

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ การจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ยังไม่มีหลักสูตรสถานศึกษาที่เหมาะสมกับบริบทของชุมชนและตรงตามความต้องการของเด็ก - จำนวนเด็กมีมากกว่าอัตราครู (ปัจจุบันระดับเตรียมอนุบาล ๓-๔ ขวบ มีจำนวน ๑ ต่อ ๒๐)</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - งานล่าช้าและไม่ตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. ขาดแคลนบุคลากร ๒. บุคคลกรที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ในปริมาณที่มาก</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ๑)การส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมครบทุกคน (๒)จัดทำหลักสูตรสถานศึกษา (๓)จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็กเล็กได้มีทักษะและมีพัฒนาการทั้ง ๔ ด้าน</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายในส่วนการศึกษา ฯแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p>	<p>งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ชุมชนจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในภารกิจจำนวน ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. การจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>จากการติดตามผล พบว่า กิจกรรมในภารกิจทั้ง ๒ กิจกรรม มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ยังคงดำเนินการติดตามต่อไป</p>

<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของครูผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น</p> <p>(๒) มีการจัดทำหลักสูตรสถานศึกษาเพื่อใช้ในปีการศึกษา ๒๕๖๒</p> <p>(๓) จัดหาบุคลากรเพื่อแบ่งเบาภาระความรับผิดชอบของครู คือ จ้างเหมาทำความสะอาด ๒ อัตรา</p> <p>๓.๒ กิจกรรมด้านงานการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>(๑) บรรจุบุคลากรหรือเพิ่มอัตราพนักงานจ้างให้ครบตามตำแหน่งเพื่อรับผิดชอบงานนั้นโดยตรง</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>- นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>- ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p> <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <p>กองการศึกษา มีการติดตามประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานระบบงานและประสิทธิผลของการควบคุมทรัพยากรด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติ มีการประเมินผลสำเร็จของงานและความพึงพอใจตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด มีการสอบทานตรวจสอบผู้ปฏิบัติอย่างใกล้ชิดเป็นประจำ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองช่าง</p> <p>กิจกรรมดำเนินงานก่อสร้าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีผลกระทบ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑. ผู้บริหารมีนโยบายการบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ ของงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณา จากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของ งาน</p> <p>๒. ภารกิจกองช่างต้องปฏิบัติเป็นภารกิจเฉพาะด้านมี ความละเอียดและขั้นตอนของงานมาก ขาด บุคลากรปฏิบัติหน้าที่โดยตรง เช่น งานสำรวจ และงานเอกสาร มีพนักงานจ้างช่วยปฏิบัติหน้าที่ ทำให้เป็นจุดอ่อน</p> <p style="text-align: center;">วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>๑. มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการ ว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสมโดยเน้นถึง ประสบการณ์ ความชำนาญงาน ความซื่อสัตย์ มี จริยธรรม</p> <p>๒. การปฏิบัติงานตามหนังสือสั่งการ พรบ. ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ขาดบุคลากรปฏิบัติหน้าที่โดยตรงด้านสำรวจ นายช่างโยธาต้องปฏิบัติงานด้านสำรวจและ ออกแบบคำนวณ มีพนักงานช่วยปฏิบัติหน้าที่ งานโยธา ทำให้เป็นจุดอ่อน</p> <p>๒.๒ มีภารกิจเร่งด่วนตามนโยบายของรัฐบาลมาก- ขึ้นทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าเนื่องจาก บุคลากรมีไม่เพียงพอ ทำให้เป็นจุดอ่อน</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ คือ กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง พบความเสี่ยงในการ ดำเนินงานเนื่องจากขาดบุคลากรด้านงานสำรวจ โดยตรงมาปฏิบัติงาน และงานเอกสาร พบความเสี่ยง เนื่องจากบุคลากรมีไม่เพียงพอ โดยกำหนดควบคุมคือ</p> <p>๑. มอบหมายดำเนินงานสำรวจให้นายช่างโยธาและงาน เอกสารให้เจ้าพนักงานธุรการ</p> <p>๒. แจ่งฝ่ายบุคคลเพื่อสรรหาพนักงานรับโอน (ย้าย) แต่ทั้งนี้ก็เป็นความเสี่ยงที่มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีระบบการปรับปรุงการควบคุมภายในที่ เหมาะสมแล้ว</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ ด้านงานสำรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน -มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง <p>๓.๒ ด้านงานเอกสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีคำสั่งผู้รับผิดชอบงาน -มีการนำระบบเทคโนโลยี อินเทอร์เน็ต เข้ามาช่วยในการค้นหาข้อมูล และจัดทำเอกสาร <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> -กองช่างใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการปฏิบัติงาน ด้านออกแบบโครงการ -การเก็บข้อมูล / เอกสารการดำเนินงานเก็บไว้ในคอมพิวเตอร์ควบคู่กับเอกสาร -มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีคณะกรรมการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานทั้งก่อนปฏิบัติและเสร็จสิ้นโครงการว่าถูกต้องตามแบบแปลนหรือไม่ -คณะกรรมการตรวจสอบคุณสมบัติงานโครงการที่ดำเนินแล้วว่าเป็นไปตามระเบียบที่ควบคุมอย่างเคร่งครัด -มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิภาพของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุผลตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองและ/หรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง 	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - ในปัจจุบันการจัดทำบัญชีงบการเงินของ อปท. จะต้องจัดทำในระบบ e-laas จะต้องถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดความผิดพลาด</p> <p>๑.๒ กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นการจัดซื้อผ่านระบบ e-GP ทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน - ความไม่ชัดเจนในระเบียบอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานผิดพลาดได้</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ - เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ ขาดความรู้ความชำนาญในเรื่องแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ระบบโปรแกรมสารสนเทศภูมิศาสตร์ LTAX</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - พบความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดในการตรวจสอบเงินในระบบและการบันทึกบัญชี และการฝากเงิน เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการปฏิบัติงานทำให้นำเงินฝากผิดบัญชีบ่อยครั้งและลงรับเงินผิดประเภท และไม่ตรวจเช็คเงินรายได้ในระบบทำให้อรับเงินรายรับ ไม่เป็นปัจจุบัน - การเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณไม่เป็นไปตามแผนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p>	<p>ผลการประเมินพบว่า</p> <p>กองคลังมีภารกิจตามโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงาน ๔ ฝ่าย คือ ฝ่ายงานการเงิน ฝ่ายบัญชี ฝ่ายงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ และฝ่ายงานพัสดุและทรัพย์สิน จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในภารกิจจำนวน ๓ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ๒. กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน ๓. กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ <p>จากการติดตามผล พบว่า กิจกรรมในภารกิจทั้ง ๓ กิจกรรม มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ยังคงดำเนินการติดตามต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๒ กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจากเป็นการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ เป็นการ จัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP ทำให้เกิดความล่าช้าในการ ในหนึ่งวัน ไม่สามารถดำเนินการได้หลายโครงการ <p>๒.๓ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - พบความเสี่ยงในด้านข้อมูลสารสนเทศไม่ถูกต้อง ไม่มีความ คืบหน้า เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญงานด้านแผนที่ ภาษีทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่ ทำงานให้รอบคอบมากยิ่งขึ้นติดตาม ข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบ และหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงินให้ทัน เหตุการณ์อยู่เสมอ - ให้ประสานกับหน่วยงานต่างๆในการเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตาม แผนการเบิกจ่าย <p>๓.๒ กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตาม พรบ. ระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการโดยเคร่งครัดและรอบคอบ - ให้เจ้าหน้าที่ประสานกับหน่วยงานต่างๆให้เร่งรัดการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามแผนการจัดหา <p>๓.๓ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้เจ้าหน้าที่ ศึกษาแนวทางและวิธีการปฏิบัติงานและเข้ารับ การฝึกอบรม เพื่อนำความรู้ในเรื่องการจัดทำแผนที่ภาษีมาปรับปรุง การทำงานให้ได้มากที่สุด - จ้างเหมาบุคคลเพื่อเข้ามาช่วยงานในด้านการจัดเก็บรายได้ 	

องค์การบริหารส่วนตำบลพางาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-กองคลัง มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน มีการใช้ระบบ Internet โทรศัพท์ และโทรสาร มาช่วยเสริมการปฏิบัติงานให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง และรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการนำคอมพิวเตอร์มาใช้ในการดำเนินงาน มีการอบรม หรือให้ข้อแนะนำในการใช้คอมพิวเตอร์ สำหรับงานที่ต้องใช้ระบบโปรแกรมในการปฏิบัติงาน และมีการให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่โดยการส่งไปอบรม / ประชุม สัมมนา</p> <p>-มีคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนของกองคลัง และติดต่อประสานงานกับทุกส่วนทุกกองในองค์การบริหารส่วนตำบล ไม่ว่าจะเป็นสำนักปลัดฯ กองช่าง และกองการศึกษา ตลอดจนจัดทำบันทึกข้อความ ผ่านแต่ละส่วน/กองไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นหลักฐานในการทำงานและเสนอ</p> <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงโดยใช้วิธีสอบถามปัญหาการปฏิบัติงานในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปที่สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานบริหารงานคลังท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและ นายก อบต. ทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น -มีการขอเปลี่ยนแปลงแผนบ่อยครั้ง -ขาดการประมาณราคาการก่อสร้าง กรณีที่เป็นครุภัณฑ์ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง</p> <p>๑.๒ กิจกรรมการออกข้อบัญญัติท้องถิ่น -ขั้นตอนการดำเนินการออกข้อบัญญัติมิได้รับฟังความคิดเห็นของประชาชนส่วนใหญ่ของตำบล -การกำหนดอัตราค่าธรรมเนียมใหม่อาจจะส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมการประเมินผลงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานและลูกจ้าง -รูปแบบของการประเมินตามที่ได้ทำความตกลงกับหัวหน้าหน่วยงานหากมิได้ดำเนินการตามข้อตกลงทำให้ไม่มีผลงานในการประเมิน</p> <p>๑.๔ กิจกรรมงานการดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ -มีการจ่ายเงินให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผิดบัญชี -มีการโอนเงินเข้าบัญชีผู้เสียชีวิตโดยไม่มีการแจ้งเสียชีวิต</p> <p>๑.๕ กิจกรรมงานสารบรรณ -มีหลายหน่วยงานสั่งการในเรื่องเดียวกันทำให้เกิดการซ้ำซ้อนและให้แนวทางการปฏิบัติโดยไม่มีระเบียบให้ถือปฏิบัติ</p>	<p>ผลการประเมิน สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๖ งาน คือ ๑) งานบริหารทั่วไป ๒) งานการเจ้าหน้าที่ ๓)งานนโยบายและแผน ๔) งานกฎหมายและคดี ๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย๖) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชนจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงในการกิจจำนวน ๗ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมงานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.กิจกรรมการออกข้อบัญญัติท้องถิ่น ๓. กิจกรรมการประเมินผลงานเลื่อนขั้นเงินเดือน ๔.กิจกรรมงานการดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ ๕.กิจกรรมงานสารบรรณ ๖.กิจกรรมการคัดแยกขยะในครัวเรือน ๗.กิจกรรมการแก้ไขปัญหาไฟป่าและหมอกควัน</p> <p>จากการติดตามผล พบว่า กิจกรรมในการกิจทั้ง</p> <p>๗ กิจกรรม มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม แต่ยังคงดำเนินการติดตามต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลพางาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.๖ กิจกรรมการคัดแยกขยะในครัวเรือน -ครัวเรือนบางครัวเรือนไม่ให้ความร่วมมือและเกิดปัญหาในเรื่องวัสดุที่นำมาคัดแยกขยะไม่มีความเพียงพอ อีกทั้งไม่มีจุดทิ้งขยะที่สะอาดปลอดภัยให้แก่ชุมชน</p> <p>๑.๗ กิจกรรมงานช่วยเหลือผู้ประสบเหตุวาทภัย -เจ้าหน้าที่ที่ดำเนินงานมีไม่เพียงพอแก่การปฏิบัติงาน -หมู่บ้านในตำบลมีจำนวนมาก ทำให้บรรเทาปัญหาเกิดความล่าช้าเนื่องจากต้องทำการสำรวจความเสียหายที่ละหลังคาเรือน</p> <p>๒.ประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น -เนื่องจากประชาชนไม่เข้าร่วมประชุมการจัด แผนพัฒนาท้องถิ่น ที่ได้จัดทำในเวลาราชการ ทำให้แผนที่ได้จัดทำขึ้น ไม่ตรงตามต้องการของประชาชน บางส่วนที่ไม่ได้เข้าร่วมการประชุม</p> <p>๒.๒ กิจกรรมการออกข้อบัญญัติท้องถิ่น -การออกรับฟังความคิดเห็นของภาคประชาชนใน การแสดงความคิดเห็นถึงผลดีผลเสียและผลกระทบของ การออกข้อบัญญัติท้องถิ่น</p> <p>๒.๓ กิจกรรมการประเมินผลงานเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือน ของพนักงานและลูกจ้าง -ประเมินจากบันทึกข้อตกลงที่ทำไว้กับหัวหน้า หน่วยงานในรอบการประเมินแต่ละรอบการประเมินของ พนักงานและลูกจ้างแต่ละรายที่ได้ทำไว้</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒.๔ กิจกรรมงานการดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์</p> <p>-ประเมินจากผลสำรวจการดำรงชีวิตอยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพในแต่ละปีงบประมาณ</p> <p>๑.๕ กิจกรรมงานสารบรรณ</p> <p>-การรับหนังสือในบางครั้งมีการรับหนังสือซ้ำกันหลายฉบับในเรื่องเดียวกันและการส่งการในทางปฏิบัติไม่เหมือนกัน</p> <p>-บางหน่วยงานส่งหนังสือมาด่วนและต้องการให้รายงานด่วน ซึ่งผู้บังคับบัญชาอาจติดภารกิจจึงทำให้การส่งการล่าช้าได้</p> <p>๒.๖ กิจกรรมการคัดแยกขยะในครัวเรือน</p> <p>-ประชาชนยังขาดความสนใจ เนื่องจากไม่มีความเข้าใจ เพราะเห็นว่าเป็นการเสียเวลา</p> <p>-ปริมาณผู้เข้าร่วมโครงการคัดแยกขยะในครัวเรือนและการนำไปปฏิบัติในชีวิตประจำวันของผู้ที่เข้าร่วมโครงการดังกล่าวว่าได้นำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมหรือไม่อย่างไร</p> <p>๒.๗ กิจกรรมการแก้ไขปัญหามอกควันและไฟป่าในพื้นที่ตำบลผางาม</p> <p>-การเกิดจุดที่เป็นต้นเหตุของการเกิดไฟป่าที่เกิดขึ้นในพื้นที่มีจำนวนมากน้อยเพียงใดในแต่ละปีและสาเหตุของการเกิดไฟป่าเกิดมาจากสาเหตุใดบ้างและส่งผลกระทบต่อถึงการดำรงชีวิตของคนและสัตว์และทรัพยากรธรรมชาติมากน้อยเพียงใด</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น -มีการประชุมหารือแนวทางการจัดทำ แผนพัฒนากับคณะกรรมการจัดทำแผนทั้งในระดับ ตำบลและอำเภอและการตรวจทานก่อนนำเข้าสภา เพื่อพิจารณา -ประสานความร่วมมือกับผู้นำท้องถิ่นในการ จัดทำประชุม</p> <p>๓.๒ กิจกรรมการออกข้อบัญญัติท้องถิ่น -มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ รับทราบถึงการประกาศใช้ข้อบัญญัติให้ทราบโดยทั่ว กันในหลายช่องทาง</p> <p>๓.๓ กิจกรรมการประเมินผลงานเพื่อเลื่อนขั้น เงินเดือน -มีการประกาศหลักเกณฑ์ในการเลื่อนขั้นตาม ประกาศของ ก. อบต.กำหนด -มีคณะกรรมการประเมินผลงานและประเมิน เลื่อนขั้นเงินเดือน</p> <p>๓.๔ กิจกรรมงานการดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ -ขอความร่วมมือ ส.อบต.หรือผู้นำชุมชนแจ้ง ข่าวสารการเสียชีวิตของคนในหมู่บ้าน -ตรวจสอบหมายเลขบัญชีของผู้มีสิทธิได้รับเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ทางระบบ การจัดการสารสนเทศเบี้ยยังชีพขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น</p> <p>๓.๕ กิจกรรมงานสารบรรณ -การปฏิบัติโดยยึดหลักของการสั่งการตามสาย การบังคับบัญชาและระเบียบวิธีการปฏิบัติ ราชการ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>-เมื่อธุรการกลางได้รับหนังสือแล้ว ถ้าเป็นเรื่องเร่งด่วนให้แจ้งไปยังส่วนงานที่เกี่ยวข้องโดยตรงก่อนเพื่อที่จะได้ปฏิบัติงานได้ทันที</p> <p>-นำระบบการสแกนหนังสือเข้ามาใช้ ซึ่งจะสามารถค้นหาและมีสำเนาอิเล็กทรอนิกส์เก็บไว้</p> <p>๓.๖ กิจกรรมการคัดแยกขยะในครัวเรือน</p> <p>-การรณรงค์ในเรื่องการคัดแยกขยะให้แก่ชุมชนทุกชุมชนให้เห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ของการคัดแยกขยะ</p> <p>-ทำความร่วมมือกับผู้นำชุมชนในการขอความร่วมมือในการคัดแยกขยะ</p> <p>-มีการประกวดหมู่บ้านดีเด่นในการคัดแยกขยะเพื่อกระตุ้นให้มีการคัดแยกขยะอย่างจริงจัง</p> <p>๓.๗ กิจกรรมการแก้ไขปัญหาหมอกควันและไฟป่า</p> <p>-ประชาชนในพื้นที่ให้ความร่วมมือและเฝ้าระวังและดับไฟป่าเวลาที่เกิดเหตุขึ้นให้ทันถ่วงที</p> <p>-การลดปริมาณการเกิดไฟป่าในพื้นที่อย่างได้ผลและมีประสิทธิภาพ</p>	

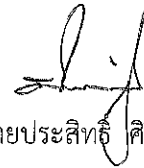
องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานราชการของ อบต. สำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยัง ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และ ให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงาน ปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับ หนังสือ ภายในไม่เกิน ๑วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน ภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วน ร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทาง โทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p> <p>๕.การติดตามและประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดฯมีการติดตามประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานระบบงานและประสิทธิผลของการควบคุม ทรัพยากรด้านต่างๆให้เป็นไปตามนโยบายและแนว ทางการปฏิบัติ มีการประเมินผลสำเร็จของงานและ ความพึงพอใจตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด มีการสอบ ทานตรวจสอบผู้ปฏิบัติอย่างใกล้ชิดเป็นประจำ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม มีโครงสร้างของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่เป็นจุดอ่อนต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ทุกๆกิจกรรมที่ยังมีความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม ได้จัดทำการวางระบบควบคุมภายใน ตามเอกสาร คำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้วจึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป

ชื่อผู้รายงาน



(นายประสิทธิ์ ศิริคำฟู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรม งานด้านการส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่องานบริหาร การศึกษาและงาน ส่งเสริมการศึกษาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบข้อ กฎหมายกำหนด	ความเสี่ยง - ความไม่ เพียงพอของ บุคลากรกับ ปริมาณงานที่ ได้รับมอบหมาย ให้ทำ	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในส่วนการศึกษา แบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ ชัดเจน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพใน การทำงาน	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอ	ปัจจัยเสี่ยง - งานล่าช้าและไม่ตรง ตามวัตถุประสงค์ <u>สาเหตุ</u> ๑. ขาดแคลนบุคลากร ๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานด้านอื่น นอกเหนือจากงานใน หน้าที่ ในปริมาณที่ มาก	๑. บรรจุบุคลากร หรือเพิ่มอัตรา พนักงานจ้างให้ครบ ตามตำแหน่งเพื่อ รับผิดชอบงานนั้น โดยตรง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ๑. ผู้อำนวยการกอง การศึกษาฯ ๒. นักวิชาการศึกษา ฯ	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้เป็นระบบและมี การจัดการศึกษาสอนให้ได้มาตรฐาน</p>	<p>-ขาดบุคลากรที่มี ความสามารถใน เรื่องของการ จัดทำหลักสูตร การเรียนการสอน บุคลากรไม่ เพียงพอ</p>	<p>(๑)การส่งครูผู้ดูแล เด็กเข้ารับการอบรม ครบทุกคน</p> <p>(๒)จัดทำหลักสูตร สถานศึกษา</p> <p>(๓)จัดกิจกรรมเพื่อให้ เด็กเล็กได้มีทักษะ และมีพัฒนาการทั้ง ๔ ด้าน</p>	<p>(๑)การจัดการศึกษา ปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน เท่าที่ควร</p> <p>(๒)จำนวนเด็กเล็กอายุ ๒ - ๓ปี มีมากขึ้นทำให้ บุคลากรครูไม่เพียงพอ ต่อการดูแล (ในอัตรา ๑ ต่อ ๑๐)</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>- ยังไม่ มีหลักสูตร สถานศึกษาที่เหมาะสม กับบริบทของชุมชนและ ตรงตามความต้องการ ของเด็ก</p> <p>- จำนวนเด็กมีมากกว่า อัตราครู (ปัจจุบันระดับ เตรียมอนุบาล ๓-๔ ขวบ มีจำนวน ๑ ต่อ ๒๐)</p>	<p>(๑)ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมด้าน ต่างๆ เพื่อ พัฒนา ศักยภาพของครู ผู้ดูแลเด็กให้มีความ ชำนาญมากขึ้น</p> <p>(๒) มีการจัดทำ หลักสูตรสถานศึกษา เพื่อใช้ในการศึกษา ๒๕๖๒</p> <p>(๓) จัดหาบุคลากร เพื่อแบ่งเบาภาระ ความรับผิดชอบของ ครู คือ จัดหาทำ ความสะอาด ๒ อัตรา</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p> <p>๑.ผู้อำนวยการ กองการศึกษา</p> <p>๒.นักวิชาการศึกษา</p> <p>๓.ครูและผู้ดูแลเด็ก</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลพางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>ก้องช้าง กิจกรรม ด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบคำนวณและ การควบคุมงานถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบ พรบ.และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>การออกแบบ และสำรวจ ต้องใช้ ระยะเวลาในการ ดำเนินการทำ ให้เกิดความ ล่าช้าและ ผิดพลาดขึ้น โดยง่าย</p>	<p>(๑) มีการตรวจทาน/ ตรวจสอบโดยผู้อำนวยการ กองช่างก่อนปฏิบัติงาน (๒) เจ้าหน้าที่มีการสำรวจ ออกแบบ และตรวจสอบ เอกสารอย่างละเอียดก่อน ดำเนินการ</p>	<p>(๑) การ ตรวจทานที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม (๒) เกิดปัญหา ความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>ความเสี่ยง เกิดปัญหาความล่าช้า ในการสำรวจ ออกแบบ คำนวณ และการควบคุมงาน สาเหตุ ขาดบุคลากรดำเนินงาน สำรวจ</p>	<p>(๑) แจ้งฝ่ายบุคลากรรับ โอนข้าราชการตำแหน่ง นายช่างสำรวจ (๒) มอบหมายงานด้าน สำรวจ ออกแบบ คำนวณ และการควบคุม งาน ให้นายช่างโยธาและ พนักงานจ้าง ตำแหน่ง ผู้ช่วยช่างโยธา เป็น ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง ๒. นายช่างโยธา ๓. ผู้ช่วยช่างโยธา</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนงานการปฏิบัติงาน/โครงการ/กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและวัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรมงานด้านเอกสาร <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อจัดทำเอกสารโครงการก่อสร้าง การรายงานผลการปฏิบัติงาน และงานรวบรวมข้อมูลต่าง ๆ	งานด้านเอกสาร จุฬการด้านช่างมีจำนวนมากทำให้เกิดความล่าช้าและผิดพลาด	(๑) มีเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงานด้านเอกสาร	(๑) การทำงานด้านเอกสารยังไม่ครบคลุม (๒) เกิดปัญหาความล่าช้าในการปฏิบัติงาน	ความเสี่ยง เกิดปัญหาความล่าช้าในการจัดทำเอกสารโครงการก่อสร้าง สาเหตุ โครงการก่อสร้างมีจำนวนมาก แต่มีบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านเอกสารอยู่ ๑ คน ซึ่งต้องปฏิบัติงานด้านเอกสารหลาย ๆ งาน	(๑) ทำการจ้างบุคคลเพื่อมาช่วยงานด้านผลิตและจัดพิมพ์เอกสาร (๒) มอบหมายงานด้านเอกสารให้เจ้าพนักงานธุรการ เป็นผู้ปฏิบัติงาน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง ๒. เจ้าพนักงานธุรการ	

องค์การบริหารส่วนตำบลพางาม

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรม งานการเงินและบัญชี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การเงินและบัญชีเป็นไป ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน-การฝากเงิน-การ เบิกจ่ายเงิน-การเก็บ รักษาเงินและการตรวจ เงินขององคกรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม (๒) มีผู้อำนวยการกองคลัง ตรวจสอบ ควบคุม การ ปฏิบัติงานการเงินและ บัญชี	-บุคลากรผู้ปฏิบัติ ขาดความรู้ความ เข้าใจในระบบ e- LAAS	(๑)ถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน - การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจ เงินขององคกรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม (๒) มีผู้อำนวยการกองคลัง ตรวจสอบ ควบคุม การ ปฏิบัติงานการเงินและ บัญชี	ประเมินจากการ ปฏิบัติงานให้ รอบคอบมากยิ่งขึ้น ลดข้อผิดพลาด และ ให้ศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่ง การและแนวทาง ทางการปฏิบัติงาน เพื่อจะไม่ก่อให้เกิด ความผิดพลาดในการ ทำงาน	ความเสี่ยง การปฏิบัติงานด้าน การเงินและการบัญชี ล่าช้าและมักเกิดความ ผิดพลาดบ่อย สาเหตุ (๑) บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจใน การบันทึกบัญชีโปรแกรม e-LAAS ของกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น (๒) งานด้านบัญชีมีการ ลงบัญชีหลายระบบทั้ง ระบบมือ ระบบ e-laas และยังมี e-gp และ e- plan ทำให้เจ้าหน้าที่ สับสนและหลงลืมในการ ปฏิบัติงานบางอย่างได้	(๑)ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ รับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจ เงินของ อปท.พ.ศ. ๒๕๔๗และแก้ไข เพิ่มเติม อย่างเคร่งครัด (๒)ประสานงานกับ หน่วยงานต่างๆเพื่อให้ การเบิกจ่ายเป็นไปตาม แผนการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ๑.ผู้อำนวยการกองคลัง ๒.นักวิชาการเงินฯ ๓.เจ้าพนักงานการเงินฯ	

องค์การบริหารส่วนตำบลพางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรม งานพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานที่ ถูกต้องตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง (๒) มีผู้อำนวยการกอง คลังตรวจสอบ ควบคุม การดำเนินการด้านการ จัดหาพัสดุอยู่เสมอ</p>	<p>บุคลากรขาด ความรู้ความ เข้าใจใน ระเบียบข้อ กฎหมายที่ ออกใหม่ และการ บันทึกข้อมูล ระบบ e-GP</p>	<p>(๑) กากับเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง (๒) มีผู้อำนวยการกอง คลังตรวจสอบ ควบคุม การดำเนินการด้านการ จัดหาพัสดุอยู่เสมอ</p>	<p>(๑) ประเมินจาก ผลการจัดซื้อจัด จ้าง ให้เป็นไป ตามแผนการ จัดการพัสดุ (๒) การจัดซื้อจัด จ้างเป็นไปตาม ระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการ บริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>ความเสี่ยง เนื่องจากระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นเป็นการ จัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ e-GP อาจทำ ให้เกิดความล่าช้า และความเสี่ยงไม่ชัดเจนใน ระเบียบฯ อาจส่งผลให้การปฏิบัติงานใน ด้านพัสดุผิดพลาดได้ สาเหตุ ระบบ e-GP เป็นระบบที่หน่วยงานรัฐ และรัฐวิสาหกิจ ทุกหน่วยงานต้องถือ ปฏิบัติเป็นแนวทางเดียวกัน ทำให้ระบบ ล่าช้าและบางครั้งความไม่ชัดเจนใน ระเบียบฯ ทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเข้าใจ ผิดและอาจส่งผลให้ไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบฯ ได้</p>	<p>(๑) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานเข้าร่วมการฝึกอบรม เกี่ยวกับระบบ e-GP กฎหมายและระเบียบที่ เปลี่ยนแปลง เพื่อให้ เข้าใจและสามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและ มีประสิทธิภาพ (๒) ให้เจ้าหน้าที่ ประสานหน่วยงานๆที่ เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อ จัดจ้างได้เร่งรัดการ จัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไป ตามแผนการจัดหา</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ๑. ผู้อำนวยการกอง คลัง ๒. นักวิชาการพัสดุฯ ๓. เจ้าหน้าที่งานที่พัสดุ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรม งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ออกมาได้อย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีสูญหาย ดำชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p>	-ระบบแผนที่ภาษียังไม่สมบูรณ์ไม่สามารถใช้งานได้ และมีภาระเปลี่ยนแปลงข้อมูลของผู้เสียภาษีอยู่ตลอดเวลา -ขาดบุคลากรด้านระบบแผนที่ภาษี	(๑)ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ (๒)ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาแนวทางและวิธีปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีทางด้านระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ LTAX GIS (๒)มีการทำหนังสือประสานข้อมูลการโอนหรือซื้อขายที่ดินในพื้นที่ไปยังสมง.ที่ดินสาขาของอำเภอเพื่อสอบถาม	(๑) มีการมอบหมายจากผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ออกมา	ความเสี่ยง ข้อมูลในระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ LTAX GIS ไม่เป็นปัจจุบัน สีขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญในด้านระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	(๑) ให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ออกมาได้อย่างมีประสิทธิภาพ (๒) จัดสรรงบประมาณในการปรับปรุงแผนที่ภาษี (๓) ทำการปรับปรุงข้อมูลระบบเมื่อให้เป็นปัจจุบัน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒ ๑.ผู้อำนวยการคลัง ๒.นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ออกมา	

องค์การบริหารส่วนตำบลพางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ จัดทำแผนพัฒนาของ อบท. พ.ศ. ๒๕๔๘</p> <p>เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แปลงโครงการแก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชน</p>	<p>มีการขอ เปลี่ยนแปลง แผนบ่อยครั้ง และขาดการ ประมาณราคา การก่อสร้างใน กรณีที่เป็น ครุภัณฑ์ที่ดิน และสิ่งก่อสร้าง</p>	<p>มีการประชุมหารือแนว ทางการจัดทำ แผนพัฒนา คณะกรรมการจัดทำ แผนทั้งในระดับตำบล และระดับอำเภอ และ การควบคุมก่อนนำ เอกสารให้สภาเข้า พิจารณา</p>	<p>มีคณะกรรมการ ติดตามประเมินผล แผนคอยติดตาม และประเมินผลการ จัดทำแผนอยู่อย่าง สม่ำเสมอ/การ ประชาคมระดับ ตำบลและหมู่บ้าน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>มีการขอเปลี่ยนแปลง แผนโดยไม่ได้เป็นความ ต้องการของประชาชน ในพื้นที่อย่างแท้จริง สาเหตุ (๑) การประชาคมส่วนใหญ่ ทางผู้นำชุมชนได้ เสนอแนวทางให้กับ ประชาชนของคนก่อน เป็นส่วนใหญ่ (๒) ประชาชนส่วนใหญ่ ยังไม่ให้ความสำคัญกับ การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>จัดอมรมให้ ความรู้สร้าง ความเข้าใจ เรื่องการจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่นแก่ ประชาชน เพื่อให้ประชาชน ตระหนักและให้ ความสำคัญต่อ การจัดทำ แผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. ปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบลพางาม ๒. รองปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบลพางาม ๓. หัวหน้าสำนักงาน ๗ ๔. นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรม การออกข้อบัญญัติท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อการบังคับใช้ในท้องถิ่น และปรับปรุงให้เป็น ปัจจุบันและทันสมัย	๑.ขั้นตอนการ ดำเนินการในการ ออกข้อบัญญัติไม่ได้ รับฟังความคิดเห็น ของประชาชนส่วน ใหญ่ในระดับตำบล ๒.การกำหนดอัตรา ค่าธรรมเนียมใหม่ อาจส่งผลกระทบต่อ ผู้ประกอบการ กิจการ	๑.มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่ รับทราบถึงการ ประกาศใช้ข้อบัญญัติให้ ทราบโดยทั่วกันหลายๆ ช่องทาง ๒.ส่งข้อบัญญัติให้ ประกาศในราชกิจจานุ เบกษา	(๑)การรับรู้ของภาค ประชาชนและการผล การประชาสัมพันธ์ที่ ประชาชนสามารถรับรู้ ได้ ๒.)การเข้าถึงข้อมูล ข่าวสารของประชาชน	ความเสี่ยง (๑)ความไม่เข้าใจของ ภาคประชาชนและผู้ ประกอบการในพื้นที่ มีความเข้าใจว่าการ ออกข้อบัญญัติเพื่อการ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อ การดำรงชีพ สาเหตุ -ความไม่เข้าใจถึง หลักการออก ข้อบัญญัติที่แท้จริง	การออกชี้แจง รายละเอียดตาม หมู่บ้านเพื่อ สร้างความ เข้าใจถึง วัตถุประสงค์การ ออกข้อบัญญัติ และการบังคับ ใช้ข้อบัญญัติให้ เกิด ประสิทธิภาพ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓/ ๑.หัวหน้าสำนักงานปลัด ๒.นิติกร	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรม การประเมินผลงานเพื่อเลื่อน ขึ้นเงินเดือนของพนักงานและ ลูกจ้าง	๑. รูปเล่มของ การประเมิน ตามที่ได้ทำ ความตกลงกับ หัวหน้า หน่วยงานไม่ได้ มีการดำเนินการ ตามข้อตกลง ทำให้ไม่มี ผลงานในการ ประเมิน	(๑) มีการประกาศ หลักเกณฑ์ในการเลื่อน ขึ้นตามประกาศของ ก. อบต. ๒. ให้มีการจัดทำบันทึก ข้อตกลงและการจัดทำ ผลงานตามที่ได้ทำการตก ลงไว้กับผู้บริหาร ๓. คณะกรรมการ ประเมินผลงานและ ประเมินการเลื่อน เงินเดือน	(๑) มีการประชุม พิจารณาของ คณะกรรมการ พิจารณาตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนด ไว้ในเบื้องต้นทำให้ พิจารณาตามผลงานที่ ปรากฏ	ความเสี่ยง (๑) ประกาศหลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานและ หลักเกณฑ์การขาดลา มาสายมีได้นำมา พิจารณาความดี ความชอบ สาเหตุ (๑) ข้าราชการหรือ ลูกจ้างบางรายมิได้มา ทำงานแต่ยังคงเวลา ทำงานตามปกติ	(๑) จัดทำ มาตรการเอา จริงเอาจังกับ เรื่องดังกล่าว เพื่อมิให้เกิดผล กระทบต่อขวัญ และกำลังใจใน การทำงานของ พนักงานคน อื่นๆ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ๑. หัวหน้าสำนักงาน ๒. นักทรัพยากร บุคคล	
วัตถุประสงค์ เพื่อประเมินความดีความชอบ ในการเลื่อนเงินเดือนให้แก่ พนักงานและลูกจ้างในรอบ การประเมิน							

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<p>กิจกรรม งานสารบรรณ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน สารบรรณเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ</p>	<p>การที่หลาย หน่วยงานมี หนังสือส่งการ มาในเรื่อง เดียวกันเกิด การซ้ำซ้อน และให้แนว ทางการปฏิบัติ ไม่มีระเบียบ ให้ปฏิบัติ</p>	<p>(๑)ส่งหนังสือให้ ผู้บริหารหรือผู้ อำนาจสั่งการเป็นผู้ ตัดสินใจในการ ดำเนินการ</p>	<p>(๑)การปฏิบัติโดยยึด หลักของการส่งการ ตามสายการบังคับ บัญชาและระเบียบ วิธีการบริหารราชการ ทำให้มีแนวทางการ ปฏิบัติงานที่ชัดเจน มากยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง การต้องการรายงานหรือ การปฏิบัติที่เร่งด่วนโดย การส่งหนังสือส่งการ เร่งด่วนและไปปฏิบัติ หรือรายงานในพื้นที่ทำ ให้ปฏิบัติไม่ทัน สาเหตุ (๑)ความล่าช้าของ หนังสือต้นสังกัดที่จัดส่ง มาทำให้มีเวลาในการ ปฏิบัติที่น้อยทำให้ ผู้ปฏิบัติงานปฏิบัติไม่ทัน</p>	<p>(๑)การส่งหนังสือแจ้งทาง ไลน์หรือทางE-officeเพื่อ แจ้งให้หน่วยปฏิบัติทราบ ล่วงหน้าเพื่อให้มีเวลา ปฏิบัติเป็นไปด้วยความ ถูกต้องและรวดเร็วยิ่งขึ้น</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑.หัวหน้าสำนักปลัด ๒.เจ้าพนักงานธุรการ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการ/กิจกรรม/ ปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ ด้านของ งานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรมการคัดแยกขยะ ในครัวเรือน วัตถุประสงค์ (๑) เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการดูแล รักษาสถิงแวดล้อมในชุมชน (๒) เพื่อให้ประชาชนใน พื้นที่คัดแยกขยะก่อน นำมาทิ้งและเป็นการ เพิ่มมูลค่าสิ่งของที่ ใช้แล้วสามารถนำกลับมา ใช้ใหม่	ครัวเรือนบาง ครัวเรือนไม่ ความร่วมมือ และเกิดปัญหา เรื่องวัสดุที่นำมา คัดแยกขยะมีไม่ เพียงพออีกทั้ง ไม่มีจุดทิ้งขยะที่ มีความสะอาด และปลอดภัย ให้แก่ชุมชน	(๑) การรณรงค์ในเรื่อง การคัดแยกขยะให้แก่ ชุมชนทุกชุมชนเห็นถึง ประโยชน์ของการคัด แยกขยะ ๒. ทำความร่วมมือกับ ผู้นำชุมชนในการขอ ความร่วมมือในการคัด แยกขยะ ๓. มีการประกวด หมู่บ้านดีเด่นในการคัด แยกขยะเพื่อกระตุ้นให้ มีการคัดแยกอย่าง จริงจัง	๑. ประชาชนมี ความเข้าใจและ สามารถคัดแยก ขยะได้อย่าง ถูกต้อง ๒. ปริมาณขยะที่ นำไปทำลายหรือ นำไปทิ้งมีจำนวน ลดลง ๓. เกิดความ ร่วมมือของคนใน ชุมชนในการเข้า ร่วมมากยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง ๑. สถานที่ทิ้งขยะ อันตรายและขยะที่ไม่ สามารถนำกลับไปใช้ใหม่ ได้ยังมี สาเหตุ เนื่องจากไม่มีพื้นที่ สาธารณะที่จะนำมาทำ ในเรื่องดังกล่าวได้เพราะ ส่วนใหญ่อยู่ใกล้กับ ชุมชนซึ่งอาจส่งผล กระทบกับประชาชนได้	(๑) ร่วมมือกับทางองค์การ บริหารส่วนจังหวัด เชียงใหม่ในการจัดเก็บขยะ อันตรายเป็นประจำทุก เดือน (๒) อยู่ในระหว่างการทำ พื้นที่ในการทิ้งขยะให้เป็น รูปธรรมเพื่อไม่ให้เกิด ผลกระทบต่อ สภาพแวดล้อมและ สุขภาพของประชาชน	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. หัวหน้าสำนักงานปลัด ๓ ๒. นักจัดการงาน ทั่วไป	

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

กระบวนการ/กิจกรรม/ ขั้นตอนของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของ การควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
กิจกรรมการแก้ไขปัญหา ไฟฟ้าและหม้อออแก้ว วัดภูประสังข์ เพื่อช่วยเหลือและ บรรเทาความเดือดร้อน ของผู้ประสบเหตุ	สภาพพื้นที่เป็นป่า เขาสูงชันและเป็น ป่ารกทึบที่เข้าถึง ผู้ถือใบอนุญาต การล่าสัตว์มี จำนวนมากทำให้ ทำให้ควบคุมได้ยาก และสภาพอากาศที่ แห้งแล้ง	(๑)ทำการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ ดูแลต้นป่า ๒.ขอความร่วมมือ จากหน่วยงานต่าง ๆ ช่วยกันดูแลอีกทาง หนึ่ง ๓.เข้มงวดการตรวจ การเฝ้าระวังการเผา ป่า	(๑)ประชาชนใน พื้นที่ให้ความ ร่วมมือและเฝ้า ระวังโดยมีการ จัดทีมเฝ้าระวัง และดับไฟป่า เวลาที่เกิดเหตุ ขึ้น ๒.ปริมาณการ เผาป่าลด น้อยลง	ความเสี่ยง (๑)กำลังพลและ เครื่องมือในการดับไฟป่า มีไม่เพียงพอ สาเหตุ (๑)เนื่องจากไฟป่าที่ เกิดขึ้นมักจะเกิดขึ้นใน เวลากลางคืนซึ่ง ยากลำบากในการเดิน ทางเข้าพื้นที่ ๒.น้ำมีน้ำหนักมากทำให้ การแบกไปทำได้ใน ปริมาณน้อย	(๑)ขอกำลังสนับสนุนจาก ทางอำเภอและทางจังหวัด พร้อมอุปกรณ์และ เครื่องมือในการผจญเพลิง ที่มีประสิทธิภาพ (๒)ทางจังหวัดมีมาตรการ ทางกฎหมายที่เข้มงวดต่อ ผู้ที่ฝ่าฝืนกฎหมาย	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑.หัวหน้าสำนักปลัด ๒.นักป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	

ชื่อผู้รายงาน



(นายประสิทธิ์ ตรีคำฟู)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
(กรณีไม่มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกต)

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลผางาม ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลผางามมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ

(นายเกรียงเดช ปวงคำ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

สำเนาฉบับ



ที่ ขร ๗๘๖๐๑/๖๗๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม
อำเภอเวียงชัย จังหวัดเชียงราย ๕๗๒๑๐

๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

เรียน นายอำเภอเวียงชัย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน อบต.ผางาม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒
จำนวน ๑ ชุด

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒) เสร็จเรียบร้อยแล้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม จึงขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๘ มาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประสิทธิ์ ศิริคำฟู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร./โทรสาร ๐-๕๓๗๓-๖๐๑๖

E-mail: phangam@phangam.com

www.phangam.com

.....พิมพ์
.....หัวหน้า สป.
.....รองปลัด
.....ปลัด อบต.

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

ที่ ๓๗๘ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑


เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลผางาม ดังต่อไปนี้

๑. ยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม ที่ ๔๐๒ / ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒ พฤศจิกายน

๒๕๖๑

๒. แต่งตั้งคณะกรรมการในการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลผางามประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ดังนี้

๑. นายธงชัย	ตระกูลมัยผล	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานคณะทำงาน
๒. นายนิพล	สวยาม	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	คณะทำงาน <i>Ch. Sorn.</i>
๓. นางนฤมล	พรศิริระ	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน <i>AmS.</i>
๔. นายสุคนธ์พิชัย	แสงนพรัตน์	นายช่างโยธาอาวุโส	คณะทำงาน
๕. นางสาวบุญทริกา	สายกษิรา	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะทำงาน <i>SP</i>
๖. นายเสวต	ณ น่าน	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน <i>S</i>


๗. นายเกรียงเดช ปวงคำ นักวิชาการตรวจสอบภายใน คณะทำงาน/เลขานุการ 

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลผางาม โดยกำหนดการดังนี้

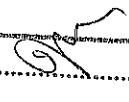

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงาน
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินการควบคุมภายในกับหน่วยงานที่สังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. ให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
๖. ให้คณะทำงานติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานรายงานตามข้อกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาและอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผางามทราบโดยด่วน
๗. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม และจัดส่งรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒


(นายประสิทธิ์ ศิริคำฟู)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

	พิมพ์
	หัวหน้า สป.
	รองปลัด
	ปลัด อบต.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

ที่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง แจ้งให้จัดทำการควบคุมภายในส่วนราชการต่างๆ

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลผางาม ดังต่อไปนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงการของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทำสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานระดับองค์กรภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๒ ดังนี้

๒.๑ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน – แบบ ปค.๔

๒.๒ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน – แบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงาน วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองการการบริหารส่วนตำบลผางาม เพื่อรายงาน นายอำเภอเวียงชัย ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๒ ตามแบบฟอร์ม ดังนี้

๓.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน – แบบ ปค.๑

๓.๒ รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน – แบบ ปค.๔

๓.๓ รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน – แบบ ปค.๕

๓.๔ รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน – แบบ ปค.๖

10/10/62

๔. ให้เลขานุการคณะทำงาน ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานตามข้อกำหนดข้างต้นโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาและอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลผางามทราบ โดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

จึงแจ้งมาเพื่อให้ถือปฏิบัติ

(ลงชื่อ).....
(นายประสิทธิ์ ศิริคำฟู)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลผางาม

ตาม
นางส.
๗/๑๐/๖๓
อดิสร
๗๑๐๖๒

D