

# รายงานควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน

และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

อำเภอท่าช้าง จังหวัดเพชรบุรี

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงาน)

เรียน นายอำเภอท่ายาง

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียนได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบุรี

กรณีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนา-ข้อบัญญัติ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการตั้งงบประมาณไว้ไม่เพียงพอกับความจำเป็นที่จะต้องใช้และมีการโอนงบประมาณตลอดทั้งปีงบประมาณ

๑.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

-ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง

-ขาดแคลนครุภัณฑ์สำหรับใช้ในงานป้องกันสาธารณภัย

-การเกิดภัยธรรมชาติยากที่คาดการณ์

๑.๓ การป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ

-รณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างการตระหนักรู้การป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อและไม่ติดต่อแก่

ประชาชนในพื้นที่

#### ๑.๔. การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

-ขาดการประชาสัมพันธ์ในการให้ความรู้เกี่ยวกับการแก้ไขและการจัดกิจกรรมรณรงค์ที่น้อยเกินไป

#### ๑.๕ การขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์

- ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ขาดความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการมีชีวิต การเสียชีวิต การย้ายที่อยู่อาศัย

#### ๑.๖ การเงินการคลัง

-ด้านงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติ

-ด้านงานจัดเก็บรายได้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการเก็บและเสียภาษีให้มีรายได้เพิ่มขึ้น

#### ๑.๗ การออกแบบและควบคุมอาคาร

-กองช่างมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น แต่จำนวนบุคลากรที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ

-ข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลงราคาอยู่เสมอ

#### ๑.๘ การพัฒนาด้านการบริหารการศึกษา

-กองการศึกษา ปรับปรุงอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ชำรุด (ผ้าเพดาน และพื้นที่บริเวณรอบ

อาคารที่มีน้ำท่วมขัง)

-ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรทางการศึกษาให้มีความรู้อย่างต่อเนื่อง

#### ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

##### ๒.๑ กิจกรรมจัดทำแผนพัฒนา-ข้อบัญญัติ

๑. มีการกำหนดแผนพัฒนาประจำปีบรรจุในข้อบัญญัติประจำปีให้พอดีกับงบประมาณที่ตั้ง

ไว้ให้เพียงพอ

##### ๒.๒ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. จัดให้มีการซักซ้อมแผนปฏิบัติการช่วยเหลือ กรณีเกิดเหตุการณ์ขึ้นจริงให้กับบุคลากร

อาสาสมัคร และประชาชนทั่วไป ให้มีความรู้ความเข้าใจและเตรียมความพร้อมอยู่เสมอ

๒. จัดหาครุภัณฑ์ อุปกรณ์ สำหรับใช้ในงานป้องกันสาธารณภัยให้ครบถ้วนพร้อมฝึกฝนการ

ใช้เครื่องมือให้แก่เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

##### ๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อ

๑. เพิ่มช่องทางในการประสานงานความร่วมมือในการประชาสัมพันธ์กับผู้นำชุมชน รพสต.ใน

พื้นที่ ประชาชนทั่วไป และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สร้างการตระหนักรู้การป้องกันให้ประชาชนในพื้นที่

๒. จัดให้มีการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ด้านการป้องกันโรค ให้กับประชาชนในตำบล

##### ๒.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑. จัดประชุมร่วมกันระหว่าง อบต.และกำนัน ผู้ใหญ่บ้านและผู้ที่เกี่ยวข้องให้ทราบเห็น

ความสำคัญถึงการจัดกิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒. ประกาศทางสื่อต่างๆ เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึงการจัดกิจกรรมการป้องกัน

และแก้ไขปัญหายาเสพติด

##### ๒.๕ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์

๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าวหมู่บ้านและเสียงตามสายให้ผู้รับสวัสดิการทราบ

๒.๖ กิจกรรมการเงินการคลัง

๑. พัฒนาความรู้ความเข้าใจงานจัดเก็บรายได้ให้แก่ประชาชนอย่างทั่วถึง
๒. พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจตามข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๗ กิจกรรมออกแบบ และควบคุมอาคาร

๑. สืบหาข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้างให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
๒. เพิ่มจำนวนบุคลากรภายในกองช่าง

๒.๘ กิจกรรมการพัฒนาด้านการบริหารการศึกษา

๑. จัดให้มีการปรับปรุงสถานศึกษาให้น่าอยู่

๒. สนับสนุนบุคลากรทางการศึกษาเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถ พัฒนา

ทักษะการเรียนการสอนอย่างต่อเนื่อง

ลงชื่อ .....

(นายสมชาย สุขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
วันที่ ๑๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>            หน่วยงานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสและเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้การพัฒนาหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมมีความเหมาะสมโดยมี บรรยากาศการควบคุมภายในดังนี้</p> <p>๑.๑ มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒ การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทาน การบริหารของฝ่ายบริหารและมีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p> <p>๑.๓ มีโครงสร้างสายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ชัดเจนเหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงาน และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๔ มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจนเผยแพร่ หลักเกณฑ์หรือข้อกำหนดทราบทั่วกันมีการพัฒนาบุคลากรโดย การฝึกอบรมและสับเปลี่ยนหมุนเวียนการปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ใหม่ๆ</p> <p>๑.๕ มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p>
<p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b>            หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจนรูปของพันธกิจ(Mission) และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวม เผยแพร่ให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจมีการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและระบุความเสี่ยงครอบคลุม กิจกรรมที่สำคัญ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและมี ผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯรวมทั้ง กำหนดวิธีในการควบคุมความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และ กำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p>	<p>๑.ผู้บริหารกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดความ เสี่ยงที่ยอมรับได้ตามความเหมาะสมโดยให้กลุ่มงานฯ พิจารณา ปัจจัยแวดล้อม และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p> <p>๒.มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรมโดยเจ้าหน้าที่ทุกคนมี ส่วนร่วมในการระบุกิจกรรมและประเมินความเสี่ยงที่เกิดปัจจัย ภายนอกและปัจจัยภายในทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นและ กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงการ จัดลำดับความสำคัญและวิเคราะห์ความเสี่ยงการกำหนดเกณฑ์ ในการพิจารณาระดับความเสี่ยงวิธีการที่ใช้ในการระบุความ เสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับก่อน-หลังด้วย</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b> กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้ มีการสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละระดับ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบสำคัญแต่ละบุคคลเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการผิดพลาดหรือความไม่ถูกต้อง มีการมอบหมายงานหรือพัฒนาความรู้ทักษะ รวมทั้งกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานและมีการมาตรการติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และผลการประเมินความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุมบางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสม ซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ในรายงานแล้ว นอกจากนี้ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และมีการมอบหมายงานเป็นสายลักษณะอักษรที่ชัดเจน ให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ รวมทั้งมีการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ</p>
<p><b>๔. การสนเทศและการสื่อสาร</b> กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหารมีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหาจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงานและบุคลากรภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้</p>	<p>๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงานในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงานและติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงานที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสมมีเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ในระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้</p>

### ๕.กิจกรรมติดตามผล

กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลดำเนินงานนำเสนอให้ผู้บริหารทราบมีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ ในลักษณะการประเมินการควบคุมภายในอิสระอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้งพร้อมการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบเพื่อปฏิบัติหรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานรวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงานให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน

๑ .มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงาน เป็นรายไตรมาส และรายปี

๒ หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯทุก ๖ เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ ๒ ครั้ง

๓ มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ .....

(นายสมชาย สุขศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
วันที่ ๑๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗



องค์การบริหารส่วนตำบลปีกเตียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเรียง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ภารกิจ สำนักปลัด ๑ ภารกิจจัดทำแผนพัฒนา- ข้อบัญญัติ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การตั้งงบประมาณไว้ เพียงพอกับความจำเป็นในการ จัดทำโครงการ	๑.แผนพัฒนา แผน ยุทธศาสตร์และ แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ สอดคล้องกับศักยภาพ งบประมาณและ ประชาชนขาดการมีส่วนร่วม ร่วมและให้ความสำคัญ ในการจัดทำแผนฯ	นำโครงการที่ได้มาจากการประชาคม มาเปรียบเทียบกับแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่บรรจุไว้ในแต่ละปีเพื่อปรับปรุงให้ สามารถลงระบบ E-Plan ได้	ดำเนินการติดตาม ประเมินผล แผนพัฒนาการ ติดตามประเมินผล พบว่า มีการทบทวน ความเหมาะสมของ นโยบายและ กฎหมายระเบียบ และการวิธีปฏิบัติ	๑.ประชาชนไม่ค่อย เข้าร่วมประชาคม ๒.งบประมาณไม่ เพียงพอกับจำนวน โครงการพัฒนาใน แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑.คณะกรรมการ สนับสนุนแผนและ คณะกรรมการ พัฒนาแผนทบทวน หรือกำหนดภารกิจ ไม่ซ้ำซ้อน ๒.จัดประชุมชี้แจง และกำหนดทิศทาง พัฒนาที่ชัดเจน ๓.ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้าร่วม ประชาชนอย่างทั่วถึง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ภารกิจ สำนักปลัด - ภารกิจกรมป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีประสิทธิภาพ	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง ๒. ขาดแคลนครูภัณฑ์ สำหรับใช้ในงานป้องกัน สาธารณภัย - การเกิดภัยธรรมชาติ ยากที่จะคาดการณ์	๑. จัดให้มีการซักซ้อมแผนปฏิบัติการ ช่วยเหลือ กรณีเกิดเหตุฉุกเฉินให้กับ บุคลากร อาสาสมัครและประชาชน ทั่วไป ให้มีความรู้ความเข้าใจและ เตรียมความพร้อมในการแก้ไข สถานการณ์การเกิดสาธารณภัยได้ อย่างทันเวลา ๒. จัดหาครุภัณฑ์ อุปกรณ์ สำหรับใช้ ในงานป้องกันสาธารณภัยให้ครบถ้วน พร้อมฝึกฝนการใช้เครื่องมือให้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ	๑. การควบคุม ภายในมีความ เพียงพอและมี ปฏิบัติตามต่อเนื่อง	๑. การเกิดภัย ธรรมชาติยากที่จะ คาดการณ์	๑. การประชาชน สัมพันธ์เสียงตามสาย ผ่านตามหมู่บ้าน เตือนแก่ประชาชน กรณีเกิดสาธารณภัย	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเคียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ภารกิจ สำนักปลัด ๒. ภารกิจกรมการป้องกันและ ควบคุมการแพร่ระบาดของ โรคเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในพื้นที่	๑.ประชาชนยังขาด ความร่วมมือและให้ ความสำคัญในการ ป้องกันตนเองจาก โรคติดต่อและโรคไม่ ติดต่อ	๑.เพิ่มช่องทางในการประสานงาน ความร่วมมือในการประชาสัมพันธ์ กับผู้นำชุมชนประชาชนทั่วไป และ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.รพ.สต.และ อสม.ร่วมกันทำงาน ในด้านของการป้องกันโรค ๓.จัดให้มีการฝึกอบรมเพิ่มความรู ด้านการป้องกันและการแพร่ระบาด และโรคไม่ระบาดในชุมชนให้กับ เด็กเยาวชน ผู้นำชุมชนและ ประชาชนทั่วไป	๑.มีกระบวนการควบคุม ตามกระบวนการที่ สาธารณสุขทุก ขั้นตอน ๒. การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่เพียงพอ เนื่องจาก ประชาชนยังไม่ให้ความ ร่วมมือเท่าที่ควร ๓.อบรมให้ความรู้โรค ระบาดและโรคไม่ระบาด ให้แก่ประชาชน	ประชาชนขาด ความรู้ในการ ดูแลตนเองใน การป้องกัน ตนเองจากโรค ต่างๆ	๑.มีการประชาสัมพันธ์และ ดำเนินการตามมาตรการของ กระทรวงสาธารณสุข ๒.การรณรงค์ให้ความรู้แก่ ประชาชนในพื้นที่เข้ารับการ ฉีดวัคซีน ๓.การมอบอุปกรณ์การ ป้องกันและการแพร่ระบาดแก่ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและ ประชาชนในกลุ่มเสี่ยง	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ภารกิจ <u>สำนักปลัด</u> ๓. กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ -เพื่อหาแนวทางป้องกันการ แพร่ระบาดของยาเสพติด	๑. ขาดการ ประชาสัมพันธ์ในการ ให้ความรู้เกี่ยวกับ การแก้ไขและการจัด กิจกรรมณรงค์ที่ น้อยเกินไป	๑. จัดประชุมร่วมกันระหว่าง อปต. และกำนัน ผู้ใหญ่บ้านและผู้ ที่เกี่ยวข้องให้ทราบเห็น ความสำคัญถึงการจัดการรวมการ ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๒. อปต. ประกาศทางสื่อต่างๆ เพื่อ เป็นการประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึง การจัดกิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด	๑. การควบคุมภายใน มีความเพียงพอและมี การปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง	๑. ปัญหายาเสพติดเป็น ปัญหาที่ยากจะป้องกัน หรือแก้ไขให้หมดไปได้ ดังนั้นปัญหานี้ยังคง เป็นเรื่องที่ต้องเตรียม ความพร้อมในการ แก้ไขอยู่เสมอ	๑. จัดกิจกรรมในการ สร้างความสามัคคี ภายในชุมชน เช่น การ จัดการแข่งขันกีฬาใน ชุมชนเพื่อเชื่อม ความสัมพันธ์ เป็นต้น	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ภารกิจ กองสวัสดิการสังคม ๑.กิจกรรมขึ้นทะเบียนรับเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วย เอดส์ วัตถุประสงค์ -เพื่อลดความเสี่ยงในการ ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์	๑.ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ขาด ความร่วมมือในการ แจ้งข้อมูลการมีชีวิตอยู่ การเสียชีวิต การย้ายที่ อยู่	-อบต.ประชาชนส่วนใหญ่ให้ ผู้รับสวัสดิการเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ -ประสานงานกับอำเภอ เพื่อขอข้อมูลการเสียชีวิต การย้ายที่อยู่ของผู้ขอรับ สวัสดิการ	๑.การควบคุมภายใน มีความเพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง สามารถลด ความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง	๑.ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ขาด ความร่วมมือในการ แจ้งข้อมูลการมีชีวิตอยู่ การเสียชีวิตการย้ายที่ อยู่	๑.รณรงค์ ประชาชนสัมพันธ์ผ่านหอ กระจายข่าวหมู่บ้าน และเสียงตามสายให้ ผู้รับสวัสดิการทราบ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ภารกิจ กองคลัง ๑. กิจกรรมการงานจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจการเก็บและเสีย ภาษีทำให้มีรายได้เพิ่มขึ้น	ประชาชนบางคนไม่ มาชำระภาษี	๑. ทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงทุก หมู่บ้าน	ประชาชนบางคน ยังไม่มีความรู้ความ เข้าใจในการเก็บ และเสียภาษี	ประชาชนบางคนไม่ มาชำระภาษี	จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปให้ ความรู้เกี่ยวกับ จัดการจัดเก็บและเสีย ภาษีกับประชาชน	กองคลัง งานจัดเก็บ รายได้กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ภารกิจ กองช่าง ๑.กิจกรรมการออกแบบและ ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติหน้าที่ให้กับ ผู้รับผิดชอบงานควบคุม อาคารและงานก่อสร้าง	๑.กองช่างมีปริมาณงาน เพิ่มขึ้น แต่จำนวนบุคลากร ที่ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ๒.ข้อมูลราคาวัสดุก่อสร้าง ในท้องตลาดมีการ เปลี่ยนแปลงราคาอยู่เสมอ	๑.ตรวจสอบข้อมูลที่เป็น ปัจจุบันจากระบบ อินเทอร์เน็ตต่ออยู่เสมอเพื่อ ใช้เป็นข้อมูลในการ คำนวณหรือกำหนด ราคากลาง	๑. การควบคุมภายใน มีความเพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง	๑.ราคาวัสดุก่อสร้างมี การเปลี่ยนแปลงราคา อยู่เสมอ ๒.จำนวนบุคลากรมี น้อยไม่เพียงพอกับ ปริมาณที่เพิ่มขึ้น	๑.สำรวจข้อมูลราคา วัสดุก่อสร้างให้เป็น ปัจจุบันอยู่เสมอ ๒.เพิ่มจำนวน บุคลากรภายในกอง ช่าง	กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<b>กิจกรรม</b> ๑. ด้านสาธารณูปโภค : แนวเขต การดำเนินงานตามโครงการ <b>วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การดำเนินการตาม โครงการเป็นไปตามแบบและ ปริมาณงานอย่างถูกต้อง ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด	-งบประมาณมีน้อยไม่ เพียงพอต่อความต้องการ และความสะดวกของคนของ ประชาชน -ขาดบุคลากรในตำแหน่ง วิศวกรผู้เชี่ยวชาญด้านการ ออกแบบและควบคุมงาน	-แหล่งน้ำต้นเงิน ประชาชนได้รับความ เดือดร้อนในการทำ การเกษตร -ถนนชำรุดเป็นหลุม เป็นบ่อประชาชน ได้รับความลำบากใน การสัญจรไปมา	-ใช้แบบสำรวจความ พึงพอใจของประชาชน -การประเมินการเสนอ ปัญหาความต้องการ ความเดือดร้อนภายใน พื้นที่ในแผนพัฒนา ท้องถิ่น	-งบประมาณมีน้อยไม่ เพียงพอต่อความ ต้องการ และความ เดือดร้อนของ ประชาชน -บางโครงการอาจเกิด ความล่าช้าเนื่องจาก ขาดบุคลากรที่เชี่ยวชาญ ในการควบคุมดูแล	การปรับปรุง การควบคุมภายใน -หัวหน้าหน่วยงานขอรับ การสนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานอื่นเพิ่มเติม -กอนดำเนินการมีการ ประชุมและให้เขียนคำขอ อนุมัติที่ดินก่อนดำเนินการ โครงการป้องกันการเกิด ปัญหาในภายหลัง	กองช่าง อบต. ปึกเตียน



องค์การบริหารส่วนตำบลบึงเคียน  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมการบริหารการศึกษาของ ศพด. บ้านเหมืองใหม่พัฒนา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการศึกษาและ บุคลากรทางการศึกษาเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบและมี ประสิทธิภาพ	ขาดผู้อำนวยความสะดวก การศึกษาที่มีความชำนาญเฉพาะด้านเพื่อ ควบคุม แนะนำการ บริหารกองการศึกษา และสถานศึกษา	นักวิชาการศึกษา รักษาการแทน ผู้อำนวยการกอง การศึกษา	นักวิชาการศึกษา รักษาการแทน ผู้อำนวยการกอง การศึกษาทำให้ ความเสี่ยงลดลง	ขาดการบริหารจากผู้ที่เกี่ยวข้องตรงตาม ตำแหน่ง ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า	ขอรับการจัดสรรบัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง การศึกษาจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ (๕)	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมการด้านสภาพแวดล้อม และความปลอดภัย ของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กบ้านเมืองใหม่ พัฒนา วัตถุประสงค์ - เพื่อปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้เด็กภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านเมืองใหม่พัฒนาได้ทำกิจกรรม กลางแจ้งในการออกกำลังกาย	พื้นที่ภายในศูนย์เป็นพื้น กระเบื้องและสิ้นลิ่มไม่ เหมาะสมกับการจัด กิจกรรมกลางแจ้งของ นักเรียน	จัดสรรงบประมาณ ปรับปรุงศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านเมืองใหม่ พัฒนา	สถานที่อาคารศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กไม่ เอื้ออำนวยต่อการจัด กิจกรรมกลางแจ้ง ของนักเรียน	พื้นที่ภายในศูนย์มี จุดที่ยังไม่ได้ปูพื้นที่ ยางกันลื่นลิ่มซึ่ง อาจก่อให้เกิด อุบัติเหตุและ อันตราย	จัดตั้งงบประมาณปูพื้น ยางเพื่อปรับปรุงพื้นที่ ให้เหมาะสมและ เอื้ออำนวยในการจัด กิจกรรมกลางแจ้งของ นักเรียน	กองการศึกษา

ลงชื่อ .....



(นายสมชาย สุขศรี )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปึกเตียน

วันที่ ๑๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

