



รายงานควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒)

พ.ศ. ๒๕๖๒

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

ฝ่ายนโยบายและแผน

หมู่ที่ ๔ ตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ๑๘๑๑๐

โทรศัพท์ ๐-๓๖๒๖-๒๘๘๒

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูนหน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูนทุกคนใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน มีความเชื่อถือและมั่นใจในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน หวังว่าการจัดวางระบบ การควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนใน เขตองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูนและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน
กันยายน ๒๕๖๖

การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน
อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

๑. แบบ ปค.๑
๒. แบบ ปค.๔
๓. แบบ ปค.๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอแก่งคอย

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูนกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอแก่งคอย แต่ยังคงพบความเสี่ยงอยู่ และได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๒ กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ
- ๑.๓ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. สรรหาผู้มีความรู้ ความสามารถ ตรงตามตำแหน่ง โดยขอใช้บัญชีการสอบแข่งขันจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือการประกาศรับโอนย้ายตำแหน่งที่ว่างจากหน่วยงานอื่น

๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมด้านการป้องกันสาธารณภัยและศึกษาระเบียบ คู่มือ แผนปฏิบัติงาน รวมถึงหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๓. จัดทำบัญชีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านต่างๆหรือประสานงานเจ้าหน้าที่จากหน่วยงานและองค์กรที่

เกี่ยวข้อง

๔. การเสริมสร้างศักยภาพชุมชนด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย โดยการฝึกอบรมประชาชน

๕. จัดเตรียมยานพาหนะเครื่องมือวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็น และดูแลรักษาสม่ำเสมอให้พร้อมใช้งานได้ทันที

๒.๒ กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ

๑. ประชาสัมพันธ์ การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ อาทิ เว็บไซต์ขององค์กร ไลน์กลุ่มตำบล เฟซบุ๊ก เสียงตามสาย เพื่อให้ทราบระยะเวลาการรับลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพ

๒. ตรวจสอบประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพให้ตรงกับบัญชีรายชื่อในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพ ในต้นปีงบประมาณและให้ผู้มีสิทธิรับเงินมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตอยู่ก่อนมีการเบิกจ่ายของปีงบประมาณถัดไป

๒.๓ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาขั้นตอนวิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีเพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. สรรหาผู้มีความรู้ ความสามารถ ตรงตามตำแหน่ง โดยขอใช้บัญชีการสอบแข่งขันจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือการประกาศรับโอนย้ายตำแหน่งที่ว่างจากหน่วยงานอื่น

๓. จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ให้ครอบคลุมทั่วถึง

๔. เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

๕. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วนถูกต้อง

๒.๔ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑. เร่งรัดให้บุคลากรผู้มีความรับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาและให้มีการเบิกจ่ายโดยเร็วและเป็นปัจจุบัน

๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือก่อนลงมือปฏิบัติ เกี่ยวกับการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายงบประมาณสม่ำเสมอ

๒.๕ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑. สรรหาผู้มีความรู้ ความสามารถ ตรงตามตำแหน่ง โดยขอใช้บัญชีการสอบแข่งขันจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือการประกาศรับโอนย้ายตำแหน่งที่ว่างจากหน่วยงานอื่น

๒. เร่งรัดให้บุคลากรผู้มีความรับผิดชอบระบบงานที่เกี่ยวข้องกับกองคลังดำเนินการตรวจสอบ ปรับปรุงแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้อง เป็นปัจจุบันโดยเร็ว

๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือก่อนลงมือปฏิบัติ จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๒.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

๑. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๗ กิจกรรมงานก่อสร้าง

๑. สรรหาผู้มีความรู้ ความสามารถ ตรงตามตำแหน่ง โดยขอใช้บัญชีการสอบแข่งขันจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นหรือการประกาศรับโอนย้ายตำแหน่งที่ว่างจากหน่วยงานอื่น

๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านงานก่อสร้างเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

นาย ปานสี สีสอาด

(นายแก้ว ปานสี สีสอาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

วันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">สำนักงานปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมของสำนักปลัด โดยแบ่งเป็นสภาพแวดล้อมภายนอก ๒ กิจกรรม ได้แก่</p> <p>๑.๑.๑ กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือ สภาพอากาศแปรปรวนเกิดสาธารณภัยได้ง่าย พื้นที่ตำบลเตาปูนอยู่ติดแม่น้ำป่าสัก บางส่วนเสี่ยงต่อการเกิดน้ำท่วม ดินทรุด ส่งผลบ้านเรือนเสียหาย บริเวณพื้นที่ติดแม่น้ำ สภาพแวดล้อมภายในคือ วัสดุ อุปกรณ์ ไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความสามารถและไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๑.๒.๑ กิจกรรมด้านด้านสวัสดิการสังคมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ตรวจสอบประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพให้ตรงกับบัญชีรายชื่อในระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพในต้นปีงบประมาณก่อนมีการเบิกจ่าย เพื่อให้เป็นข้อมูลที่ถูกต้องเป็นปัจจุบัน ให้ผู้มีสิทธิรับเงินมาแสดงตนยืนยันการมีชีวิตรอยู่ก่อนการเบิกจ่ายของปีงบประมาณถัดไป มีการเบิกจ่ายผ่านระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคมซึ่งระบบจะทำการตรวจสอบข้อมูลโดยกรมการปกครองก่อนการเบิกจ่ายเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - พื้นที่ตำบลบางจุดเสี่ยงต่อการเกิดน้ำท่วมเพราะพื้นที่อยู่ติดแม่น้ำ - ขาดบุคลากร เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานมีทักษะเกี่ยวกับการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ - ไม่มีแผนดำเนินการในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ชัดเจน <p>๒.๒ กิจกรรมด้านด้านสวัสดิการสังคมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ของผู้ที่ได้รับเบี้ยยังชีพ และการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการที่ได้รับเบี้ยยังชีพจากองค์การบริหารส่วนตำบล 	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ได้วิเคราะห์ประเมินผลองค์ประกอบและมาตรฐานการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง พบจุดอ่อน ที่มีความเสี่ยงของ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยง ดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค. ๕ ต่อไป</p> <p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓. กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ๕. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๖. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า ๗. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง <p>๒.การประเมินผลความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงในองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน</p>

เตาปูนที่ย้ายเข้าและย้ายออก รวมทั้งเสียชีวิตไม่แจ้งหรือแจ้งล่าช้าทำให้เจ้าหน้าที่ต้องจ่ายเงินและเรียกเงินคืนในภายหลัง และเนื่องจากแนวทางการรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุมีการเปลี่ยนแปลงมาใช้ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อใช้ในการดำเนินงานจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ซึ่งจะทำให้ผู้สูงอายุได้รับเงินเร็วขึ้น และได้รับจากเดือนที่มีอายุครบ ๖๐ ปีบริบูรณ์

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำโครงการปลูกต้นไม้เพื่อลดภาวะโลกร้อน

- จัดทำแผนดำเนินการในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้

พร้อมสำหรับประสานขอความช่วยเหลือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- จัดฝึกอบรมให้การช่วยเหลือและป้องกันบรรเทาสาธารณภัย

(แผนซ้อมการช่วยเหลือ)

- เพิ่มจุดเสี่ยงตามสายและจัดทำแผนในการประชาสัมพันธ์แจ้งเตือนการเกิดสาธารณภัย

๒. กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ

- ประกาศรับลงทะเบียนผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ

- ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับสิทธิสวัสดิการของประชาชนให้ทราบโดยทั่วกัน

- ให้ผู้รับเบี้ยยังชีพแสดงตนยืนยันการมีชีวิตอยู่ก่อนการเบิกจ่ายของปีงบประมาณถัดไป

- มีระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพของ อปท. และการเบิกจ่ายผ่านระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคมซึ่งระบบจะทำการตรวจสอบข้อมูลโดยกรมการปกครองก่อนการเบิกจ่ายเป็นประจำทุกเดือน

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

สำนักงานปลัด มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงานและควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของทั้ง ๒ กิจกรรม ดังนี้

๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสารของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ใช้สืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และช่วยในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก

๒. การติดต่อประสานงานใช้โทรศัพท์ โทรสาร และแอปพลิเคชันต่าง ๆ ในการติดต่อประสานงานทั้งภายนอกและภายในองค์กร โดยใช้ติดต่อสอบถาม ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หน่วยงานใกล้เคียง ส่วนราชการและเอกชนต่าง ๆ ใช้โทรสารและแอปพลิเคชันไลน์ สำหรับการรับ - ส่งเอกสาร ในกรณีเร่งด่วน

เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน และระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง

๓. การประเมินผลการควบคุม

มีการควบคุมที่เหมาะสมโดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหารหัวหน้าสำนักปลัด กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนโดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย แยกเป็นปัจจัยภายในติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าส่วนงานย่อยและมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหารพนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างพนักงานจ้างเป็นประจำทุกเดือนทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้นสำหรับปัจจัยภายนอกมีการประชุมระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภา องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูนเพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูนให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตาม

๔. การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร

ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักงานปลัด มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น

๓. การประชาสัมพันธ์โดยเสียงตามสาย เอกสารแผ่นพับต่าง ๆ หนังสือแจ้งเวียน ลงข้อมูลในเว็บไซต์ อบต. และประสานกับผู้นำชุมชน และผู้นำกลุ่มต่าง ๆ ในตำบล สำนักงานปลัด ทำการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการและของ อบต.เตาปูน ให้ ประชาชนทราบ โดยวิธีประกาศผ่านเสียงตามสาย หนังสือแจ้งเวียน ลง เว็บไซต์และประสานกับผู้นำชุมชนและผู้นำกลุ่มต่างๆ ในตำบลเพื่อ รับทราบข้อมูลข่าวสาร และขอความร่วมมือกับ อบต.ในการร่วม กิจกรรมต่าง ๆ

๕. การติดตามประเมินผล

ใช้การติดตามการดำเนินงานระหว่างปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยหัวหน้าสำนักงานปลัด และปลัด อบต. เตาปูน การติดตามประเมินผลพบว่า กิจกรรมทั้ง ๒ กิจกรรม มีการกำหนดการควบคุมอย่างต่อเนื่องและมีการพัฒนาเป็น อย่างดีและมีระบบ จึงสามารถช่วยลดความเสี่ยงหรือจุดอ่อนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ

๕. การประเมินผลการติดตาม

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักงานปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ถือว่า มีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้นแต่ทั้งนี้ จะต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สำหรับการ ติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายในกองคลัง โดยแบ่งเป็น ๓ กิจกรรม ได้แก่</p> <p>๑.๑.๑ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ทำให้การจัดเก็บภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ครอบคลุมและข้อมูลผู้เสียภาษีมีความคลาดเคลื่อนและการจัดเก็บรายได้ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้</p> <p>๑.๑.๒ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี</p> <p>งานการเงินและบัญชีเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การเบิกจ่ายเงิน มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>๑.๑.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ มีเพียงผู้ช่วยปฏิบัติหน้าที่แทน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างเกิดความล่าช้าและระบบการควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่ายไม่เป็นปัจจุบันและต้องแก้ไขอยู่บ่อยครั้ง</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>จากการประเมินจากสภาพแวดล้อมภายนอกที่มีผลกระทบต่อ การควบคุมโดยประเมินความเสี่ยงจากระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการปฏิบัติงานพบว่า มีการปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติม ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่าง ๆ อีกทั้งการประเมินการหักทวงจาก สตง. ในการปฏิบัติงานในหลายๆ อปท. ทั่วประเทศและการไม่ให้ความร่วมมือในการเสียภาษีของผู้มีหน้าที่เสียภาษีและการค้างชำระภาษีเนื่องจากการย้ายถิ่นที่อยู่อาศัยหรือการทำงานต่างจังหวัด รวมถึงกรณีการเกิดโรคระบาด (Covid-๑๙) ส่งผลให้การจัดเก็บภาษีได้ลดลงเนื่องจากมาตรการลดภาษีบรรเทาความเดือดร้อนจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคดังกล่าว</p>	<p>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติ งานออกเป็น ๓ งาน คือ</p> <p>๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. งานการเงินและบัญชี</p> <p>๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่าการรับจ่ายเงิน, การจัดซื้อจัดจ้าง, การจัดเก็บรายได้ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p>

๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- จากการประเมินจากสภาพแวดล้อมภายในที่มีผลกระทบต่อ การควบคุมโดยประเมินความเสี่ยงจากบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่พบว่าระบบงาน ยังมีความล่าช้า ไม่ถูกต้อง ไม่เป็นปัจจุบัน เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ความเข้าใจในงาน ส่งผลให้จัดเก็บรายได้ไม่ได้ตามเป้าหมาย

๒.๒ กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปาน กลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่าสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงินมีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ ผ่านการตรวจสอบก่อน

๒.๓ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้าง อยู่ในระดับปานกลางมี การจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมทั้งระยะเวลาและงบประมาณที่ตั้งไว้ แต่ เนื่องจากขาดบุคลากร เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่แทนยังขาดความรู้ความ เข้าใจในงานดังนั้นจึงต้องมีการตรวจสอบ แก้ไข ปรับปรุงระบบงานเพื่อให้ มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน

๓. กิจกรรมการควบคุม

๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๒. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๓. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ทั้ง ๓ กิจกรรม มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ ถ้อยปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร ผู้อำนวยการกองคลังติดตามผลการปฏิบัติงานเป็น ประจำสม่ำเสมอ

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

กองคลัง มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามาช่วยในการ ปฏิบัติงานและควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของทั้ง ๓ กิจกรรม ดังนี้

๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสารของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ใช้สืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย หนังสือสั่ง การ และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และช่วยในการ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก

๒. การติดต่อประสานงานใช้โทรศัพท์ โทรสาร และแอปพลิเคชันต่างๆ ในการติดต่อประสานงานทั้งภายนอกและภายในองค์กร โดยใช้ติดต่อ สอบถาม ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หน่วยงานใกล้เคียง ส่วน

๓. การประเมินผลการควบคุม

กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการ ติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตาม ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการ ควบคุมดูแลจากรัก ษาาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง เมื่อพบความเสี ยงมีการแก้ไขปรับปรุงเป็นปัจจุบัน

๔. การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร

ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามา ใช้ในการทำงาน เช่น การใช้ระบบอินเทอร์เน็ต ในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสาร ต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ราชการและเอกชนต่าง ๆ ใช้โทรสารและแอปพลิเคชันไลน์ สำหรับการรับ - ส่งเอกสาร ในกรณีเร่งด่วน

๓. การประชาสัมพันธ์โดยเสียงตามสาย เอกสารแผ่นพับต่าง ๆ หนังสือแจ้งเวียน ลงเว็บไซต์องค์กรและประสานกับผู้นำชุมชนและผู้นำกลุ่มต่าง ๆ ในตำบล กองคลัง ทำการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการและของ อบต. เต่าปูน ให้ประชาชนทราบ โดยวิธีประกาศผ่านเสียงตามสาย หนังสือแจ้งเวียน ลงเว็บไซต์องค์กรและประสานกับผู้นำชุมชนและผู้นำกลุ่มต่างๆ ในตำบลเพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสาร และขอความร่วมมือกับ อบต. ในการร่วมกิจกรรมต่าง ๆ

๕. การติดตามประเมินผล

ใช้การติดตามการดำเนินงานระหว่างปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยรักษาราชการแทน ผอ.กองคลัง การติดตามประเมินผลพบว่า กิจกรรมทั้ง ๓ กิจกรรม มีการกำหนดการควบคุมอย่างต่อเนื่องและมีการพัฒนาเป็นที่ดีและมีระบบ จึงสามารถช่วยลดความเสี่ยงหรือจุดอ่อนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๕. การประเมินผลการติดตาม

จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน กิจกรรมจัดซื้อ/จัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือเจ้าหน้าที่บุคลากรของกองคลังมีไม่เพียงพอและไม่ครบตามกรอบอัตราตำแหน่งตั้งนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายในกองช่างพบว่า มีกิจกรรมที่เป็นความเสี่ยงแบ่งออกเป็น ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>๑.๑.๑ <u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u> พบว่า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน และผู้ช่วยปฏิบัติงานมีเพียงคนเดียวและเป็นคนใหม่ซึ่งยังขาดความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติงานเรื่องไฟฟ้าที่ถูกต้อง</p> <p>๑.๑.๒ <u>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</u> พบว่า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การสำรวจและประมาณราคาก่อสร้างยังไม่ทันกำหนดเวลา เนื่องจากยังขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานเฉพาะตำแหน่ง จึงเกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน</p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑ <u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u></p> <p>- ผู้ปฏิบัติงานเป็นคนใหม่ยังขาดความรู้ประสบการณ์ที่เพียงพอและรับภารกิจหลายด้านจึงไม่ทันต่อความต้องการและปัญหาของประชาชนและอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย</p> <p>๒.๒ <u>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</u></p> <p>- ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะด้าน ไม่มีความชำนาญในการปฏิบัติงานอาจก่อให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</p> <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u></p> <p>๓.๑ <u>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u></p> <p>- วางแผนการทำงานในแต่ละวัน โดยการแยกประเภทงานจากคำร้องขอซ่อมไฟฟ้าเพื่อแก้ไขปัญหาให้ทันต่อความต้องการของประชาชน</p> <p>- จัดทำคำสั่งแบ่งงานที่รับผิดชอบให้กับผู้ปฏิบัติงานให้มีปริมาณงานที่สมดุลกัน</p>	<p><u>การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>กองช่างแบ่งโครงสร้างและการทำงาน ออกเป็น ๒ งาน คือ</p> <p>๑) งานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๒) งานก่อสร้าง</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <p><u>๓. การประเมินผลการควบคุม</u></p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ของกองช่าง เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้นจึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป</p>

๓.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- จัดส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

- ผู้บังคับบัญชาต้องกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด และคอยให้คำแนะนำปรึกษาในการปฏิบัติงานและแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้น

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

กองช่างมีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงานและควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของทั้ง ๒ กิจกรรม คือ

๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสารของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ใช้สืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย หนังสือสั่งการ และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และช่วยในการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก

๒. การติดต่อประสานงานใช้โทรศัพท์ โทรสาร และแอปพลิเคชันต่างๆ ในการติดต่อประสานงานทั้งภายนอกและภายในองค์กร โดยใช้ติดต่อสอบถาม ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง หน่วยงานใกล้เคียง ส่วนราชการและเอกชนต่าง ๆ ใช้โทรสารและแอปพลิเคชันไลน์ สำหรับการรับ - ส่งเอกสาร ในกรณีเร่งด่วน

๓. การประชาสัมพันธ์โดยเสียงตามสาย เอกสารแผ่นพับต่าง ๆ หนังสือแจ้งเวียน ลงเว็บไซต์องค์กรและประสานกับผู้นำชุมชนและผู้นำกลุ่มต่าง ๆ ในตำบล สำนักงานปลัดทำการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารของทางราชการและของ อบต.เตาปูน ให้ประชาชนทราบ โดยวิธีประกาศผ่านเสียงตามสาย หนังสือแจ้งเวียน ลงเว็บไซต์องค์กรและประสานกับผู้นำชุมชนและผู้นำกลุ่มต่างๆ ในตำบลเพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสาร และขอความร่วมมือกับ อบต. ในการร่วมกิจกรรมต่าง ๆ

๕. การติดตามประเมินผล

ใช้การติดตามการดำเนินงานระหว่างปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดย ผอ. กองช่าง การติดตามประเมินผลพบว่า กิจกรรม ๒ กิจกรรม มีการกำหนดการควบคุมอย่างต่อเนื่องและมีการพัฒนาเป็นอย่างดีและมีระบบ จึงสามารถช่วยลดความเสี่ยงหรือจุดอ่อนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

๔. การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร

ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองช่างมีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี

๕. การประเมินผลการติดตาม

การติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองช่าง มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจนเท่าที่ควร ซึ่งต้องติดตามและประเมินผลต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ได้ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- สภาพอากาศฝนฟ้าแปรปรวนเกิดสาธารณภัยได้ง่าย พื้นที่ในตำบลบางแห่งเสี่ยงต่อการเกิดน้ำท่วมเพราะพื้นที่อยู่ติดแม่น้ำ และสภาพแวดล้อมภายในคือ วัสดุ อุปกรณ์ ไม่เพียงพอ เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ความรู้ ความสามารถและไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่

๒) กิจกรรมด้านด้านสวัสดิการสังคมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ

- กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพมีการควบคุมที่เพียงพอ ประชาชนผู้รับเงินเบี้ยยังชีพได้รับตรงตามระเบียบที่กำหนด โดยการเบิกจ่ายผ่านระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (e-Social Welfare)

๓) กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- พบว่า แผนภาษีและทะเบียนทรัพย์สินจัดทำแล้วแต่ยังไม่เรียบร้อยข้อมูลยังไม่ครบถ้วน และการจัดเก็บรายได้อาจยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

๔) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- การรับและเบิกจ่ายเงิน พบว่ายังมีความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญคือมีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน, การจัดทำส่งเอกสารเอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน

๕) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- พบว่า การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงานเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน ขาดบุคลากรในตำแหน่งที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญการปฏิบัติงาน อาจมีความล่าช้าบ้าง

๖) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- พบว่า ผู้ปฏิบัติงานเป็นคนใหม่ยังขาดความรู้ประสบการณ์ที่เพียงพอและรับภารกิจหลายด้านจึงไม่ทันต่อความต้องการและปัญหาของประชาชนและอาจทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย

๗) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- พบว่า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดแคลนบุคลากร เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้างโดยตรงอาจก่อให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้

11ค 2 ๖/๓๕๖๑๐๑๓

(นายแก้ว ปานสีสอาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ ของหน่วยงานและการ บำรุงรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษาให้มี สภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ	๑. การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษาเครื่องยนต์	๑. มีคำสั่งมอบหมาย งาน ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์แต่ ละคันให้ชัดเจน	๑. มีการจัดทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และแบบฟอร์ม การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ไว้ชัดเจน	๑. การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ บำรุงรักษาเครื่องยนต์	๑. ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคน รับผิดชอบบำรุงดูแลรักษาเครื่องยนต์แต่ ละคันให้มีสภาพที่สามารถใช้งานได้ดี อยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหาย ให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตน ขึ้นไปทราบทันที	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล บางครั้งพนักงานขับรถหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาวะหน้าที่หรือมีความรับผิดชอบของบุคคลนั้น	๒. หัวหน้าสำนักปลัดควบคุมและมอบหมายให้พนักงานขับรถทุกคน แต่ยังมีไม่ถนัดรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง	๒. มีการทำคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานให้พนักงานขับรถทุกคน แต่ยังมีขาดความรอบคอบและการบำรุงรักษารถยนต์	๒. การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล บางครั้งพนักงานขับรถหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาวะหน้าที่หรือมีความรับผิดชอบของบุคคลนั้น	๒. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้อยู่เสมอ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. ภารกิจกรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์กรมควบคุม - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดี เป็นการระงับโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก โรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ หรือโรคโควิด ๑๙</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในการป้องกันไข้เลือดออก</p> <p>๒. ประชาชนยังมีพฤติกรรมเต็มๆ ไม่ชอบรับประทานอาหารร้อนใช้ช้อนกลาง ก่อนทานอาหารไม่ล้างมือ</p>	<p>อยู่</p> <p>๑. พ่นหมอกควันใส่ทรายอะเบท เพื่อป้องกันการเกิดลูกน้ำยุงลายสาเหตุการระบาดของโรคไข้เลือดออก</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ ป้ายไวนิล แผ่นพับ เสียตามสายให้ประชาชนเข้ารับการฉีดวัคซีนโควิด ๑๙</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>๑. ตรวจสอบอัตราการลดลงของผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกร่วมกับ อสม. ในเขตพื้นที่</p> <p>๒. อยู่ระหว่างดำเนินงาน แต่ยังไม่ชัดเจนครบคลุมเท่าที่ควร</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน อสม. มาดูแล</p> <p>๒. ประชาชนยังไม่ป้องกันตนเองอย่างเคร่งครัดตามหลัก D-M-H-T-T และการป้องกันการจัดซื้อแบบครบวงจร</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>๑. ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕.ป. ได้แก่ ปิด เปลี่ยน ปล่อง ปรับปรุง ปฏิบัติ ๒. จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๓. ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	ความเสี่ยง	1. เสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง 2. ตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง	1. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	1. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น 2. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	1. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มอย่างต่อเนื่อง 2. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด 3. จัดกิจกรรมตรวจสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. ภารกิจกรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ประชาชน ปัญหาด้านสาธารณภัยให้มีประสิทธิภาพสามารถแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนได้อย่างทั่วถึง - เพื่อช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณภัย ได้แก่ อุทกภัย วาตภัย ภัยพิบัติต่าง ๆ - เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นกับประชาชนให้ได้รับการช่วยเหลืออย่างทั่วถึง 	<p>สภาพพื้นที่</p> <ul style="list-style-type: none"> - สภาพพื้นที่อยู่ติดแม่น้ำป่าสัก 	<ol style="list-style-type: none"> ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง ดำเนินการจัดทำแผนดำเนินงานในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในการออกปฏิบัติหน้าที่ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดปรับปรุงการลดขั้นตอนและระยะเวลาการปฏิบัติราชการเพื่อให้บริการประชาชนได้อย่างทั่วถึง 	<ol style="list-style-type: none"> เนื่องจากพื้นที่บางแห่งเสี่ยงต่อการเกิดน้ำท่วมฉับพลัน เพราะพื้นที่อยู่ติดแม่น้ำ ประชากรแออัดมาก การช่วยเหลือจึงยากลำบาก สภาพอากาศฝนฟ้าแปรปรวนจึงทำให้เกิดสาธารณภัยได้ง่ายและพื้นที่ในตำบลมีสภาพพื้นที่ต่ำ การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหาร มี- 	<ol style="list-style-type: none"> ขาดบุคลากรเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ความสามารถและไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ พื้นที่ตำบลบางแห่งเสี่ยงต่อการเกิดน้ำท่วมเพราะพื้นที่อยู่ติดแม่น้ำ วัสดุ อุปกรณ์ ไม่เพียงพอ สภาพอากาศฝนฟ้าแปรปรวน เกิดสาธารณภัยได้ง่าย 	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> จัดตั้งงบประมาณในการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ติดตั้งสัญญาณเตือนภัยในรูปแบบเสียงตามสายตามจุดเสี่ยงต่างๆ จัดทำทะเบียนคุณเครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของเครื่องมือเครื่องใช้ 	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของราชการอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>๒. ภารกิจกรมด้านสวัสดิการสังคม</u> <u>การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ</u> <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> - เพื่อให้การดำเนินงานเป็นกิจกรรมจ่าย เบี้ยยังชีพเป็นไปด้วยความถูกต้อง - เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับประชาชนในพื้นที่เข้าถึงสิทธิประโยชน์ของตนเอง</p>	<p>๑. ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพมีเข้าใจที่คลาดเคลื่อนเกี่ยวกับสิทธิสวัสดิการของตนเอง ๒. ผู้ดูแลสิทธิเบี้ยยังชีพไม่ได้มีการยืนยันตัวตน การมีชีวิตอยู่ก่อนการเบิกจ่ายเงินของปีงบประมาณถัดไป</p>	<p>๑. - แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนในพื้นที่เข้าถึงสิทธิประโยชน์ของตนเอง ๒. ตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ และ คนพิการจากระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพและสอบถามจากผู้นำชุมชนในท้องถิ่น ๓. ขอคัดสำเนาทะเบียนราษฎรของผู้สูงอายุที่มีอายุ ๕๕ - ๑๒๐ ปี เพื่อตรวจสอบสถานะ การดำรงชีวิตและการย้ายเข้า-ย้ายออก ๔. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้</p>	<p>๑. ผู้นำชุมชน และผู้มีสิทธิได้รับ เบี้ยยังชีพมีความเข้าใจที่คลาดเคลื่อนในการรับสิทธิต่างๆ</p>	<p>๑. การทราบข้อมูลการเสียชีวิตล่าช้า และการย้ายเข้า-ออกโดยไม่ได้แจ้ง การแจ้ง เพื่อให้เจ้าหน้าที่จะได้ให้คำแนะนำ ๒. การรับสิทธิต่างๆ เบี้ยยังชีพได้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ประสานงานกับผู้นำชุมชน และ ศักยภาพให้ทันสมัยอยู่เสมอ ๒. จัดทำฐานข้อมูลผู้สูงอายุ ที่ได้รับ เบี้ยยังชีพให้เป็นปัจจุบัน และได้รับเงิน ถูกต้องตามช่วงอายุ ๓. ตรวจสอบการรับเงินโอนผ่านธนาคารว่าตรงตามที่กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นได้จัดสรรให้หรือไม่ ถ้าไม่ตรงให้รีบดำเนินการแก้ไขโดยด่วน ๔. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบหลักฐานที่มาแสดงตนของการรับเงินในแต่ละเดือนให้ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๗. ภารกิจตามต้นสังกัดตาม วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส มีความเป็นธรรมและเข้าถึงกลุ่ม เป้าหมายมากที่สุด และงานสวัสดิการ สังคมมีฐานข้อมูลผู้ด้อยโอกาสไว้เป็น แนวทางในการทำงาน	ความเสี่ยง ๑. ผู้ด้อยโอกาสบางรายยังไม่ได้รับการ ช่วยเหลือเนื่องจาก ผู้ได้รับความช่วยเหลือ เป็นยังคงกลุ่มเดิมอยู่ ๒. องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ไม่ สามารถตั้งงบประมาณเพื่อช่วยเหลือได้ เพราะเป็นภารกิจที่ซ้ำซ้อนกับหน่วยงานอื่น การส่งเคราะห์ที่ผ่านมา จึงเป็นการขอ ความอนุเคราะห์หน่วยงานราชการที่ เกี่ยวข้อง และการขอความอนุเคราะห์จาก ภาคเอกชนในพื้นที่	๑. ให้อาสาสมัคร พัฒนาสังคมประจำ ตำบลเป็นผู้คัดเลือก ผู้รับเงินส่งเคราะห์ทำ ๒. ขอรับการสนับสนุน งบประมาณจาก พมจ. และหน่วยงานอื่น	๑... ยังพบการใช้การ ส่งเคราะห์ที่ไม่ตรง กับเป้าหมาย ผู้ด้อยโอกาส	๑. การเห็นพวก พ้องในเรื่องการ พิจารณารายชื่อผู้ ได้รับการ ส่งเคราะห์ที่ ๒. ให้เจ้าหน้าที่ ประสานงานผู้นำ ชุมชนในการสำรวจ ข้อมูลผู้ด้อยโอกาส ภายในตำบล	๑. จัดทำบัญชี ผู้ด้อยโอกาสที่ได้รับ เงินส่งเคราะห์เพื่อ ทราบสถิติการได้รับ ความช่วยเหลือ ๒. ให้เจ้าหน้าที่ ประสานงานผู้นำ ชุมชนในการสำรวจ ข้อมูลผู้ด้อยโอกาส ภายในตำบล	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการทำงานควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือกรมตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. ภารกิจกรมตำบลส่งเสริมอาชีพ และพัฒนาสตรี <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> - เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพมีความเข้มแข็งและยั่งยืน แม้จะไม่ได้รับงบประมาณสนับสนุนจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๑. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ กลุ่มใหม่ที่เกิดขึ้นยังไม่เข้มแข็ง และขาดความต่อเนื่องในการประกอบอาชีพ เพราะสมาชิกไม่เข้าใจวิธีการดำเนินงานของกลุ่ม และ การดำเนินงานของกลุ่มไม่เฉพาะมีเฉพาะมีไม่ยั่งยืนเฉพาะมีไม่</p>	<p>๑. จัดฝึกอบรมพัฒนาอาชีพเดิมที่มีอยู่ในพื้นที่ให้มีขึ้นใหม่ ความทันสมัยตรงความต้องการของตลาด</p>	<p>๑. ความยั่งยืนและกลุ่มมีผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ กลุ่มใหม่ที่เกิดขึ้นยังไม่เข้มแข็ง และขาดความต่อเนื่องในการประกอบอาชีพ เพราะสมาชิกไม่เข้าใจวิธีการดำเนินงานของกลุ่ม และ การดำเนินงานของกลุ่มไม่ยั่งยืน เพราะมีไม่มีการหาตลาดใหม่ๆ รองรับสินค้า</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๙. ภารกิจรณรงค์ผลิตและจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างและเบิกจ่ายพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ	๑. ผู้ที่รับผิดชอบแต่งตั้งยังไม่เข้าใจระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่ออกมาใหม่และการจัดทำจัดซื้อจัดจ้างในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP)	๑. ส่งผู้ที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นเจ้าหน้าที่และหัวหน้าเจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการอบรมตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การจัดทำจัดซื้อจัดจ้างในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ๒. ทำคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ให้ชัดเจนในแต่ละส่วนราชการ	๑. ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นเจ้าหน้าที่และหัวหน้าเจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการอบรมตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่ออกมาใหม่และการจัดทำจัดซื้อจัดจ้างในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ๒. ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีความเข้าใจระเบียบฯ เพียงพอและสามารถปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบฯ และปฏิบัติงานในระบบฯ ได้ในระดับหนึ่ง	๑. ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งยังไม่เข้าใจระบบการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ที่ออกมาใหม่และการจัดทำจัดซื้อจัดจ้างในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ๒. งานพัสดุยังขาดอัตรากำลังตามตำแหน่ง	๑. จัดให้เจ้าหน้าที่และหัวหน้าเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การจัดทำจัดซื้อจัดจ้างในระบบการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ (e-GP) ๒. ควรทำคำสั่งแบ่งงานหน้าที่ให้ชัดเจนในแต่ละส่วนราชการ ๓. หัวหน้างานคอยให้คำแนะนำและควบคุมดูแลการปฏิบัติงาน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. ภารกิจกรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑๐.๑. งานบันทึกข้อมูลแผนภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนภาษีสามารถอ้างอิงในการประมวลผลเพิ่มประสิทธิภาพและลดขั้นตอนการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่างๆ</p>	<p>๑. การบันทึกข้อมูลในแผนภาษีของกองคลังฯ ยังไม่มีการบันทึกข้อมูลภาษีบางรายการให้ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. การจัดเก็บรายได้ยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการบันทึกข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบันวางแผนทางให้ผู้บริหารงานปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อกำหนดแนวทางการแก้ไข</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีผลดีต่อการควบคุมและติดตามไม่เพียงพอต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบันในบางรายการครบถ้วน</p> <p>ทำให้ไม่สามารถเรียกดูข้อมูลจากระบบได้การจัดเก็บภาษีประจำปีการติดตามทวงถามการรายงานลูกหนี้ภาษีอาจล่าช้าหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากยังขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบและปฏิบัติงานโดยตรงตามตำแหน่งและผู้ปฏิบัติงานหรือได้รับมอบหมายยังไม่ชำนาญในการใช้ระบบ เนื่องจากยังไม่ได้รับการฝึกอบรมวิธีการใช้งานในระบบแผน</p>	<p>กำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานที่เข้ารับการอบรมศึกษาขั้นตอนวิธีการใช้งานโปรแกรมแก้ไขภาษีเพื่อให้เกิดความเข้าใจ และสามารถปฏิบัติงานได้</p> <p>อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. สรรหาผู้มีความรู้ความสามารถตามตำแหน่ง โดยขอใช้บัญชีการสอบแข่งขันจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น หรือรับโอนย้ายจากหน่วยงานอื่น</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. ภารกิจกรมด้านการเงินและ บัญชี วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณถูกต้อง หน่วยงานผู้เบิกมี งบประมาณเพียงพอในการ เบิกจ่ายมีเอกสารประกอบฎีกา เบิกจ่ายเงินครบถ้วน	๑. การเบิกจ่ายล่า ช้า เอกสารไม่ ครบถ้วน	๑. มีการตรวจสอบ งบประมาณทุกครั้ง ๒. รัชการผู้ช่วยการ กองคลัง ตรวจสอบเอกสารฎีกา ก่อนทำการเบิกจ่าย	๑. ตรวจสอบงบ ประมาณก่อนการ จัดทำโครงการและ วางฎีกาเบิกจ่าย ๒. ตรวจสอบ เอกสารประกอบ ฎีกาให้ครบถ้วน และ ปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมาย อย่างเคร่งครัด	๑. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอทำให้เกิด ความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน ๒. การสรรหาตำแหน่ง ก่อนจ้างยากเนื่องจาก เป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ เฉพาะตำแหน่ง	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ๑. ทุกครั้งที่มีการเบิกจ่ายเจ้าของ งบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณ คงเหลือให้เพียงพอก่อน ๒. ตรวจสอบเอกสารฎีกาให้ ครบถ้วนตามระเบียบฯ ๓. หัวหน้างานคอยให้คำแนะนำและ ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>๑๒. ภารกิจกรมดำเนินงานก่อสร้าง</u> <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> - เพื่อให้ประสิทธิภาพของงานก่อสร้างให้ได้มาตรฐานถูกต้องตามหลักวิชาการ - เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างมีประสิทธิผลและประสิทธิผล ทันต่อความต้องการของประชาชน</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรด้านงานก่อสร้าง อาจเป็นสาเหตุต่อก่อสร้าง อาจเป็นสาเหตุทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพ มีความล่าช้า และอาจก่อให้เกิดความผิดพลาดได้</p>	<p>๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายในกองช่าง เพื่อแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบให้เหมาะสมและชัดเจน ๒. มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของเทคนิคทางด้านวิศวกรรมขั้นสูงในโครงการที่ต้องใช้เทคนิคในงานที่ใช้เทคนิคขั้นสูง</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรและเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานด้านงานก่อสร้างโดยตรง</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเป็นประจำตามแผนการฝึกอบรมของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานภายนอกอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดหาบุคลากรเพิ่ม และขอคำปรึกษาจากหน่วยงานอื่น ๆ</p>	<p>กองช่าง</p>
<p><u>๑๓. ภารกิจกรมดำเนินงานซ่อมแซมไฟฟ้า</u> <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> - เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติ - เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานและเกิดประโยชน์สูงสุด</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้งานติดตั้ง /ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่เพียงพอ ๒. บุคลากรไม่เพียงพอและเป็นคนใหม่ขาดประสบการณ์ อาจก่อให้เกิดความผิดพลาด</p>	<p>๑. มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับการจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ</p>	<p>๑. การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์สำหรับติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะให้ครบถ้วนเพียงพอ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้ใหม่ๆ อยู่เสมอ ๓. หัวหน้างานคอยให้คำแนะนำและควบคุมการปฏิบัติงานสม่ำเสมอ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การกิจกรรมที่ หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑๔. กิจกรรมงานขออนุญาต ก่อสร้างตึกแปลงต่อเติม อาคาร - เพื่อให้งานก่อสร้างในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการควบคุม อาคาร</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาดความรู้ เกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ๒. เอกสารที่ยื่นขออนุญาตไม่ ครบทำให้เสียเวลาในการ ดำเนินการ</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษา ระเบียบฯ ใหม่ ๆ หนึ่งคือ สั่งการจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำคู่มือ/แผนผัง เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกสำหรับ ประชาชนผู้มาติดต่อ</p>	<p>๑. กิจกรรมการ คำนวณ /ประเมิน ราคาการก่อสร้าง การ ขออนุญาตก่อสร้าง และตัดแปลงต่อเติม อาคาร ต่าง ๆ ยัง ล่าช้าอยู่ ๒. เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาตไม่ครบทำให้ เสียเวลาในการ ดำเนินการ</p>	<p>๑. ผู้ขออนุญาตไม่ทราบระเบียบ กฎหมายว่าด้วย การขออนุญาต ก่อสร้าง ๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลนที่อนุญาตไว้ ๓. การเตรียมเอกสารยื่นขอ อนุญาตไม่ครบถ้วน ทำให้ ขั้นตอนการขออนุญาตล่าช้า</p>	<p>๑. เผยแพร่ ความรู้เรื่อง พ.ร.บ. ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ ๒. จัดทำคู่มือ/แผนผังเกี่ยวกับ ขั้นตอน วิธีการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกสำหรับประชาชนผู้ มาติดต่อ ๓. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรับทราบข้อมูล ข่าวสารของ อบต. ตามสื่อ ต่างๆ อาทิ เว็บไซต์ กลุ่มไลน์</p>	<p>กองช่าง</p>

ลงชื่อ /ทว ๖/๗๖๑๐๑
(นายแก้ว ปานสีสอาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ที่ สป ๗๗๘๐๑ / ๐๐๗



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน
หมู่ที่ ๔ อำเภอแก่งคอย สป ๑๘๑๑๐

๑๐ มกราคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

เรียน นายอำเภอแก่งคอย

สิ่งที่ส่งมาด้วย เอกสารประกอบการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน
(แบบ ปค. ๑, ปค. ๔, ปค. ๕) จำนวน ๑ ชุด

ตามที่จังหวัดสระบุรีและกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น แจ้งว่า กระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๒ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๒ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์นี้ นั้น

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ขอรายงานว่าได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จสิ้นแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

กวี วนสิทธิ์ ๐๑๑

(นายแก้ว ปานสีสะอาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

สำนักงานปลัดฯ

โทร. ๐-๓๖๒๖-๒๘๘๒

โทรสาร. ๐-๓๖๒๖-๒๘๘๒

“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็น”



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

ที่ ๔๐๗ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานรัฐจัดการให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ดังต่อไปนี้

๑. นางณัชชิตา แก้วผดุง	ตำแหน่ง	หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ประธานคณะกรรมการ
๒. นายมาโนช พุทธจอก	ตำแหน่ง	ผู้อำนวยการกองช่าง คณะทำงาน
๓. นางอมร จิตตะ	ตำแหน่ง	นักวิชาการคลัง ชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง คณะทำงาน
๔. นายธรรณิศจม์ เชื้อสุวรรณ	ตำแหน่ง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ เลขานุการคณะกรรมการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนักรววิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ งดเว้นปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ (Center) ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ ดังนี้

- (๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายใน สำนัก/กอง ให้ชัดเจน
- (๒) รายงานผลการประเมินตามแบบ ปค.๔
- (๓) รายงานผลการประเมินตามแบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค้การบริหารส่วนตำบลไร่ใต้ เพื่อรายงานผู้ กำกับดูแลนายอำเภอ พิบูลมังสาหาร ภายในวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มดังนี้

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินตามแบบ ปค.๑
- (๒) รายงานผลการประเมินตามแบบ ปค.๔
- (๓) รายงานผลการประเมินตามแบบ ปค.๕

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ใต้ทราบ โดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แก้ว ปานสีสอาด

(นายแก้ว ปานสีสอาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

ที่ ๔๐๘ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผล

การควบคุมภายใน สำนักงานปลัดฯ องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ที่ ๔๐๗ / ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดฯ ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ประกอบด้วย

๑. นางณัฐิตา แก้วผดุง	ตำแหน่ง	หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ประธานคณะกรรมการ
๒. นายวีระชัย ทองนิล	ตำแหน่ง	นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ คณะทำงาน
๓. นายพรณรงค์ จงหมื่นไวย	ตำแหน่ง	นักพัฒนาชุมชน ปฏิบัติการ คณะทำงาน
๔. พ.จ.อ.ศรัทธา พันธนิยม	ตำแหน่ง	เจ้าพนักงานป้องกันฯ ชำนาญงาน คณะทำงาน
๕. นางสุจีรา ภาพวิจิตร	ตำแหน่ง	ครู ค.ศ.2 คณะทำงาน
๖. นายธรรณิศจม์ เชื้อสุวรรณ	ตำแหน่ง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน ปฏิบัติการ เลขานุการคณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงาน ควบคุมภายในของสำนักงานปลัดฯ แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อ รายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอแก่งคอย ภายในวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แก้ว ปานสีสอาด
(นายแก้ว ปานสีสอาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

ที่ ๔๑๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผล

การควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ที่ ๔๐๗ / ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๕ กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการ ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------|---------|---|
| ๑. นายมานิช พุทธจอก | ตำแหน่ง | ผู้อำนวยการกองช่าง
ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายอำนาจ พิเทศ | ตำแหน่ง | นายช่างโยธา ชำนาญงาน
เลขานุการคณะกรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงาน ควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอแก่งคอย ภายในวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

แก้ว ปานสีสอาด
(นายแก้ว ปานสีสอาด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเตาปูน

