกต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด	การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างเจ้าหน้าที่มีน้อยซึ่งไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก	การควบคุมงานก่อสร้างให้ควบคุมงานตามแปลนและถือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ	ติดตามการก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลน	การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างมีเจ้าหน้าที่น้อยซึ่งไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก	-สรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งที่ว่างโดยประชาสัมพันธ์รับโอนพนักงานส่วนตำบลอย่างต่อเนื่อง -จัดทำแผนดำเนินการก่อสร้างอย่างเหมาะสม	กองช่าง
กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยและให้มีระบบการกำจัดขยะมูลฝอยอย่างมีประสิทธิภาพ	อบต.ท้ายดง อยู่ระหว่างการก่อสร้างศูนย์จัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อรองรับการกำจัดขยะมูลฝอยในพื้นที่	-มีการมอบหมายงานจากผู้บริหารอย่างชัดเจน -มีระบบการรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง -มีกิจกรรมการอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน -มีการดำเนินงานของธนาคารขยะรีไซเคิลอย่างต่อเนื่อง	จากการควบคุมยังไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้เนื่องจากพบการลักลอบทิ้งขยะในพื้นที่รกร้าง -ประชาชนยังมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะน้อย -อบต.ท้ายดงยังไม่มีระบบการกำจัดขยะที่ถูกหลักสุขาภิบาล	-ยังไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้เนื่องจากพบการลักลอบทิ้งขยะในพื้นที่รกร้าง -ประชาชนยังมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะน้อย	-จัดกิจกรรมการให้ความรู้ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะต้นทางภายในแต่ละชุมชน -สร้างแรงจูงใจในการดำเนินการคัดแยกขยะต้นทางในแต่ละหมู่บ้าน -จัดหาผู้ปฏิบัติงานประจำศูนย์การจัดการสิ่งแวดล้อมและให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงาน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายตง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก และมีความตระหนักในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุง</p> <p>๒.เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่</p>	<p>ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอให้ อสม.มาดูแล</p>	<p>๑.พ่นหมอกควันใส่ทรายอะเบทเมื่อเกิดการระบาดของไข้เลือดออก</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ไลน์ แผ่นพับ เสียงตามสาย</p>	<p>๑.ตรวจสอบอัตราการลดลงของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในพื้นที่</p> <p>๒.อยู่ในระหว่างดำเนินงาน แต่ยังไม่ชัดเจนเท่าที่ควร</p>	<p>ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในพื้นที่เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอให้ อสม.มาดูแล</p>	<p>๑.ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.</p> <p>๒. จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักสุขภาพสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
ตำบลท้ายดง อำเภอวังโป่ง จังหวัดเพชรบูรณ์

ระดับหน่วยงานย่อย

๑. แบบ ปค.๔

๒. แบบ ปค.๕

ระดับหน่วยงานย่อย

ສໍາຜັດປັດ

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>สำนักปลัด กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายใน ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้าน เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางการคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ</p> <p>สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต.ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน พบว่า มีความเสี่ยงน้อย เนื่องจากชาวบ้านยังขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การยกย่องผู้มาร่วมกิจกรรมที่มีข้อเสนอแนะมากที่สุด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานสำนักปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสารหนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์</p>	<p>สำนักปลัด ผลการประเมิน สำนักปลัดแบ่งการปฏิบัติงานออกเป็น ๑๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานสารบรรณ ๓. งานการเจ้าหน้าที่ ๔. งานกฎหมายและคดี ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๗. งานสวัสดิการสังคม ๘. งานพัฒนาชุมชน ๙. งานสวัสดิการเด็กและเยาวชน ๑๐. งานนโยบายและแผน ๑๑. งานจัดทำงบประมาณ ๑๒. งานกิจการสภา ๑๓. งานศูนย์ข้อมูลสารสนเทศ ๑๔. งานประชาสัมพันธ์ ๑๕. งานการศึกษาปฐมวัย ๑๖. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑๗. งานส่งเสริมการเกษตร <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีความเพียงพอ แต่ยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของ สำนักปลัด ที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ ในกิจกรรมในส่วนต่างๆ ต่อไปจำนวน ๓ กิจกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม ๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ๓. กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่ายาง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>(ต่อ) สารสนเทศและการสื่อสาร และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด เช่น</p> <p>๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัดแจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่นให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริงโดยทางโทรศัพท์และโทรสารหรือกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>๑. มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน</p>	
<p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p>	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในพื้นที่ คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัว และความอยากรู้อยากลองพ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งในโอกาสการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับโทษของยาเสพติด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัยเกี่ยวกับการป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนและเยาวชน ๒. ประชาสัมพันธ์ช่องทางการแจ้งเบาะแสทุกช่องทางของการสื่อสาร</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมมีการรวบรวมข้อมูลรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับกลุ่มเสี่ยงทั้งผู้เสพและผู้ค้าในเขตพื้นที่ความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง และเพื่อใช้เป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป</p>	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม คือ ปริมาณงานในความรับผิดชอบของ กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรที่มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ประกอบกับไม่มีบุคลากรด้านงานการเกษตรรับผิดชอบ โดยตรงทำให้เกิดการผิดพลาดรายงานข้อมูลล่าช้า</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถด้านเกษตร โดยตรง ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัย ธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวไหม้ โรคเกี่ยวกับพืช</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้าน ส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติ ดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูล ข่าวสารเกี่ยวกับงานด้านการส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล การรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเกษตรกรใน เขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง เพื่อใช้เป็น แนวทางในการแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ต่อไป</p>	

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง อำเภอวังโป่ง จังหวัดเพชรบูรณ์ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคม

เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมด เนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ

๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๓) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร

สภาพแวดล้อมภายในและภายนอกมีผลกระทบต่อการควบคุม คือ ปริมาณงานในความรับผิดชอบของกิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรที่มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับไม่มีบุคลากรด้านงานการเกษตรที่รับผิดชอบโดยตรงทำให้เกิดการผิดพลาดรายงานข้อมูลล่าช้า

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่และวิเคราะห์ประเมินผลรายงานในคราวต่อไป

ผู้รายงาน

(นางสาวยุพดี ยิ้มแฟน)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ကလေးတို့

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่ายาง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง	๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรม ที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน	๑.มีการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมประจำเดือน,ส่งหนังสือราชการให้ประชาชนทราบและ เข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง	๑.มีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมแต่ละหมู่บ้าน ๒.ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามผล รวมทั้งระบบสารสนเทศ เพื่อการสื่อสารทั้งหมดที่มี	๑. ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุมประชาคม	๑.ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น	สำนักปลัด
กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	๑.มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	๑.ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชนด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง ๒.ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง	๑.มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	๑.มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	๑.จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย ๓.จัดกิจกรรมตรวจสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ที่ประกอบอาชีพเกษตรได้รับความรู้ในการบริหารจัดการด้านการเกษตรอย่างถูกต้อง เหมาะสม และมีรายได้จากผลผลิตทางการเกษตรเพิ่มขึ้น	ปริมาณงานในความรับผิดชอบของกิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรที่มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ประกอบกับไม่มีบุคลากรด้านงานการเกษตรรับผิดชอบโดยตรงทำให้เกิดการผิดพลาด รายงานข้อมูลล่าช้า	มอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านส่งเสริมการเกษตร	มีการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเกษตรกรในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการแก้ไขปัญหา กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป	ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถด้านเกษตรโดยตรง ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตรจากภัยธรรมชาติ อาทิ โรคข้าวใหม่ โรคเกี่ยวกับพืช	- ประกาศสรรหา/รับโอน/บรรจุแต่งตั้งข้าราชการ/พนักงานจ้าง - สนับสนุนการฝึกอบรม/ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด

ผู้รายงาน

(นางสาวยุพดี ยิ้มแพน)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กองคลัง กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารบางส่วนไม่ครบถ้วนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ความเสี่ยงด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบหนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน ๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ ๔. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีโรงเรือนและที่ดิน พ.ศ. ๒๔๗๕ ๕. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีบำรุงท้องที่ พ.ศ. ๒๕๐๘ ๖. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ <p>มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	<p>กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ ฝ่าย/งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ฝ่ายการเงิน ๒. ฝ่ายบัญชี ๓. ฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. ฝ่ายทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๕. ฝ่ายตรวจอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของ กองคลัง ที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ ในกิจกรรมในส่วนต่างๆ ต่อไป</p> <p>จำนวน ๓ กิจกรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการรับและเบิกจ่ายเงิน ๒. กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS) ๓. กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกจ่ายพนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๓. มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔. จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๕. จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>- ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	
<p><u>กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน ทำให้บางครั้งเกิดความผิดพลาดในการบันทึกบัญชี</p> <p>๒. ระบบอินเทอร์เน็ตของหน่วยงานขาดความเสถียร ทำให้การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ล่าช้า</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน ทำให้บางครั้งเกิดความผิดพลาดในการบันทึกบัญชี</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. ระบบอินเทอร์เน็ตของหน่วยงานขาดความเสถียร ทำให้การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ล่าช้า</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า</p> <p>๑. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานในระบบเข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๒. ปรับปรุงระบบสารสนเทศให้มีความเหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๓. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐</p> <p>๔. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีโรงเรือนและที่ดิน พ.ศ. ๒๔๗๕</p> <p>๕. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีบำรุงท้องที่ พ.ศ. ๒๕๐๘</p> <p>๖. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจกจ่ายพนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน - ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป 	
<p>กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุและแผนการใช้จ่ายเงินเนื่องจากเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า</p> <p>๑. หากไม่มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุที่มีความรู้เกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมกับงบประมาณที่ตั้งไว้ อาจทำให้การทำงานผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างจำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย และการปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตขึ้นในองค์การบริหารส่วนตำบลและเพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด</p> <p>๒. จัดทำแผนการจัดหาพัสดุ และแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิกและแจ้งแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๓. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐</p> <p>๔. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีโรงเรือนและที่ดิน พ.ศ. ๒๔๗๕</p> <p>๕. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีบำรุงท้องที่ พ.ศ. ๒๕๐๘</p> <p>๖. ระเบียบระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลังเพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน - ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป 	
<p>กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่ามีความเสี่ยงสูง เนื่องจาก</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจำเป็นจะต้องเก็บเงินไว้กับตัวเอง ซึ่งโอกาสที่เงินจะสูญหายหรืออื่นๆอาจเกิดขึ้นก่อนนำส่งคณะกรรมการนำฝากเงินได้ จึงต้องอาศัยจิตสำนึกและการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบสูง ๒. จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในการทำงาน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑ ๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ๓. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ ๔. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีโรงเรือนและที่ดิน พ.ศ. ๒๔๗๕ ๕. ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีบำรุงท้องที่ พ.ศ. ๒๕๐๘ 	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๖. ระเบียบระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐ มนตรี แนวทางการปฏิบัติต่างๆ แจงให้พนักงานทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งาน ให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ</p> <p>๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>- มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบ ทานเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดย เป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและหัวหน้ากองคลังเพื่อหา ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>- ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงาน แต่ ละกิจกรรมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรม ควบคุมต่อไป</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง อำเภอวังโป่ง จังหวัดเพชรบูรณ์ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการรับและเบิกจ่ายเงิน

มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารบางส่วนไม่ครบถ้วนอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ ,เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินไม่เพียงพอและขาดความรู้ความเข้าใจ

๒) กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น(e-LAAS)

เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในระบบยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน ทำให้บางครั้งเกิดความผิดพลาดในการบันทึกบัญชี และระบบอินเทอร์เน็ตของหน่วยงานขาดความเสถียรทำให้การบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ล่าช้า

๓) กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ ,เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างที่ได้รับจากกองช่างเกิดความล่าช้า ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ

๔) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

ยังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้โดยตรง พื้นที่รับผิดชอบของ อบต. มีขนาดใหญ่ประกอบด้วยปัญหาเรื่องเอกสารสิทธิ์ที่ดินที่ไม่มีเอกสารสิทธิ์และข้อมูลที่ได้รับไม่เป็นปัจจุบัน ทำให้งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่เป็นปัจจุบัน ๑๐๐% จึงยังไม่สามารถนำมาใช้อย่างเต็มประสิทธิภาพและบุคลากรที่ได้รับมอบหมายขาดความรู้ในการปฏิบัติงานทำให้การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่และวิเคราะห์ประเมินผลรายงานในคราวต่อไป

ผู้รายงาน

(นางสาวเพ็ญศิลป์ คำพิมพ์)

ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</p> <p>- การตรวจเอกสารการเบิกจ่ายก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารบางส่วนไม่ครบถ้วน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินไม่เพียงพอและขาดความรู้ความเข้าใจด้านงานพัสดุ</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>๓. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>๑.สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม.และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการพัสดุ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในด้านการพัสดุ</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องและตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่ายก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>กองคลัง</p>

ชื่อหน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การบริการพัสดุสอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงินและแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. เพื่อให้มีการจัดทำ การควบคุมรายรับ - รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษา ครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี ๓. เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการและมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>๑. ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง ๒. การจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุและแผนการใช้จ่ายเงินเนื่องจากเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า</p>	<p>มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	<p>๑. มีการสรรหาเจ้าหน้าที่พัสดุหรือมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุ ๒. จัดทำแผนการจัดหาพัสดุและแผนการใช้จ่ายเงินของหน่วยงานผู้เบิก ๓. แจ้งแนวทางการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจ การปฏิบัติงานด้านพัสดุ ๒. มีการเร่งรัดให้กองช่างจัดทำเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างทำให้ขาดความรอบคอบในการตรวจสอบเอกสารทำให้เกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ตีก่อนลงมือปฏิบัติ ๒. ให้หัวหน้าหน่วยงานกองช่างตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>กองคลัง กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน : กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้และงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้อง ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วนน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. พื้นที่รับผิดชอบของอบต.มีขนาดใหญ่ทำให้งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่มีน้อยและขาดความรู้ความเข้าใจในการทำงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการมาประเมินและเสียภาษี</p>	<p>๑.ถือปฏิบัติตามพระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ ,พระราชบัญญัติภาษีโรงเรือนและที่ดิน พ.ศ. ๒๔๗๕,พระราชบัญญัติภาษีบำรุงท้องที่ พ.ศ. ๒๕๐๘ ,ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>๒.มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p>	<p>๑.ให้ผู้อำนวยการกองกำกับให้เจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามให้ผู้ที่มีหน้าที่ชำระภาษีมาประเมินและเสียภาษี</p> <p>๒.การจัดทำแผนการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.ยังมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ</p>	<p>๑.เร่งดำเนินการงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี</p> <p>๒.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น</p>	กองคลัง

ผู้รายงาน

(นางสาวเพ็ญศิลป์ คำพิมพ์)

ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ကလေးငယ်

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม คือ การปฏิบัติงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานกำชับเจ้าหน้าที่ ให้มีความระมัดระวังรอบคอบในการสำรวจและออกแบบ พร้อมทั้งให้ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับราคาวัสดุอยู่เสมอ เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบันมีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ขาดผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความผิดพลาด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีความระมัดระวังรอบคอบในการสำรวจและออกแบบพร้อมให้ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับราคาวัสดุอยู่เสมอเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน และต้องมีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล ระบบการติดตามการประเมินผลเหมาะสมมีการติดตามผลของการปฏิบัติหน้าที่ระบบครอบคลุมภายในมีการติดตามต่อเนื่องตลอดปีมีการประเมินตนเองรวมกัน</p>	<p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของ กองช่าง ที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ ในกิจกรรมในส่วนต่างๆ ต่อไป</p> <p>จำนวน ๓ กิจกรรม</p> <p>๑. กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร ๒. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ๓. กิจกรรมงานก่อสร้าง</p>
<p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่มีผลกระทบต่อ การควบคุม คือ เจ้าหน้าที่ไม่มีแผนงานออกซ่อมแซมไฟฟ้าที่ชัดเจนทำให้ตารางการออกซ่อมแซมไฟฟ้าตามแบบคำร้องขอซ่อมแซมไฟฟ้าไม่เป็นไปตามลำดับก่อนหลัง</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง ขาดผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ไฟฟ้าทำให้การทำงานล่าช้าเพราะต้องรอให้เจ้าหน้าที่ว่างเพื่อที่จะออกงานร่วมกับช่างไฟฟ้า ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม จัดทำแผนงานการซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะตามลำดับก่อนหลังที่ประชาชนเขียนแบบคำร้องขอซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ และการสื่อสารอย่างเหมาะสม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก อาทิประชาชน มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและระบบครอบคลุมภายในมีการติดตามต่อเนื่องตลอดปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารอย่างสมเหตุผลของบุคคลตามพฤติกรรม</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล ระบบการติดตามการประเมินผลเหมาะสมมีการติดตามผลของการปฏิบัติหน้าที่สรรหา</p>	
<p>กิจกรรมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายในภายนอกมีผลกระทบต่อควบคุม คือ การควบคุมงานก่อสร้างให้ควบคุมงานตามแปลนและถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างมีเจ้าหน้าที่น้อยซึ่งไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีการควบคุมงานก่อสร้างให้ควบคุมงานตามแปลนและถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมชัดเจนและทันเวลา</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ระบบการติดตามการประเมินผลเหมาะสมมีการติดตามผลของการปฏิบัติหน้าที่ระบบครอบคลุมภายในมีการติดตามต่อเนื่องตลอดปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารอย่างสมเหตุสมผลของบุคคลตามพฤติกรรม</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง อำเภอวังโป่ง จังหวัดเพชรบูรณ์ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมการออกแบบ

ขาดเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านช่างโดยตรง เช่น ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง นายช่างโยธา ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และมีความผิดพลาด

๒) กิจกรรมด้านงานซ่อมไฟฟ้า

ขาดผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ไฟฟ้า ทำให้การทำงานล่าช้าเพราะต้องรอให้เจ้าหน้าที่ว่างเพื่อที่จะออกงานร่วมกับช่างไฟฟ้า ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน

๓) กิจกรรมงานก่อสร้าง

การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างมีเจ้าหน้าที่น้อย ซึ่งไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่และวิเคราะห์ประเมินผลรายงานในคราวต่อไป

ผู้รายงาน

(นายฤชณะ สีหะวงษ์)

ตำแหน่ง นายช่างไฟฟ้าปฏิบัติงาน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบประมาณราคาในการก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้องและสามารถตรวจสอบได้ ตามหลักเกณฑ์และตอบสนองความต้องการของผู้ที่มาติดต่อขอรับบริการได้ทันทั่วถึง	ขาดผู้อำนวยราชการกองช่างและช่างโยธาอีกทั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ตรงตามสายงาน มีน้อยออกพื้นที่บ่อยทำให้ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานยังมีบ่อยครั้ง และใช้เวลานานในการจัดทำเอกสาร	-กำกับเจ้าหน้าที่ที่มีความละเอียดรอบคอบในการสำรวจและออกแบบพร้อมทั้งให้ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับราคาวัสดุอยู่เสมอ เพื่อให้ทันสถานการณ์ปัจจุบัน -มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ภายในกองช่าง	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ได้ในระดับหนึ่ง	ขาดผู้อำนวยราชการกองช่างและช่างโยธา เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ตรงตามสายงาน มีน้อยออกพื้นที่บ่อยทำให้ความผิดพลาดในการปฏิบัติงานยังมีบ่อยครั้ง และใช้เวลานานในการจัดทำเอกสาร	-สรรหาเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังเพื่อให้บุคลากรเพียงพอต่อปริมาณงานที่ได้รับมอบหมาย -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้	กองช่าง
กิจกรรมงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและเกิดประโยชน์อย่างสูงสุด	เจ้าหน้าที่ไม่มีแผนงานออกซ่อมแซมไฟฟ้าตามลำดับก่อนหลังที่ประชาชนมาเขียนแบบคำร้องขอซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ	จัดทำแผนการดำเนินงาน ลงรับแบบคำร้องขอซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ แยกจากหนังสือเรื่องอื่น	ติดตามการซ่อมแซมให้เป็นไปตามแผนการดำเนินการ	ขาดผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ไฟฟ้าทำให้การทำงานล่าช้าเพราะต้องรอให้เจ้าหน้าที่ว่าง เพื่อที่จะออกงานร่วมกับช่างไฟฟ้า ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน	-จัดทำแผนดำเนินการซ่อมแซมไฟฟ้าอย่างเหมาะสม -สรรหาเจ้าหน้าที่ตามกรอบอัตรากำลังเพื่อให้บุคลากรเพียงพอต่อปริมาณงานที่ได้รับมอบหมาย	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน : กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมกำกับดูแลการก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนดไว้ในสัญญาจ้างอย่างถูกต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด	การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างเจ้าหน้าที่มีน้อยซึ่งไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก	การควบคุมงานก่อสร้างให้ควบคุมงานตามแปลนและถือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ	ติดตามการก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลน	- การปฏิบัติงานด้านการควบคุมงานก่อสร้างมีเจ้าหน้าที่น้อยซึ่งไม่สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก	-สรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งที่ว่างโดยประชาชนสมัครรับโอนพนักงานส่วนตำบลอย่างต่อเนื่อง -จัดทำแผนดำเนินการก่อสร้างอย่างเหมาะสม	กองช่าง

ผู้รายงาน

(นายกฤษณะ สีหะวงษ์)

ตำแหน่ง นายช่างไฟฟ้าปฏิบัติงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

**ກວດສຳຫາຮາຍເສັ້ນ
ແລະສິ່ງແວດລ້ອມ**

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่ตระหนักไม่เห็นความสำคัญของการกำจัดขยะที่ถูกต้องและไม่มีสถานที่กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง ประชาชนในพื้นที่ขาดความใส่ใจในการกำจัดขยะมูลฝอยในครัวเรือนไม่มีการคัดแยกขยะทำให้มีขยะในพื้นที่สาธารณะจำนวนมาก</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยการคัดแยกขยะมูลฝอยทำให้ประชาชนมีคุณภาพที่ดีขึ้นในด้านสุขภาพอนามัยและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๒. อบรมให้ความรู้ในการทำปุ๋ยหมักชีวภาพ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร จัดให้มีระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการกำจัดขยะที่ถูกต้องในครัวเรือน</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล มีการติดตามและประเมินผลกิจกรรมความสำเร็จของงานและความเข้าใจของประชาชนในพื้นที่ เพื่อนำข้อมูลมาจัดทำวางแผนการปรับปรุงในครั้งต่อไป</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>แบ่งการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ งาน คือ</p> <p>๑. งานธุรการ ๒. งานสุขาภิบาลและอนามัยสิ่งแวดล้อม ๓. งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๔. งานบริการสาธารณสุข ๕. งานสัตวแพทย์ ฯลฯ</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่าระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีความเพียงพอแต่ยังมีความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ที่จะต้องจัดทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ ในกิจกรรมในส่วนต่างๆ ต่อไป จำนวน ๒ กิจกรรม</p> <p>๑. กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย ๒. กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก</p>
<p>กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปลอ่ย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติ และพฤติกรรมดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไข ปัญหาโรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ ปฏิบัติตามหลัก ๕ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้าน รักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการ ปฏิบัติงานมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถ ปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนด มากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนิน กิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของ ท้องถิ่นให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่ อย่างแท้จริง หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล มีการติดตามและประเมินผลกิจกรรมความสำเร็จ ของงานและความเข้าใจของประชาชนในพื้นที่ เพื่อนำ ข้อมูลมาจัดทำวางแผนการปรับปรุงในครั้งต่อไป</p>	

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง อำเภอวังโป่ง จังหวัดเพชรบูรณ์ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย

ประชาชนไม่ตระหนักไม่เห็นความสำคัญของการกำจัดขยะที่ถูกต้องและไม่มีสถานที่กำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล ประชาชนในพื้นที่ขาดความใส่ใจในการกำจัดขยะในครัวเรือนไม่มีการคัดแยกขยะทำให้มีขยะในพื้นที่สาธารณะจำนวนมาก

๒) กิจกรรมรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก

ปัญหาโรคไข้เลือดออกกระบาดในเขตพื้นที่เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ ตลอดจนการระบาดของโรคฉี่หนูโรค เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่และวิเคราะห์ ประเมินผลรายงานในคราวต่อไป

ผู้รายงาน

(นางพฤษภา สิงห์ธนะ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการกำจัดขยะมูลฝอย <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยและให้มีระบบการกำจัดขยะมูลฝอยอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>อบต.ท้ายดง อยู่ระหว่างการก่อสร้างศูนย์จัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อรองรับการกำจัดขยะมูลฝอยในพื้นที่</p>	<p>-มีการมอบหมายงานจากผู้บริหารอย่างชัดเจน -มีระบบการรายงานผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง -มีกิจกรรมการอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน -มีการดำเนินงานของธนาคารขยะรีไซเคิลอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>จากการควบคุมยังไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้เนื่องจากพบการลักลอบทิ้งขยะในพื้นที่กร้าง -ประชาชนยังมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะน้อย -อบต.ท้ายดงยังไม่มีระบบการกำจัดขยะที่ถูกหลักสุขาภิบาล</p>	<p>-ยังไม่สามารถลดความเสี่ยงลงได้เนื่องจากพบการลักลอบทิ้งขยะในพื้นที่กร้าง -ประชาชนยังมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะน้อย</p>	<p>-จัดกิจกรรมการให้ความรู้ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการคัดแยกขยะต้นทางภายในแต่ละชุมชน -สร้างแรงจูงใจในการดำเนินการคัดแยกขยะต้นทางในแต่ละหมู่บ้าน -จัดหาผู้ปฏิบัติงานประจำศูนย์การจัดการสิ่งแวดล้อม และให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการดำเนินงาน</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อหน่วยงาน : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลท้ายดง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมการรณรงค์ป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก และมีความตระหนักในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุง ๒.เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกในพื้นที่</p>	<p>ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอให้ อสม.มาดูแล</p>	<p>๑.พ่นหมอกควันใส่ทรายอะเบท เมื่อเกิดการระบาดของไข้เลือดออก ๒.ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ไลน์ แฟนเพจ เสียงตามสาย</p>	<p>๑.ตรวจสอบอัตราการลดลงของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ ๒.อยู่ในระหว่างดำเนินงาน แต่ยังไม่ชัดเจนเท่าที่ควร</p>	<p>ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในพื้นที่เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอให้ อสม.มาดูแล</p>	<p>๑.ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. ๒. จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๓. ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ผู้รายงาน

(นางพฤษภา สิงห์ธนะ)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๒

တၢ်အမၤအၢ