

สำเนาฉบับ

ที่ สพ ๗๓๖๐๑/๖๖๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก
อำเภอสองพี่น้อง สพ ๗๒๑๑๐

๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอสองพี่น้อง

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค. ๑) จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค. ๔) จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน(แบบ ปค. ๕) จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน(แบบ ปค. ๖) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก ได้จัดทำระบบการควบคุมภายในและการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในฯ ดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ


(นายสุรพล ตันกสิกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก

สำนักปลัด

โทร. ๐-๓๕๕๖-๕๕๓๓

โทรสาร ๐-๓๕๕๖-๕๕๓๓




หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก

เรียน นายอำเภอสองพี่น้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสองพี่น้อง


(นายสุรพล ตันกุลกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก
วันที่ ๑๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

การแฝงตัวของยาเสพติดและการไม่ยอมเข้าร่วมโครงการบำบัดผู้ติดยาเสพติด ทำให้การควบคุมเป็นไปได้ยาก

๑.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี

เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานที่จัดทำแผนจัดหาพัสดุนิ่งถึงแต่ความต้องการใช้พัสดุในช่วงระยะเวลาต้นปีงบประมาณ สถานการณ์คลังของ อบต. ทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีได้เท่าที่ควร

๑.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานดังกล่าวยังขาดความเข้าใจและรอบคอบในการทำงาน บางครั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในงานนั้นๆ ดำเนินการจัดหาพัสดุก่อนแล้วค่อยส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องล่าช้า

๑.๔ กิจกรรมงานการออกแบบและการก่อสร้างอาคาร

ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจ กฎหมายการก่อสร้างอาคาร

๑.๕ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ

ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพไปอาศัยอยู่นอกพื้นที่และเสียชีวิต ญาติไม่แจ้งให้ อบต. ทราบ และมีการแจ้งย้ายออกปลายทาง ไม่มีการลงทะเบียนในท้องที่แห่งใหม่ ซึ่งส่งผลกระทบต่อกรรับเบี้ยยังชีพในปีงบประมาณถัดไป ผู้พิการไม่ตรวจสอบข้อมูลการหมดอายุของบัตรผู้พิการและไม่ติดต่อทำบัตรให้ถูกต้อง

๑.๖ กิจกรรมการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก

ประชากรแฝงและแรงงานต่างชาตินำมาอาศัยเพื่อประกอบอาชีพไม่ให้ความสนใจดูแลสิ่งแวดล้อมเท่าที่ควร การขาดความรู้ ความตระหนักและความใส่ใจสุขภาพของตนเองและผู้อื่นเพราะยังถือว่าเป็นหน้าที่ของหน่วยงานราชการ

๑.๗ กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

สุนัขและแมวไม่ได้รับการฉีดวัคซีนจากการขาดความตระหนักในการนำสัตว์ไปรับการฉีดวัคซีนทุกปี ปริมาณสุนัขและแมวจรจัดไม่ได้รับการควบคุม ไม่มีคนรับผิดชอบ เจ้าของสุนัขและแมวไม่สามารถจับสุนัขและแมวของตนเองได้ ส่งผลให้กับผู้ฉีดวัคซีนมีความเสี่ยงในการถูกกัด

๑.๘ กิจกรรมการเฝ้าระวังป้องกัน ควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

ประชาชนมีการป้องกันตนเองลดลง ไม่สวมหน้ากากอนามัยในที่สาธารณะ การขาดความรู้ ความตระหนัก และขาดความเอาใจใส่ดูแลสุขภาพของตนเองและผู้อื่น การรวมกลุ่มทางสังคมมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น

๑.๙ กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอย

การขยายตัวของภาคอุตสาหกรรม สิ่งปลูกสร้างและจำนวนประชากรเพิ่มขึ้น เกิดน้ำเสีย ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น ไม่ได้มีการคัดแยกก่อนทิ้งขยะส่งผลให้เกิดมลพิษ ปริมาณขยะที่มีมากขึ้น ซึ่งการบริหารจัดการขยะยังไม่ถูกวิธี การจัดการขยะยังไม่ครอบคลุม เนื่องจาก อบต. ไม่มีรถเก็บขยะและสถานที่ทิ้งขยะ

๑.๑๐ กิจกรรมการพัฒนาการศึกษา (ด้านบุคลากร)

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชี เนื่องจากเป็นตำแหน่งสายงานที่จำเป็นซึ่งทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับการเงินทั้งหมดของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการรับเงิน การเบิกจ่าย การเก็บรักษาเงิน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และเกิดประสิทธิภาพ

๑.๑๑ กิจกรรมงานด้านการบริหารวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี การศึกษา และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ

บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ และแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา ทำให้เกิดข้อผิดพลาด บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังไม่ได้รับการอบรม เรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ และแผนประจำปีการศึกษา

๑.๑๒ กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน

การดำเนินงานในการตรวจสอบภายในยังไม่ครอบคลุมทุกเรื่องเนื่องจากบุคลากรมีเพียงหนึ่ง และยังขาดประสบการณ์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

ส่งเสริมการเล่นกีฬาโดยจัดโครงการการแข่งขันกีฬาเพื่อใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์จัด โครงการรณรงค์ต่อต้านยาเสพติด ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วมดูแลสอดส่อง แจ้งเบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติดกิจกรรมบำบัดรักษาฟื้นฟูและฝึก อาชีพให้กับผู้ติดยาเสพติดเพื่อให้กลับตัวเป็นคนดีของสังคม

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุประจำปี

ให้คำแนะนำการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุสำหรับเจ้าหน้าที่ที่เป็นผู้รับผิดชอบ จัดทำแบบรายงานผลการจัดหาพัสดุเป็นรายไตรมาส ซึ่งจะช่วยให้ทราบรายละเอียดข้อมูลเพื่อสามารถติดตามการทำงานได้เป็นอย่างดี

๒.๓ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

กำกับให้เจ้าหน้าที่ให้รายละเอียดที่สำคัญให้ครบถ้วนเพื่อง่ายต่อการดำเนินงาน จัดทำสมุดคู่มือรับเรื่องจากหน่วยงานที่ส่งเอกสาร เพื่อจะได้ทราบข้อบกพร่องความล่าช้าในการทำงานและนำมาปรับปรุงกันไป ให้ความรู้ ความเข้าใจและขั้นตอนการทำงานกับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

๒.๔ กิจกรรมงานการออกแบบและการก่อสร้างอาคาร

จัดสรรบุคลากรที่มีความรู้มาเพิ่มเติมและในส่วนงานให้เจ้าหน้าที่แบ่งงานกันทำช่วยกันดูแลให้ทั่วถึง มากยิ่งขึ้นส่งบุคลากรผู้มีความรู้ กฎหมายให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับงานที่เกี่ยวข้องมากขึ้น

๒.๕ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ

หัวหน้าหน่วยงานเพิ่มการควบคุม กำกับดูแลให้ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ เพื่อ ไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานผู้พิการ จัดทำฐานข้อมูลบัตรผู้พิการ เพื่อควบคุมรายละเอียด ของผู้ที่บัตรจะหมดอายุ และประสานให้ไปต่ออายุบัตรให้ถูกต้อง

๒.๖ กิจกรรมการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก

จัดกิจกรรมสร้างความรู้ ความเข้าใจในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย แก่ประชาชน จัดทำบันทึก ข้อตกลงความร่วมมือกับผู้นำชุมชนและสถานศึกษาในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในชุมชน

๒.๗ กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า

จัดกิจกรรมสร้างความรู้ความเข้าใจ เรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและสร้างความตระหนักในการป้องกันโรค
รณรงค์ให้เจ้าของสุนัขเหียนสัตว์เลี้ยงและนำสัตว์ไปรับการฉีดวัคซีนทุกปี ลดประชากรสัตว์จรจัดด้วยการทำหมัน

๒.๘ กิจกรรมการเฝ้าระวังป้องกัน ควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

จัดกิจกรรมการคัดกรองวัดอุณหภูมิภายในกิจกรรมที่มีคนมารวมกลุ่มอย่างเคร่งครัด สร้างความ
ตระหนักและรณรงค์ให้ประชาชนเกิดความร่วมมือเพื่อป้องกันตนเองจากการแพร่ระบาดของโรค

๒.๙ กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอย

จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะแก่ประชาชนประชาสัมพันธ์ร่วมกับ ผู้นำชุมชน จัด
กิจกรรมเคาะประตูบ้านให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก

๒.๑๐ กิจกรรมการพัฒนาการศึกษา (ด้านบุคลากร)

รายงานตำแหน่งว่างเพื่อให้กรมส่งเสริมฯ ดำเนินการสรรหา/รับโอนย้าย

๒.๑๑กิจกรรมงานด้านการบริหารวิชาการในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี
การศึกษา และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ

มีการจัดทำแผนชี้แจงแนวทางการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดส่งบุคลากรเข้าร่วมฝึกอบรม
ในส่วนที่เกี่ยวข้อง มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่ จัดทำแผนให้ครบทุกแผนตามกำหนดระยะเวลาพร้อมให้
คำปรึกษาแนะนำไปในทิศทางเดียวกันอย่างถูกต้อง

๒.๑๒ กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน

ส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการศึกษาอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของ kejujuran และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหาร มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย 6 สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสวัสดิการฯ และกองสาธารณสุข โดยมี นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร เกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบน้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ ผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรของหน่วยงาน</p> <p>๓.๓ ผู้บริหารมีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคลากรภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก เพื่อเป็นข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีบริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอกจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้เกี่ยวข้องทราบ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการแก้ไขอย่างทันเวลา</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุก ๖ เดือน เพื่อให้มั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลงานให้ผู้บริหารทราบเป็นประจำ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

(นายสุรพล ตันกลสิกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก

วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันและให้ความรู้แก่ เยาวชนในตำบลได้รู้โทษของยา เสพติดไม่เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด และใช้เวลาว่างให้เกิด ประโยชน์</p> <p>๒. เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ของยาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๓. เพื่อตอบสนองนโยบายของ รัฐบาล</p>	<p>ยังมีการแพร่ระบาดของ ของยาเสพติด</p>	<p>๑. จัดโครงการรณรงค์ ต่อต้านปัญหายาเสพติด</p> <p>๒. จัดโครงการส่งเสริม ความรู้แก่เยาวชน เกี่ยวกับพิษภัยของยา เสพติด</p> <p>๓. สนับสนุนงบประมาณ ด้านการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติดให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอเนื่องจากผู้เข้าร่วม โครงการไม่ให้ข้อมูลที่เป็น จริงในการแก้ไขปัญหา</p>	<p>๑. การแฝงตัวของยาเสพติดและการไม่ยอมเข้าร่วม โครงการบำบัดผู้ติดยาเสพติด ทำให้การควบคุม เป็นไปได้ยาก</p> <p>๒. ไม่ได้ได้รับความร่วมมือ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อย่างจริงจัง</p>	<p>๑. ส่งเสริมการเล่นกีฬา โดยจัดโครงการการ แข่งขันกีฬาเพื่อใช้เวลา ว่างให้เกิดประโยชน์</p> <p>๒. จัดโครงการรณรงค์ ต่อต้านยาเสพติด</p> <p>๓. ผู้นำชุมชนมีส่วนร่วม ดูแลสอดส่อง แจ้ง เบาะแสเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๔. กิจกรรมบำบัดรักษา ฟื้นฟูและฝึกอาชีพให้กับ ผู้ติดยาเสพติดเพื่อให้ กลับตัวเป็นคนดีของ สังคม</p>	<p>สำนักปลัดฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมการจัดทำแผนการ จัดหาพัสดุประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติจัดหาพัสดุ เป็นไปด้วยความราบรื่นตั้งแต่ เริ่มต้นจนถึงได้รับพัสดุที่ต้องการ ใช้</p> <p>๒. พักที่จัดหามาถูกต้องตาม การใช้งาน ถูกต้องตามระเบียบฯ กระจายออกไประหว่างปี โดยไม่ ต้องเร่งรีบเมื่อใกล้สิ้น ปีงบประมาณ</p>	<p>การจัดทำแผนการ จัดหาพัสดุไม่ทำ ภายในระยะเวลาที่ กำหนดและ รายงานล่าช้า</p>	<p>จัดทำแบบฟอร์มแจก ให้แต่ละหน่วยงาน กรอกรายละเอียด ตามความต้องการให้ พัสดุเพื่อนำข้อมูลนั้น มาจัดทำแผนการ จัดหาพัสดุ</p>	<p>ทำให้รับรู้ความ ต้องการใช้พัสดุของแต่ละ หน่วยงาน เพื่อนำ มาเป็นข้อมูลในการ วางแผนการจัดหาพัสดุ ออกไประหว่างปี</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานที่ จัดทำแผนจัดหาพัสดุนิ่งถึงแต่ ความต้องการใช้พัสดุในช่วง ระยะเวลาต้นปีงบประมาณ</p> <p>๒. สถานการณ์คลังของ อบต. ทำ ให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหาพัสดุประจำปีได้ เท่าที่ควร</p>	<p>๑. ให้คำแนะนำการ จัดทำแผนการจัดหา พัสดุสำหรับเจ้าหน้าที่ที่ เป็นผู้รับผิดชอบ</p> <p>๒. จัดทำแบบรายงานผล การจัดหาพัสดุเป็นราย ไตรมาส ซึ่งจะทำได้ ทราบรายละเอียดข้อมูล เพื่อสามารถติดตามการ ทำงานได้เป็นอย่างดี</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนด เสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมการจัดซื้อจัด จ้าง วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง พัสดุ เป็นไปด้วยความ ถูกต้องตามระเบียบฯ และ เป็นไปตามเป้าหมายของ แผนการจัดหาพัสดุประจำปี ที่กำหนดไว้</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้าง ให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ</p> <p>เนื่องจากมีการ ใช้ระเบียบใหม่</p>	<p>เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานดังกล่าวยังขาดความ เข้าใจและรอบคอบในการทำงาน บางครั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในงานนั้นๆ ดำเนินการ จัดหาพัสดุก่อนแล้วค่อยส่งเอกสารที่ เกี่ยวข้องล่าช้า</p>	<p>๑. ดำเนินการ ตามขั้นตอน จัดซื้อจัดจ้างอ ย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. แต่ละขั้นตอน มีส่วนที่เกี่ยวข้อง ได้ตรวจทาน ความถูกต้อง เช่น จัดทำรายงานขอ อนุมัติจัดซื้อจัด จ้างเสนอผ่าน ลำดับขั้นตอน</p>	<p>๑. ถือเป็นแนวทาง เดียวกันโดยหาก หน่วยงานใด ต้องการพัสดุให้ จัดทำบันทึก ข้อความก่อน</p> <p>๒. ทรัพย์สินของ อบต. ที่จะซ่อมแซม แก้ไข ต้องมีการ ตรวจสอบสภาพฯ ก่อนทำการ ซ่อมแซมจริง</p>	<p>๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ให้ระบุรายละเอียดที่ สำคัญให้ครบถ้วนเพื่อ ง่ายต่อการดำเนินงาน</p> <p>๒. จัดทำสมุดคู่มือรับ เรื่องจากหน่วยงานที่ ส่งเอกสาร เพื่อจะได้ ทราบข้อบกพร่อง ความล่าช้าในการ ทำงานและนำมา ปรับปรุงกันต่อไป</p> <p>๓. ให้ความรู้ความ เข้าใจและขั้นตอน การทำงานกับ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรม งานการออกแบบ และการก่อสร้างอาคาร -จัดบุคลากรให้คำแนะนำ เกี่ยวกับการก่อสร้างหรือต่อ เติมอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้งานก่อสร้างอาคาร หรือต่อเติมอาคารในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่ง คอก เป็นไปอย่างถูกต้อง ตาม หลักวิศวกรรม</p>	<p>ประชาชนขาด ความรู้ ความ เข้าใจ กฎหมาย การก่อสร้าง อาคาร</p>	<p>๑. จัดบุคลากรที่มี ความรู้ด้านวิศวกรรม ให้คำแนะนำที่ถูกต้อง แก่ประชาชนผู้มาขอ คำปรึกษา และส่งเสริม ให้พนักงานช่างได้เข้า รับการฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาความรู้ให้ทัน กับ ระเบียบ กฎ ข้อบังคับ ซึ่งมีการ เปลี่ยนแปลง</p>	<p>๑. ปัจจัยความเสี่ยงอยู่ ในระดับต่ำ เนื่องจาก ได้รับความมือจาก ประชาชนในการปฏิบัติ ตามคำแนะนำ</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. เจ้าของอาคารไม่ทำตาม คำแนะนำ ๒. อาคารเกิดการวิบัติทางด้าน โครงสร้างสูงเนื่องจากเจ้าของ ต้องการประหยัดงบประมาณในการ ก่อสร้าง ผลกระทบ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก ยัง ไม่ประกาศใช้ พรบ. ควบคุมอาคาร พ.ศ.2522 จึงไม่สามารถควบคุม อาคารการก่อสร้างได้ถูกต้องตาม หลักวิศวกรได้ดีเท่าที่ควร สาเหตุ เนื่องจากปัจจุบันความซ้ำซ้อนของ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการควบคุม อาคาร</p>	<p>๑. จัดสรรบุคลากรที่มี ความรู้มาเพิ่มเติมและใน ส่วนงานให้เจ้าหน้าที่ แบ่งงานกันทำช่วยกัน ดูแลให้ทั่วถึงมากยิ่งขึ้น ๒. ส่งบุคลากรผู้มีความรู้ กฎหมายให้ความรู้ที่ เกี่ยวข้องกับการงานที่ เกี่ยวข้องมากขึ้น</p>	<p>กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ เป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>๒. เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ/ผู้พิการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของทางราชการ</p>	<p>๑. กองสวัสดิการสังคม จ่ายเงินให้กับผู้ได้รับสวัสดิการจากรัฐ เช่น บำเหน็จรายเดือน เบี้ยบำนาญพิเศษ</p> <p>๒. การตรวจสอบ ข้อมูลผู้สูงอายุ และ ประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ให้ชัดเจน เพราะมีการเพิ่มข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพทุกเดือน อาจเกิดความผิดพลาดกับฐานข้อมูลการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมายงาน เจ้าหน้าที่รับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>๒. หนังสือแจ้งและเน้นย้ำ กำนัน/ผู้ใหญ่บ้านทุกเดือนให้แจ้งกับทาง อบต. กรณีผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต</p> <p>๓. ช่วงเดือนกันยายนมี หนังสือประสานกับผู้นำชุมชน แจ้งให้ผู้รับเบี้ยยังชีพมายืนยันเลขบัญชีธนาคาร และแสดงตัวตน ณ สถานที่ที่ อบต. กำหนด</p>	<p>๑. การตรวจสอบ ข้อมูลกับทางผู้นำ ยังไม่เพียงพอและ ถูกต้อง จักต้อง ประสานกับ สำนักงานทะเบียนราษฎรในการ ตรวจสอบข้อมูลในกรณีไม่มาแสดงตัว</p>	<p>๑. ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพไปอาศัยอยู่นอกพื้นที่และเสียชีวิต ญาติไม่แจ้งให้ อบต. ทราบ และมีการแจ้งย้ายออกปลายทางและไม่มีการ ลงทะเบียนในท้องที่แห่งใหม่ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการรับเบี้ยยังชีพในปีงบประมาณถัดไป</p> <p>๒. ผู้พิการไม่ตรวจสอบข้อมูลการหมดอายุของบัตรผู้พิการ และไม่ติดต่อทำบัตรให้ถูกต้อง</p>	<p>๑. หัวหน้าหน่วยงานเพิ่ม การควบคุม กำกับดูแลให้ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความรับผิดชอบ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานผู้พิการ จัดทำ ฐานข้อมูลบัตรผู้พิการ เพื่อควบคุมรายละเอียดของผู้ที่บัตรจะหมดอายุ และประสานให้ไปต่ออายุบัตรให้ถูกต้อง</p>	<p>กองสวัสดิการ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรมการป้องกันควบคุมโรค ไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนทุก ครัวเรือนมีความรู้ความเข้าใจและ ร่วมมือในการควบคุมป้องกัน โรคติดต่ออย่างเข้มแข็งและต่อเนื่อง</p> <p>๒. เพื่อทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย</p> <p>๓. เพื่อลดอัตราการป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออกและโรคที่เกิดจากยุง เป็นพาหะ</p>	<p>๑. การเพิ่มขึ้นของ ประชากรแฝงและ แรงงานต่างชาตินำเข้า อาศัยเพื่อประกอบอาชีพ อาศัยเพื่อประกอบอาชีพ ไม่ให้ความสนใจดูแล สิ่งแวดล้อมเท่าที่ควร เป็นเหตุให้เกิดแหล่ง เพาะพันธุ์และพาหะนำ โรค</p> <p>๒. การขาดความรู้ ขาด ความตระหนักและขาด ความใส่ใจสุขภาพของ ตนเองและผู้อื่น เพราะ ถือว่าเป็นหน้าที่ของ หน่วยงานราชการ</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานภายใต้ ภารกิจความรับผิดชอบการ มอบหมายหน้าที่ภายในกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต. พุ่งคอก</p> <p>๒. การปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การควบคุมโรคโดยการ พ่นสารเคมีลดจำนวนยุงตัว แก่เพื่อป้องกันการเกิดผู้ป่วย รายใหม่ได้ผลดีพอสมควร</p> <p>๒. จากการสำรวจลูกน้ำ ยุงลายและแจกทรายอะเบท ยังตรวจพบลูกน้ำในภาชนะ ในบ้าน บางพื้นที่ไม่สามารถ ลดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ได้</p> <p>๓. อัตราการป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออกยังพบอยู่</p>	<p>๑. ประชากรแฝงและ แรงงานต่างชาตินำเข้า มาอาศัยเพื่อ ประกอบอาชีพไม่ ให้ความสนใจดูแล สิ่งแวดล้อมเท่าที่ควร</p> <p>๒. การขาดความรู้ ความตระหนักและ ความใส่ใจสุขภาพ ของตนเองและผู้อื่น เพราะยังถือว่าเป็น หน้าที่ของหน่วยงาน ราชการ</p>	<p>๑. จัดกิจกรรม สร้างความรู้ ความเข้าใจในการ ทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย แก่ประชาชน</p> <p>๒. จัดทำบันทึก ข้อตกลงความ ร่วมมือกับผู้นำ ชุมชนและ สถานศึกษาใน การทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ในชุมชน</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๗. กิจกรรมการป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้สัตว์เลี้ยง ได้แก่ สุนัขและ แมว ได้รับการป้องกันและควบคุม โรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๒. เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้าและให้ ความสำคัญในการป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้าที่ติดต่อกันจากสัตว์สู่คน โดยนำ สัตว์เลี้ยงมารับการฉีดวัคซีนป้องกัน โรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๓. เพื่อป้องกันการระบาดของโรค พิษสุนัขบ้าในพื้นที่</p>	<p>๑. การฉีดวัคซีนยังไม่ ครบถ้วนตามที่มีการขึ้น ทะเบียนสัตว์เลี้ยงเพราะ มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มี เจ้าของเป็นจำนวนมาก และไม่สามารถ ดำเนินการฉีดวัคซีนได้ และสุนัขที่มีเจ้าของแต่ เจ้าของไม่สามารถจับสุนัข ของตนเองฉีดวัคซีนได้</p> <p>๒. การจัดส่งวัคซีนล่าช้า กว่าทุกปี ทำการฉีด วัคซีนให้กับสุนัขและ แมวในปีนี้อาจล่าช้ากว่าปกติ</p>	<p>๑. มีการสำรวจข้อมูล จำนวนสัตว์และขึ้นทะเบียน สุนัขและแมว</p> <p>๒. มีกิจกรรมฉีดวัคซีน ป้องกันควบคุมโรคพิษสุนัข บ้าให้สุนัขและแมว</p> <p>๓. มีการให้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๔. กรมปศุสัตว์ได้ประกาศ ขยายเวลาในการฉีดวัคซีนที่ ออกไป เพื่อรองรับวัคซีนที่ จะนำเข้ามาจากต่างประเทศ</p>	<p>๑. จากการสำรวจ การขึ้น ทะเบียนยังไม่ครอบคลุมทั่ว พื้นที่</p> <p>๒. มีปัญหาสุนัขจรจัดไม่มี เจ้าของเป็นจำนวนมากไม่ สามารถดำเนินการฉีดวัคซีน ได้</p> <p>๓. ไม่พบผู้ป่วยโรคพิษสุนัข บ้าในพื้นที่</p> <p>๔. สามารถฉีดวัคซีนได้ ครบถ้วนได้ทันตามกำหนด ระยะเวลา</p>	<p>๑. สุนัขและแมว ได้รับการฉีดวัคซีน จากการขาดความ ตระหนักในการนำ สัตว์ไปรับการฉีด วัคซีนทุกปี</p> <p>๒. ปริมาณสุนัขและ แมวจรจัดไม่ได้รับ การควบคุม ไม่มีคน รับผิดชอบ</p> <p>๓. เจ้าของสุนัขและ แมวไม่สามารถจับ สุนัขและแมวของ ตนเองได้ ส่งผลให้กับ ผู้ฉีดวัคซีนมีความ เสี่ยงในการถูกกัด</p>	<p>๑. จัดกิจกรรม สร้างความรู้ความ เข้าใจ เรื่องโรค พิษสุนัขบ้าและ สร้างความ ตระหนักในการ ป้องกันโรค</p> <p>๒. รณรงค์ให้ เจ้าของขึ้น ทะเบียนสัตว์เลี้ยง และนำสัตว์ไปรับ การฉีดวัคซีนทุกปี</p> <p>๓.ลดประชากร สัตว์จรจัดด้วย การทำหมัน</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๘. กิจกรรมการเฝ้าระวังป้องกัน ควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคติด เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ให้กับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>๑. โรคติดเชื้อไวรัสโค โรนา 2019 (COVID- 19) ยังคงพบผู้ป่วยที่ มีเชื้ออยู่ในประเทศ ไทย เนื่องจาก ประชาชนมี พฤติกรรมในการ ป้องกันตัวเองลดลง</p> <p>๒. ประชาชนขาด ความรู้ ขาดความ ตระหนักและขาด ความใส่ใจสุขภาพ ของตนเองและผู้อื่น</p>	<p>๑. มีการตรวจคัดกรองวัด อุณหภูมิ ภายในงานที่มีคน มารวมกลุ่มกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ประชาชนได้รับแจก หน้ากากอนามัยครบถ้วนทุก คน</p>	<p>มีการตรวจคัดกรองวัด อุณหภูมิ ภายในงานที่มีคน มารวมกลุ่มกันอย่างต่อเนื่อง ประชาชนได้รับแจก หน้ากากอนามัยครบถ้วน แต่ประชาชนบางส่วนที่ยังไม่ สวมหน้ากากอนามัยในที่ สาธารณะ ทำให้ยากต่อการ ควบคุม จึงได้ดำเนินการ อย่างเคร่งครัด สร้างความ ตระหนักและรณรงค์ให้ ประชาชนเกิดความร่วมมือ เพื่อป้องกันตนเองจากการ แพร่ระบาดของโรค</p>	<p>๑. ประชาชนมีการ ป้องกันตนเองลดลง ไม่สวมหน้ากาก อนามัยในที่ สาธารณะ</p> <p>๒. การขาดความรู้ ความตระหนัก และ ขาดความเอาใจใส่ ดูแลสุขภาพของ ตนเองและผู้อื่น</p> <p>๓. การรวมกลุ่มทาง สังคมมีแนวโน้ม เพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมการ คัดกรองวัดอุณหภูมิ ภายในกิจกรรมที่มี คนมารวมกลุ่ม อย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. สร้างความ ตระหนักและ รณรงค์ให้ ประชาชนเกิดความ ร่วมมือเพื่อป้องกัน ตนเองจากการแพร่ ระบาดของโรค</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๙. กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดการเกี่ยวกับขยะ มูลฝอยในพื้นที่ถูกต้องตามหลักการ และมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อลดปริมาณขยะมูลฝอยและมี การคัดแยกขยะก่อนทิ้ง</p> <p>๓. เพื่อป้องกันและควบคุมการ แพร่กระจายเชื้อโรคที่เกิดจากขยะ มูลฝอย</p> <p>๔. เพื่อลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก ตามโครงการถังขยะเปียกโลก ร้อนของ อปท.</p>	<p>๑. ยังมีการตกค้างของ ขยะมูลฝอยในพื้นที่ โดยเฉพาะเส้นถนนทาง หลวงหลัก</p> <p>๒. ยังมีการลักลอบนำ ขยะมูลฝอยมาทิ้งในที่ สาธารณะ</p> <p>๓. จากสถานการณ์น้ำ ท่วม ส่งผลให้การจัดทำ ถังขยะเปียกได้รับความ เสียหายและบางพื้นที่ไม่ เอื้ออำนวยเพราะมีน้ำ ท่วมขัง</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานภายใต้ ภารกิจความรับผิดชอบการ มอบหมายหน้าที่ภายในกอง สาธารณสุขฯ อบต. ท่งคอก</p> <p>๒. การปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. จากการควบคุมยังไม่ สามารถลดความเสี่ยงได้จาก ปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น เพราะยังมีการลักลอบนำ ขยะมูลฝอยมาทิ้งในที่ สาธารณะอยู่</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ที่ไม่ได้รับ ผลกระทบจากน้ำท่วม ได้ จัดทำถังขยะเปียกเพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. การขยายตัวของ ภาคอุตสาหกรรม สิ่ง ปลูกสร้างและจำนวน ประชากรเพิ่มขึ้น เกิดน้ำเสีย ปริมาณ ขยะเพิ่มขึ้น ไม่ได้มี การคัดแยกก่อนทิ้ง ขยะส่งผลให้เกิด มลพิษ</p> <p>๒. ปริมาณขยะที่มี มากขึ้น ซึ่งการ บริหารจัดการขยะยัง ไม่ถูกวิธี</p> <p>๓. การจัดการขยะยัง ไม่ครอบคลุม เนื่องจาก อบต. ไม่มี รถเก็บขยะและ สถานที่ทิ้งขยะ</p>	<p>๑. จัดกิจกรรม อบรมให้ความรู้ เรื่องการคัดแยก ขยะแก่ประชาชน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ ร่วมกับผู้นำชุมชน จัดกิจกรรมเคาะ ประตูบ้านให้ ประชาชนเห็น ความสำคัญของ การลดปริมาณ ก๊าซเรือนกระจก</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมการพัฒนา การศึกษา (ด้านบุคลากร) วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้มีบุคลากรในตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ามาทำ หน้าที่กำกับดูแลการเงินของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต. ทุ่งคอก เพื่อให้งานในด้าน การเงินและบัญชีเกิด ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยัง ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและ บัญชี เนื่องจากเป็น ตำแหน่งสายงานที่ จำเป็นซึ่งทำหน้าที่ดูแล รับผิดชอบเกี่ยวกับ การเงินทั้งหมดของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อให้ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การรับเงิน การเบิกจ่าย การเก็บรักษาเงิน เป็นไป ด้วยความเรียบร้อย และ เกิดประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. มีคำสั่งการมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบของ พนักงาน ๒. จัดให้มีผู้รับผิดชอบงาน ในหน้าที่แทนในช่วงที่ ตำแหน่งยังว่างอยู่ ๓. จัดส่งบุคลากรให้ไป อบรมเกี่ยวกับงานที่ได้รับ มอบหมาย</p>	<p>๑. การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจากการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ยังไม่มีบุคลากรใน ตำแหน่งพนักงาน การเงินและบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ใน การปฏิบัติงานของ พนักงานส่วนตำบลใน สายงานปฏิบัติและ พนักงานจ้างฯ ยังคงต้อง อาศัยตำแหน่งสายงาย การเงินของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กในการปฏิบัติงาน เกี่ยวกับการเงินและ บัญชี เพื่อป้องกันการ เกิดความผิดพลาดใน เรื่องของการเงิน</p>	<p>๑. รายงานตำแหน่ง ว่างเพื่อให้กรมส่งเสริม ฯ ดำเนินการสรรหา ๒. รับโอนย้าย</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมงานด้านการบริหาร วิชาการในการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา แผนปฏิบัติการ ประจำปีการศึกษา และ แผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้งานด้านการบริหาร วิชาการมีประสิทธิภาพสามารถใช้ เป็นกรอบแนวทางในการ พัฒนาการจัดการศึกษาให้ถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมายเพื่อให้งาน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. บุคลากรที่เกี่ยวข้องยัง ขาดความรู้ความเข้าใจใน การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ และ แผนปฏิบัติการประจำปี การศึกษา ทำให้เกิด ข้อผิดพลาด</p> <p>๒. บุคลากรที่เกี่ยวข้องยัง ไม่ได้รับการอบรมเรื่องการ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา แผนปฏิบัติการ ประจำปีงบประมาณ และ แผนประจำปีการศึกษา</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบของ พนักงาน</p> <p>๒. จัดให้ผู้รับผิดชอบงาน ในหน้าที่แทนในช่วงที่ ตำแหน่งยังว่างอยู่</p> <p>๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่ ได้รับมอบหมาย</p>	<p>๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา</p> <p>๒. ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. บุคลากรขาดการ อบรมอย่างต่อเนื่องใน เรื่องการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ และความ ชำนาญความเข้าใจอย่าง ถ่องแท้</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผน ชี้แจงแนวทางการ ดำเนินงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. จัดส่งบุคลากรเข้า ร่วมฝึกอบรมในส่วนที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. มีการกำกับดูแล จากผู้บังคับบัญชาให้ เจ้าหน้าที่ จัดทำแผน ให้ครบทุกแผนตามก กำหนดระยะเวลา พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำไปในทิศทาง เดียวกันอย่างถูกต้อง</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๒. กิจกรรมงานตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆทางการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. เพื่อให้ดำเนินงานตามแผนการโครงการ เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมาย</p> <p>๔. เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในมีมาตรฐานการตรวจสอบ</p>	<p>ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน การตรวจสอบภายในยังขาดประสิทธิภาพ เนื่องจากบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในเป็นข้าราชการบรรจุใหม่</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. มีแผนพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. มีการจัดทำนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน</p> <p>๔. มีการจัดทำกฎบัตรและแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการตรวจสอบ</p> <p>๕. มีการรายงานผลการตรวจสอบ</p> <p>๖. ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐาน และหลักเกณฑ์การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ แต่บุคลากรตรวจสอบภายในยังขาดประสบการณ์ในการทำงาน</p>	<p>การดำเนินงานในการตรวจสอบภายในยังไม่ครอบคลุมทุกเรื่องเนื่องจากบุคลากรมีเพียงหนึ่ง และยังขาดประสบการณ์</p>	<p>ส่ง เสริม ให้ ผู้ตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

(นายสุรพล ตันกสิกิจ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก

วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอกมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งคอกได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค. ๕


(นางณัฐธินิชา โอสด)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๑ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕