

สำนักงานผู้ช่วย



ที่ พบ ๓/๔๒๐๑/ว.๕๓๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี ๓๖๑๓๐

๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งรายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของการบริหาร
ส่วนตำบลปึกเตียน

เรียน นายอำเภอท่ายาง/ท้องถิ่นจังหวัดเพชรบุรี/คลังจังหวัดเพชรบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด
๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณา
ลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ในระดับองค์กร จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย สุขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

สำนักปลัด

โทร.๐๓๒-๕๓/๓๕๖๖

โทรสาร.๐๓๒-๕๓/๓๕๖๖

.....ปลัด
.....หน.ส่วนฯ
.....เจ้าหน้าที่
.....ผู้พิมพ์

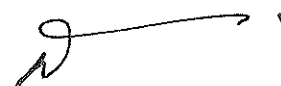
องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและ และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยมี บรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้</p> <p>1.1 มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>1.2 การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทานการบริหารของ ฝ่ายบริหารและมีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p> <p>1.3 มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ชัดเจน เหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงานและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>1.4 มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจน เผยแพร่หลักเกณฑ์หรือ ข้อกำหนดให้ทราบทั่วกัน มีการพัฒนาบุคลากรโดยการฝึกอบรมและสลับเปลี่ยน หมุนเวียนการปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ในงานต่าง ๆ</p> <p>1.5 มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจนในรูปของ พันธกิจ(Mission) และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวม เผยแพร่ให้บุคลากร ทุกคนทราบและเข้าใจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและ ระบุความเสี่ยงครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อภารกิจวัตถุประสงค์ของกลุ่มงาน รวมทั้งกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p>	<p>๑. ผู้บริหารกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตามความเหมาะสม โดยให้กลุ่มงานฯ พิจารณาปัจจัยแวดล้อม และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p> <p>๒. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการ ระบุกิจกรรมและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การจัดลำดับ ความสำคัญและวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับ ความเสี่ยง วิธีการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับ ก่อนหลังด้วย</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมิน ความเสี่ยง มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้ มีการสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละ ระดับ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แก่แต่ละบุคคลเพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผิดพลาดหรือความไม่ ถูกต้อง มีการมอบหมายงานและพัฒนาความรู้ ทักษะ รวมทั้งกำหนด แนวทาง การปฏิบัติงานและมีมาตรการติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตาม กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และผลการประเมิน ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบ ปรับปรุง และเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุม อย่างไรก็ตามเจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุม บางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสม ซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ใน รายงานแล้ว นอกจากนี้ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และมีการ มอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน ให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ รวมทั้ง มีการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหา จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงาน และบุคคลภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้</p>	<p>๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงาน ที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้</p>
<p>๕. กิจกรรมติดตามผล</p> <p>กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานนำเสนอให้ผู้บริหารทราบ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง หรือมีการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบ เพื่อปฏิบัติ หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี</p> <p>๒. หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก ๖ เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ ๒ ครั้ง</p> <p>๓. มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



(นายสมชาย สุขศรี)

ตำแหน่ง นายกองจัดการบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

ชื่อหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลเปือยเคียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น	ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะโครงการ/กิจกรรมที่ต้องการแก้ไขปรับปรุงในชุมชน	ดำเนินการประชุมสัมมนาในพื้นที่ประชุมสภา/การประชุมกลุ่มต่างๆ/ การส่งหนังสือแจ้งส่วนราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้ประชาชนทราบและเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง	แจ้งชาวบ้านให้ทราบถึงผลเสีย โอกาสของการมีส่วนร่วมในการเสนอโครงการ/ กิจกรรม และมีบันทึกรายงานการประชุมที่ระบุรายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง	ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจและเห็นผลดีของการร่วมประชุม ประชามติ และบางโครงการก็อาจเกินศักยภาพอำนาจหน้าที่ของ อบต.	ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น และสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น	สำนักงานปลัด
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิดร่วมทำ ร่วมแก้ไข ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเคียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : งานสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมรณรงค์เผยแพร่ข้อมูลรับสิทธิเงินอุดหนุนการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p>	<p>ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ขาดความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหายกับผู้รับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด จะไม่ได้รับการเลี้ยงดูตามที่ยื่นขอ</p>	<p>การปฏิบัติงานตามระเบียบแบบแผนปฏิบัติงานตามระเบียบแบบแผนปฏิบัติงานทั้งหมดเรื่องการดูแลและเกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและแพทย์มีชี้แจงข้อดี ข้อเสียให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานกับผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านทราบ</p>	<p>ผู้ยื่นคำขอรับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด บางรายมีคุณสมบัติไม่ตรงตามระเบียบที่กำหนด จึงทำให้ไม่ได้รับสิทธิตามที่ยื่นขอ</p>	<p>ผู้รับรอง (อสม.) กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ขาดความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ ครม. และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดความเสียหายกับผู้รับสิทธิเงินอุดหนุนเพื่อเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด จะไม่ได้รับการเลี้ยงดูตามที่ยื่นขอ</p>	<p>การปฏิบัติงานตามระเบียบแบบปฏิบัติ หนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลและแพทย์มีชี้แจงข้อดี ข้อเสียให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รวมถึงดำเนินการประชาสัมพันธ์กับผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านทราบ</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินการจัดสวัสดิการให้กับเด็กแรกเกิดที่เกิดขึ้นตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2558 ที่มีสัญชาติไทย อาศัยอยู่ในครัวเรือนที่มีรายได้รายได้น้อยในอัตรา 60 บาทต่อคนต่อเดือน จนมีอายุครบ 6 ปี</p>						

ชื่อหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลนิคมพัฒนา

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : การจัดตั้งศูนย์ข้อมูลข่าวสาร วัตถุประสงค์ : เพื่อบริการประชาชนตาม พรบ.ข้อมูลข่าวสารของราชการ	การจัดทำศูนย์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการไม่มีการปรับปรุงและมีการวางเอกสารที่ไม่เป็นไปตามระบบ	มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสารและมีการปรับปรุงศูนย์ข้อมูลข่าวสารเป็นประจำ	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงลงมาได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงพบจุดอ่อนอยู่	มีความล่าช้าในการค้นหาข้อมูลให้แก่ประชาชน	พบทวนคำสั่งเจ้าหน้าที่ดูแลศูนย์ข้อมูลข่าวสารของราชการใหม่มีความเหมาะสมและเป็นปัจจุบัน	สำนักงานปลัด

ชื่อหน่วยงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่่งงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : กิจกรรมงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้	แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน เนื่องจากผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษีไม่ให้ความร่วมมือ	มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง ฝ่าย จัดเก็บรายได้ และเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ ออกไปพบกับประชาชนและชี้แจง ทำความเข้าใจให้ความรู้แก่ประชาชน บ่อยขึ้น	งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรม การพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีการ ควบคุมยังไม่เพียงพอ และยังไม่มีบรรจุ วัตถุประสงค์ของการทำงานครบถ้วนระดับ หนึ่ง	แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ เปิดการสนับสนุนไปรแกรม อ่านหน้าจอแล้ว	จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ครบถ้วน และจัดทำแผน พัฒนาและจัดเก็บภาษีรายได้ รวมทั้ง ประชาสัมพันธ์การจดทะเบียนที่ดิน ตลอดจนให้มีการกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัด ติดตามลูกหนี้ภาษีส่งนำเสมอ	กองคลัง
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การพัฒนา จัดเก็บรายได้วิธีการและหลัก เกณฑ์การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพเป็นไปตามแผน พัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามบัญชีลูกหนี้ นำเงิน รายได้จัดเก็บมาลงบัญชีครบถ้วน รวมทั้งเร่งรัดการจัดเก็บรายได้และ						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : การใช้มาตรการควบคุมการรักษาพยาบาล	การปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารายณ์ของ อบท. พ.ศ.2548 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2563	ทำบันทึกข้อตกลงในการใช้รถยนต์ส่วนตัวและกำหนดมาตรการใช้รถยนต์ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับผู้ขับขี่	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงลงมาได้ระดับหนึ่ง แต่ยังคงพบจุดอ่อนอยู่	การขออนุญาตใช้รถไม่เข้าไปตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารายณ์ของ อบท. พ.ศ.2548 แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2563	กำหนดรูปแบบให้อำนาจการกอง/หัวหน้าส่วนราชการผู้บังคับบัญชาปฏิบัติตามที่ระเบียบกำหนด	กองคลัง
วัตถุประสงค์ : เพื่อควบคุมการใช้รถยนต์ของ อบท.						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ แผนการดำเนินงานของราชการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์</p>	<p>ภารกิจ : กิจกรรมดำเนินงานก่อสร้าง</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคงแข็งแรง มีประสิทธิภาพและได้รับการดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพดีอยู่เสมอ</p>	<p>ขาดแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน การก่อสร้างที่ไม่ได้มาตรฐาน</p>	<p>มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งหน่วยงานในกองช่าง เพื่อแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบให้เหมาะสมและชัดเจน มีการจัดตั้งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมของกองช่าง มีความเหมาะสม แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร</p>	<p>ยังคงแคลนบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านการควบคุมอาคารโดยตรง</p>	<p>ยังคงเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>บรรจุแต่งตั้งบุคลากรให้ครบ เพื่อรับผิดชอบงานในส่วนนี้โดยตรง และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน รวมทั้งกำชับให้เจ้าหน้าที่ศึกษาข้อมูลรายละเอียดต่างๆ ด้านการออกแบบและความคุ้มค่า</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจที่ดำเนินการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจที่ดำเนินการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์</p> <p>ภารกิจ : สรรหา ตำแหน่ง ผู้ช่วยราชการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อให้บริการส่วนตำบลปึกเตียนเป็นด้วยความเรียบร้อยและดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>การทำงานภายในกองศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม/ มีความล่าช้าและอาจเกิดความผิดพลาด เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน เช่น การเบิกจ่ายเงิน รวมถึงการจัดทำแผนการใช้จ่ายงบประมาณ</p>	<p>การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่รับผิดชอบหน้าที่ราชการผู้ช่วยราชการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>	<p>การควบคุมดังกล่าว สามารถลดความเสี่ยงลงได้ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>เกิดความล่าช้าและความผิดพลาดในการทำงานและกรณีการดำเนินงาน เนื่องจากไม่มีผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>ประกาศสรรหาตำแหน่งของผู้ช่วยราชการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

(นายสมชาย สุขศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอท่าช้าง

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบุรี



(นายสมชาย สุขศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้
อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
ตามรายละเอียดแนบ ๑
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
ตามรายละเอียดแนบ ๒