



รายงานการติดตามผล

การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๓ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่
อำเภอากลาง จังหวัดหนองบัวลำภู

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่งหน่วยงานของราชการ ส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยงานรับตรวจได้จัดทำขึ้นโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบลและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง หวังว่าการจัดวางระบบควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบลคณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่งและประเทศชาติโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง
๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับองค์กร

- แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
- แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

๑-๑๐

๑๑-๒๓

แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
ระดับองค์กร

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกื้อหนุนคตที่ตีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจของสำนักปลัด ผลการประเมินพบว่า ยังมี ๔ กิจกรรม ที่ต้องปรับปรุงดังนี้</p> <p>๑. <u>กิจกรรมงานสารบรรณ</u></p> <p>๑.๑ ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน</p> <p>๑.๒ จัดให้มีโครงการ ๕ ส. เพื่อทำลายเอกสาร วัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์ที่หมดอายุการใช้งาน หมดอายุการเก็บรักษาตามระเบียบ</p> <p>๑.๓ จัดทำโครงการพัฒนาบุคลากรเชิงวิทยากรที่มีความเชี่ยวชาญมาฝึกอบรมตามโครงการ ๕ ส.</p> <p>๒. <u>กิจกรรมงานด้านธุรการ</u></p> <p>๒.๑ ผู้บังคับบัญชากำชับให้ผู้ปฏิบัติงานติดตามเอกสารและหนังสือราชการที่เสนอต่อ ผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ</p> <p>๒.๒ ดาวน์โหลดหนังสือสั่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๒.๓ ใช้ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ในการรับ-ส่งหนังสือสั่งการ</p> <p>๒.๔ ผู้ปฏิบัติงานควรมีความรอบ ครอบ ศึกษาเรียนรู้งานธุรการและ ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ และปฏิบัติระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคมหมู่บ้าน/ระดับตำบล เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</u></p> <p>๓.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกหมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น โดยจัดทำประชาคมหมู่บ้านเพื่อนำปัญหาเสนอร่วมกันวิเคราะห์และหาแนวทางแก้ไขปัญหาาร่วมกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกื้อหนุนคตที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>๓.๒ รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วมช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p> <p>๔. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๔.๑ จัดทำหนังสือเร่งรัดการดำเนินการด้านความปลอดภัย อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔.๒ จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลือ อุบัติภัยทางถนน - จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ ความรู้กับประชาชนเรื่องการ บริหารจัดการเมื่อเกิดภัย</p> <p>๔.๓ ให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กองคลัง</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจของกองคลัง ผลการประเมินพบว่ายังพบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ๓ กิจกรรม ที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการลงรายละเอียดในแบบประเมินประเมินภาษีโรงเรือนและที่ดิน ๒. กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี ๓. กิจกรรมการบริหารการบัญชี <p>อย่างไรก็ตาม ด้วยมีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบหนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทางในการปฏิบัติงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p><u>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u></p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้เข้ารับการศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง ๒. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาขั้นตอนวิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีเพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล <p><u>งานการบัญชี</u></p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สรรหาบุคลากรเพิ่ม ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมงานด้านการบัญชี

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p data-bbox="256 226 352 255">กองช่าง</p> <p data-bbox="188 271 785 685">ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิบทศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลัก ธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p data-bbox="256 864 475 898">กองสวัสดิการสังคม</p> <p data-bbox="188 913 785 1391">ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิบทศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p data-bbox="810 226 906 255">กองช่าง</p> <p data-bbox="821 271 1406 450">กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจของกองช่าง ผลการประเมินพบว่า ยังพบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ ๒ กิจกรรม ที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p data-bbox="810 465 1203 499">๑. <u>กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง</u></p> <p data-bbox="810 515 1406 593">๑.๑ แบ่งเวลาออกควบคุมงานก่อสร้างและเวลาประมาณการงานก่อสร้าง</p> <p data-bbox="810 609 1310 642">๒. <u>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการ</u></p> <p data-bbox="810 658 1406 792">๒.๑ ให้นายช่างโยธาประมาณการคำนวณโครงการงานก่อสร้างตามแผนดำเนินงานประจำปีแต่ละปีงบประมาณนั้น</p> <p data-bbox="810 801 1029 835">กองสวัสดิการสังคม</p> <p data-bbox="821 851 1406 1075">สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคม อบต.กุดแห่ ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปย.๒ ในงวดปีที่ผ่านมา) คือ</p> <p data-bbox="810 1090 1406 1314">๑ กิจกรรมการดำเนินงานด้านสวัสดิการเบี้ยยังชีพ อย่างไรก็ตาม ด้วยมีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบหนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทางในการปฏิบัติงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติม ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p data-bbox="810 1330 1034 1364"><u>งานสังคมสงเคราะห์</u></p> <p data-bbox="810 1379 1406 1603">๑. ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การเสียชีวิต ของผู้รับเบี้ยฯ ยังพบว่าไม่เป็นปัจจุบัน ยังมีการคืนเงินคลังในบางเดือน เนื่องจากตัวผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯ ญาติผู้มีสิทธิรับเบี้ยฯ ผู้นำชุมชน ยังมีการประสานงานกันไม่เพียงพอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุม โครงสร้าง อยู่ในระดับปานกลาง บุคลากรมีความรู้ความสามารถและทักษะพอสมควร แต่ไม่เพียงพอกับปริมาณงาน การปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบ อาจเกิดข้อผิดพลาดได้ แต่ก็มีกำกวดดูแลให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามภารกิจตามกฎ ระเบียบ อย่างเคร่งครัด</p> <p>ความเข้มงวดของผู้บังคับบัญชาในการกำกวดดูแลให้ปฏิบัติงาน เป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องจริยธรรม ระเบียบแบบแผนของทางราชการ ความประพฤติของพนักงานเจ้าหน้าที่อยู่ในระเบียบของทางราชการ การเพิ่มความรู้ ทักษะความชำนาญได้ส่งให้เจ้าหน้าที่ฝึกอบรมเป็นประจำ เพื่อนำความรู้ในสิ่งใหม่ๆ มาปรับปรุงใช้ในงานต่อไป</p>	<p>กองศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม โดยภาพรวมของส่วนการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีความเพียงพอเหมาะสมพอสมควร แต่ยังมี ๓ กิจกรรมที่ยังต้องปรับปรุงดังนี้</p> <p><u>๑. กิจกรรมงานด้านการบริหารการศึกษา</u></p> <p>๑.๑ ติดตามประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญของบุตรหลานในกรศึกษาต่อระดับที่สูงขึ้น</p> <p>๑.๒ ปรับปรุง บูรณาการหลักสูตรสถานศึกษาให้สอดคล้องกับท้องถิ่นให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การศึกษาแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p>๑.๓ จัดทำแผนเพื่อของบประมาณรองรับการจัดการศึกษาและจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานให้เพียงพอต่อความต้องการ</p> <p><u>๒. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p>๒.๑ ดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้เจ้าหน้าที่ทราบถึงความสำคัญของศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น</p> <p>๒.๒ จัดประชุมเจ้าหน้าที่เพื่อเตรียมความพร้อมก่อนดำเนินกิจกรรม ๗ วัน</p> <p>๒.๓ จัดเจ้าหน้าที่เข้าไปช่วยเหลือเพื่อให้ดูแลได้อย่างทั่วถึง</p> <p><u>๓. กิจกรรมด้านงานกีฬาและนันทนาการ</u></p> <p>๓.๑ ประชาสัมพันธ์การดำเนินกิจกรรมเกี่ยวกับกีฬาและนันทนาการให้เยาวชนและประชาชนในพื้นที่ อบต.กุดแห่ ทราบ</p> <p>ทุกคน</p> <p>๓.๒ ประชุมปรึกษาหารือระหว่างหน่วยงานภายในและนอกก่อนดำเนินงานกิจกรรมด้านกีฬาและนันทนาการ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p data-bbox="236 219 544 257">๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p data-bbox="236 266 360 304"><u>สำนักปลัด</u></p> <p data-bbox="188 313 783 593">มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p data-bbox="236 674 331 712"><u>กองคลัง</u></p> <p data-bbox="188 721 783 1001">มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p data-bbox="236 1122 331 1160"><u>กองช่าง</u></p> <p data-bbox="188 1169 783 1449">การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p data-bbox="236 1547 456 1585"><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p data-bbox="188 1594 783 1874">มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p data-bbox="807 248 932 286"><u>สำนักปลัด</u></p> <p data-bbox="807 295 1404 622">มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p data-bbox="807 674 903 712"><u>กองคลัง</u></p> <p data-bbox="807 721 1404 1048">มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p data-bbox="807 1099 903 1137"><u>กองช่าง</u></p> <p data-bbox="807 1146 1404 1473">มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p data-bbox="807 1525 1027 1563"><u>กองสวัสดิการสังคม</u></p> <p data-bbox="807 1572 1404 1899">มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษาศาสนาวัฒนธรรม</p> <p>กฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ การปฏิบัติเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติติดตามไม่ทันเหตุการณ์ อาจปฏิบัติไม่ถูกต้อง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีน้อย ทำให้การปฏิบัติงานกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมเกิดความล่าช้า</p>	<p>กองการศึกษาศาสนาวัฒนธรรม</p> <p>การประเมินความเสี่ยง โดยภาพรวมของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมมีความเพียงพอเหมาะสมพอสมควร</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกินผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กองคลัง</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกินผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กองช่าง</p> <p>นโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกินผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>กิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามสำนักปลัด มีงานธุรการ งานนโยบายและแผน และงานป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p> <p>กองคลัง</p> <p>มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กองคลัง งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และงานบัญชี ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p> <p>กองช่าง</p> <p>มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามกองช่าง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม</p> <p>การกำหนดนโยบาย แผนงาน งบประมาณ และประมาณการต่าง ๆ ที่ชัดเจน และกำหนดวิธีการปฏิบัติงานในแต่ละขั้นตอนเพื่อเป็นไปตามนโยบายหรือแผนงาน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานสังคมสงเคราะห์ในเรื่องของการจ่ายเบี้ยยังชีพ ต่างๆ ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้</p> <p>กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมโดยภาพรวมของกองการศึกษาฯและวัฒนธรรมมีความเพียงพอเหมาะสมพอสมควร</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>กองคลัง</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักปลัดมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.กุดแห่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันท่วงทีและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>กองคลัง</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลังมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.กุดแห่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันท่วงทีและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>กองสวัสดิการสังคม มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ผู้บริหารให้ความสำคัญกับเรื่อง ระบบสารสนเทศ โดยจัดให้มีการสื่อสาร ทั้งในรูปแบบการประชุมและแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>กองช่าง ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของกองช่างมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต. กุดแห่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต. กุดแห่ รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม สารสนเทศและการสื่อสารโดยภาพรวมของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีความเพียงพอเหมาะสมพอสมควร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ติดตามการดำเนินการในระหว่างปฏิบัติงาน โดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับ โดยจัดประชุมพนักงาน ทุกเดือน	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม การติดตามประเมินผลโดยภาพรวมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีความเพียงพอเหมาะสม พอสมควร

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้วตามแบบ ปค.๕

ชื่อผู้รายงาน 
(นายวีระ สีมี่)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)
ระดับองค์กร

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
สำนักปลัด ๑.งานธุรการ ๑.๑ กิจกรรมงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ ง่ายและสะดวก รวดเร็วต่อการค้นหาและนำไปปฏิบัติ	๑. งานด้านสารบรรณ การเก็บเอกสารยังไม่เป็นระบบ/หมวดหมู่	ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและกำหนดให้มีการปฏิบัติงานด้านสารบรรณให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบ	๑. มีการจัดเก็บเอกสารเข้าแฟ้มให้เป็นระเบียบมากขึ้น เพื่อง่ายต่อการค้นหา ๒. มีทะเบียนลงรับ – ส่งหนังสือ ผู้รับผิดชอบ รับผิดชอบปีที่ได้รับเอกสารสามารถติดตามค้นหาได้รวดเร็ว ๓. จัดทำลายเอกสารที่ไม่จำเป็น	ความเสี่ยง ๑. การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ/หมวดหมู่ ๒. ค้นหาเอกสารสำคัญไม่พบทำให้งานหยุดชะงัก	๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน ๒. จัดให้มีโครงการ ๕ ส. เพื่อทำลายเอกสาร วัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์ที่หมดอายุการใช้งานหมดอายุการเก็บรักษาตามระเบียบ ๓. จัดทำโครงการพัฒนาบุคลากรเชิงวิทยากรที่มีความเชี่ยวชาญมาฝึกอบรมตามโครงการ ๕ ส.	สำนักปลัด ๑. ผช. จพง.ธุรการ ๒. จพง.ธุรการ ๓. หัวหน้าสำนักปลัด (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑.๒ กิจกรรมงานด้านธุรการ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานสารบรรณเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ความล่าช้าในการพิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารทางราชการต่างๆ</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปีและกำหนดให้มีการปฏิบัติงานด้านธุรการให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานด้านธุรการให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. เกิดความล่าช้าในการพิจารณาสั่งการหนังสือหรือเอกสารราชการต่างๆ</p> <p>๒. ความล่าช้าจากหน่วยงานภายนอก เช่น จังหวัด อำเภอ ในการจัดส่งหนังสือ หรือเอกสารทางราชการต่างๆ</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. ต้องมีการนำเสนอเอกสารต่อผู้บังคับบัญชาหลาย ขั้นตอนทำให้งานเอกสารเกิดความล่าช้าในบางครั้ง</p> <p>๒. หน่วยงานบังคับบัญชาไม่ว่าจะเป็น อำเภอหรือจังหวัด จัดส่งเอกสารล่าช้า บางครั้งล่าช้ากว่าที่หนังสือสั่งการกำหนดไว้</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชากำชับให้ผู้ปฏิบัติงานติดตามเอกสารและหนังสือราชการที่เสนอต่อผู้บังคับบัญชาเป็นระยะ</p> <p>๒. ดาวน์โหลดหนังสือส่งการจากเว็บไซต์ของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>๓. ใช้ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ในการรับ-ส่งหนังสือสั่งการ</p> <p>๔. ผู้ปฏิบัติงานควรมีความรอบ ครอบ ศึกษาเรียนรู้งานธุรการและปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ และปฏิบัติระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. ผช. จพง.ธุรการ</p> <p>๒. จพง.ธุรการ</p> <p>๓. หัวหน้าสำนักปลัด (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๒.งานนโยบายและแผน ๒.๑ กิจกรรมการจัดทำประชาคมหมู่บ้าน/ระดับตำบล เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำประชาคมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑. การจัดทำประชาคมหมู่บ้าน/ระดับตำบล เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการจัดประชาคมท้องถิ่นระดับหมู่บ้าน/ระดับตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘</p>	<p>๑. มีช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนส่วนเข้าร่วมในการจัดทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมากขึ้น ๒. ประชาชนเข้าร่วมในการจัดทำประชาคมระดับหมู่บ้านและระดับตำบล เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นมากขึ้น</p>	<p>๑. การจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร ๒. ประชาชนในชุมชนยังไม่เข้ามามีส่วนร่วมในการประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร ๓. การให้ข้อมูลข่าวสารประชาสัมพันธ์แก่ประชาชนในท้องถิ่นยังไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทุกหมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น โดยจัดทำประชาคมหมู่บ้านเพื่อนำปัญหาเสนอร่วมกันวิเคราะห์และหาแนวทางแก้ไขปัญหาร่วมกัน ๒. รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญและประโยชน์ในการเข้ามามีส่วนร่วม ช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน</p>	<p>สำนักปลัด ๑. ผช. นักวิเคราะห์ฯ ๒. นักวิเคราะห์ ๓. หัวหน้าสำนักปลัด (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓.งานป้องกันบรรเทาสา ธารณภัย</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้กิจกรรมด้าน การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/ ภัย แล้ง / อุทกภัย/ วาตภัย มีความ พร้อม ที่สามารถบริการ ช่วยเหลือประชาชนได้ ทันทั่วถึง</p>	<p>๑. การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. จัดฝึกอบรม อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่าย พลเรือน (อป.พร.) เพื่อ เพิ่มศักยภาพในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๓. จัดให้มีการฝึกซ้อมแผน ด้านป้องกันภัยทางถนน และสาธารณภัยอื่นๆ</p> <p>๔.ดำเนินการปรับปรุงการ รับแจ้งเหตุสาธารณภัย</p>	<p>๑. บุคลากรมีความรู้เพิ่ม มากขึ้น</p> <p>๒. การบริหารจัดการภัย แต่ละภัยมีประสิทธิภาพ เพิ่มมากขึ้น</p> <p>๓. สามารถรับแจ้งเหตุ ได้เร็ว และเชื่อถือได้</p>	<p>๑. ขาดการประสานงาน ระหว่างผู้รับผิดชอบใน พื้นที่และเจ้าหน้าที่ผู้ให้ ความช่วยเหลือ</p> <p>๒. การช่วยเหลือเป็นไป อย่างล่าช้าไม่ทันทั่วถึง เนื่องจากงบประมาณมีอยู่ อย่างจำกัด</p> <p>๓. ประชาชนยังขาด ความเข้าใจในการ บริหาร จัดการภัย</p>	<p>๑. จัดทำหนังสือเร่งรัด การดำเนินการด้าน ความปลอดภัย อย่าง สม่ำเสมอ</p> <p>๒. จัดการฝึกซ้อมการ ช่วยเหลือ อุบัติภัยทาง ถนน - จัดทำเอกสาร เผยแพร่ให้ ความรู้กับ ประชาชนเรื่องการ บริหารจัดการเมื่อเกิด ภัย</p> <p>๓. ให้ความรู้กับบุคลากร ทั้งภาครัฐและอาสา สมัครให้มีความรู้เพิ่ม มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. นักป้องกันฯ</p> <p>๒. หัวหน้าสำนักปลัด (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>กองคลัง ๑.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑.๑ กิจกรรมการลงรายละเอียดในแบบประเมินภาษีโรงเรียนและที่ดิน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บภาษีโรงเรียนและที่ดินเป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.การลงข้อมูลภาษีในแบบประเมินภาษีโรงเรียนยังไม่ครบถ้วนในบางรายการ</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปีและกำหนดให้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินภาษีรายปีประจำปี และดำเนินการออกตรวจสอบหน้างานส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีติดตามการเปลี่ยนแปลงของข้อมูลทุกๆปี</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสมมีติดตามการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u> ๑.งานจัดเก็บภาษีโรงเรียนและที่ดิน ของกองคลัง ขั้นตอนการลงรายการในแบบประเมินพบว่ายังไม่ครบถ้วนในบางรายการ <u>ผลกระทบ</u> อาจทำให้การคิดค่าภาษีรายปีอาจผิดพลาดคลาดเคลื่อนได้ <u>สาเหตุ</u> เนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจงานด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p>	<p>กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ศึกษา ระเบียบข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มทักษะในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง ๑. ผช. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ๒. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ๓. ผอ.กองคลัง (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑.๒ กิจกรรมงานบันทึกข้อมูลแผนที่ภาษี <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. เพื่อให้ฐานข้อมูลในแผนที่ประเมินภาษีต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง เพิ่มประสิทธิภาพและลดขั้นตอนการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีต่างๆ</p>	<p>๑. การบันทึกข้อมูลในแผนที่ภาษี ของกองคลัง ยังไม่มีการบันทึกข้อมูลภาษีบางรายการให้ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลให้มีการบันทึกข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน วางแนวทางให้ผู้ปฏิบัติรายงานปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อกำหนดแนวทางแก้ไขปัญหาลักษณะอย่างถูกต้องเหมาะสม</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. ข้อมูลในระบบแผนที่ภาษียังไม่เป็นปัจจุบันในบางรายการครบถ้วน</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>ทำให้ไม่สามารถเรียกดูข้อมูลจากระบบได้ การจัดเก็บภาษีประจำปี การติดตามทวงถามการรายงานลูกหนี้ภาษี อาจล่าช้าหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากผู้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ยังไม่ชำนาญในการใช้ระบบ เนื่องจากยังไม่ได้รับการฝึกอบรมวิธีการใช้งานในระบบแผนที่ภาษี</p>	<p>๑. กำหนดให้ผู้ปฏิบัติหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรมศึกษาขั้นตอนวิธีการใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีเพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๑. ผช. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. ผอ.กองคลัง (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒.งานการเงินและบัญชี</p> <p>๒.๑ กิจกรรมการบริหารการบัญชี</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้งบการเงิน รายงานผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินให้แสดงภาพรวมการรับจ่ายเงินที่ครบถ้วน สมบูรณ์ รวมทั้งแสดงมูลค่าสินทรัพย์และภาระผูกพันที่มีอยู่ทั้งหมด</p> <p>๒. เพื่อให้การบันทึกบัญชีแบบเกณฑ์คงค้าง ถูกต้องตรงตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป</p> <p>๓. เพื่อให้ผู้บริหารได้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>๑. รูปแบบการรายงานข้อมูลทางบัญชีที่ได้จากการบันทึกบัญชีกับข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารไม่ถูกต้องตรงกันและยังไม่สะท้อนต้นทุนการดำเนินงานที่แท้จริง</p> <p>๒. การลงบัญชีคุมการเบิกจ่ายงบประมาณไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ขาดแคลนบุคลากรด้านการเงินและบัญชี</p>	<p>มีแผนการบริหารงบประมาณตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนดที่ชัดเจน มีการใช้จ่ายเงินตามไตรมาส โดยมี</p> <p>๑. คู่มือบริหารงบประมาณตามเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>มีการกำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ชัดเจนโดยมีระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด</p> <p>-มีการสรรหาบุคลากรเพิ่มขึ้น</p>	<p>ขาดแคลนบุคลากร</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรเพิ่ม</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๑. ผช.เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี</p> <p>๒. ผอ.กองคลัง (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. กิจกรรมการควบคุม งานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมงาน ก่อสร้างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p>	<p>๑. การควบคุมงาน ก่อสร้าง</p>	<p>๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ ควบคุมงาน และ คณะกรรมการตรวจ งานจ้าง ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการ ที่มาจากภาคประชาชน ตรวจรับร่วมกับเจ้าหน้าที่ ๓. ติดตามผลการดำเนิน โครงการเป็นระยะ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างไม่สามารถ ควบคุมงานก่อนสร้างได้ อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ กองช่างมีเพียง ๑-๒ คน เท่านั้น</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. เนื่องจากกองช่าง มี เจ้าหน้าที่เพียง ๑-๒ คน ทำให้ไม่สามารถการ ควบคุมงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจเรื่องการ ควบคุมงานก่อสร้าง ผลกระทบ อาจทำให้งานก่อสร้าง ผิดพลาดคลาดเคลื่อนได้ สาเหตุ เนื่องจากขาดบุคลากรที่ มีความเชี่ยวชาญ ทางด้าน การควบคุมงาน ก่อสร้าง</p>	<p>๑. แบ่งเวลาออกควบคุม งานก่อสร้างและเวลา ป ร ะ ม า ณ ก า ร ง า น ก่อสร้าง</p>	<p>กองช่าง ๑. ผช. นายช่างโยธา ๒. นายช่างโยธา (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการ <u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การคำนวณประมาณการถูกต้อง มีมาตรฐานสอดคล้องกับปริมาณงานและงบประมาณ</p>	<p>๑. การคำนวณประมาณการ</p>	<p>๑. มีการตรวจทานจากคณะกรรมการกำหนดราคากลาง</p>	<p>เจ้าหน้าที่กองช่างไม่สามารถประมาณการได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. โครงการเป็นจำนวนมาก ผู้ประมาณการคำนวณมีเพียง ๑-๒ คน ทำให้ไม่สามารถประมาณการได้ทันตามระยะเวลาที่ต้องการ</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>ทำให้โครงการงานก่อสร้างแล้วเสร็จล่าช้ากว่าระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากบุคลากรกองช่างด้านการคำนวณประมาณการมีจำนวนน้อย</p>	<p>๑. ให้นายช่างโยธาประมาณการคำนวณโครงการก่อสร้างตามแผนดำเนินงานประจำปี แต่ละปีงบประมาณนั้น</p>	<p>กองช่าง</p> <p>๑. ผช. นายช่างโยธา</p> <p>๒. นายช่างโยธา (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑.งานการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของ อบต. กุดแห่</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ</p> <p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และกำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องของจำนวนผู้มีสิทธิ์ได้รับเบี้ยยังชีพต่างๆ ก่อนการเบิกจ่ายประจำเดือน</p> <p>กำหนดให้มีการจัดทำบัญชีสรุปยอดข้อมูลของผู้รับเบี้ยต่างๆ รายงานผู้บังคับบัญชาประจำเดือน/งวด/ปี ตามความเหมาะสม</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งานการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ ของ กองสวัสดิการและสังคม อบต. กุดแห่ พบว่าข้อมูลของผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยยังชีพต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การเสียชีวิต ยังมีการแจ้งข้อมูลที่ไม่เป็นปัจจุบัน ยังเงินคืนเงินคลังในบางเดือนเนื่องจากไม่สามารถนำจ่ายผู้รับเบี้ยได้ด้วยสาเหตุต่างๆ ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. การแจ้งข้อมูลของผู้รับเบี้ยยังชีพยังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>ทำให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพคลาดเคลื่อน ต้องส่งเงินคืนคลังเนื่องจากนำส่งผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยไม่ได้</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เกิดจากการแจ้งข้อมูลของผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยฯ เช่น การย้ายที่อยู่ การตาย ยังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. กำหนดแผนการประชาสัมพันธ์เพิ่มเติม เพื่อให้ประชาชนเข้าใจและให้ความร่วมมือในขั้นตอนการขอรับเบี้ยฯ และการแจ้งข้อมูลต่างๆ</p>	<p>กองสวัสดิการ</p> <p>๑.นักพัฒนาชุมชน</p> <p>๒.ผอ.กองสวัสดิการ (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</p> <p>๑.งานการบริหารการศึกษา วิสาหกิจ</p> <p>๑. เพื่อให้การกำหนดแผนยุทธศาสตร์การพัฒนา ทัวถึงและเสมอภาคกัน ของประชาชนในพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อเตรียมความพร้อมในการรับการถ่ายโอนการจัดการศึกษาจากรัฐ และดำเนินการจัดการศึกษาตามพระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ</p> <p>๓. เตรียมความพร้อมของผู้บริหาร ในการพัฒนาตนเองสร้างจิตสำนึกและภาวะผู้นำที่ดีในการบริหารงานให้เป็นไปตามระเบียบ กฎเกณฑ์ ของทางราชการกำหนด</p>	<p>๑. งานบริหารการศึกษา</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ และมอบหมายงานก่อนทำภารกิจ</p>	<p>๑. ประชาชนเห็นถึงความสำคัญของบุตรหลานในการศึกษาต่อระดับที่สูงขึ้น</p> <p>๒. มีงบประมาณเพียงพอต่อความต้องการในการจัดการศึกษา</p> <p>๓. ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชามีการประชุมกำหนดการควบคุมกิจกรรม</p>	<p>๑. ผู้บริหารยังขาดความตระหนักถึงความสำคัญการพัฒนาทางด้านเด็ก</p> <p>๒. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ เกี่ยวกับการพัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๓. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการประกันคุณภาพการศึกษา</p> <p>๔.ขาดงบประมาณรองรับด้านบุคลากรทางการศึกษาและการรองรับการถ่ายโอนภารกิจ</p>	<p>๑. มีการติดตามประชาชนสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงความสำคัญของบุตรหลานในการศึกษาต่อระดับที่สูงขึ้น</p> <p>๒. มีการปรับปรุงบูรณาการหลักสูตรสถานศึกษาให้สอดคล้องกับท้องถิ่นให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. การศึกษาแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๔๔</p> <p>๓. มีการจัดทำแผนเพื่อของบประมาณรองรับการจัดการศึกษาและจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานให้เพียงพอต่อความต้องการ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> <p>๑.ผู้อำนวยการกองการศึกษา (๓๖๕ วัน)</p> <p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒.งานส่งเสริมการศาสนา และ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานกิจกรรมทางศาสนาและวัฒนธรรมให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่ ๒. เพื่อให้เด็ก เยาวชน และประชาชนรู้คุณค่าของศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น ๓. เพื่ออนุรักษ์ สืบสาน และฟื้นฟูศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นให้คงอยู่คู่ลูกหลานในชุมชน</p>	<p>๑. งานด้านส่งเสริมการศาสนาและวัฒนธรรม</p>	<p>๑. ส่งเสริมการอนุรักษ์สืบสาน และฟื้นฟู ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. อุดหนุนงบประมาณเกี่ยวกับงานประเพณีท้องถิ่น</p>		<p>๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นอย่างถ่องแท้และลึกซึ้ง ๒. เจ้าหน้าที่รับผิดชอบทางด้านนี้มีเพียง ๑ คน ทำให้การทำงานเกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. จัดดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้เจ้าหน้าที่ทราบถึงความสำคัญของศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่เพื่อเตรียมความพร้อมก่อนดำเนินกิจกรรม ๗ วัน ๓. จัดเจ้าหน้าที่เข้าไปช่วยเหลือเพื่อให้ดูแลได้อย่างทั่วถึง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานกีฬาและนันทนาการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานจัด กิจกรรมกีฬานันทนาการ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เกิดการ สร้างความตระหนัก ให้ ประชาชนในพื้นที่ อบต.กุดแห่ เห็นถึงความสำคัญของการออก กำลังกาย	๑. งานด้านกีฬาและ นันทนาการ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ และมอบหมายงานก่อนทำภารกิจ ๒. มีการจัดตั้งคณะทำงาน ๓. มีการอุดหนุนงบประมาณ ให้ศูนย์กีฬาดำเนินกิจกรรมด้าน การจัดการแข่งขันกีฬา	๑. เยาวชนและประชาชนในพื้นที่ ให้ความสนใจด้านกีฬามากขึ้น	๑. การส่งเสริมกิจกรรม ด้านกีฬาไม่สามารถ ครอบคลุมทั่วถึงทุกคนใน พื้นที่ อบต. กุดแห่	๑. ประชาสัมพันธ์การ ดำเนินกิจกรรม เกี่ยวกับกีฬาและ นันทนาการให้เยาวชน และประชาชนในพื้นที่ อบต.กุดแห่ ทราบ ทุกครั้ง ๒. มีการประชุม ปรึกษาหารือระหว่าง หน่วยงานภายในและ นอกก่อนดำเนินงาน กิจกรรมด้านกีฬาและ นันทนาการ	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๑.ผู้อำนวยการ กองการศึกษาฯ (๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๒

ชื่อผู้รายงาน

(นายวีระ สีมี่)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

วันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

ภาคผนวก

ภาคผนวก

คำสั่งแต่งตั้ง

คณะกรรมการติดตามประเมินผลฯ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่

ที่ ๘๓๙ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

.....

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้ทุกส่วน

ราชการที่เป็นหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค.๑๔๑๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตามประเมินผลการ

ควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ ให้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความถูกต้องเรียบร้อย ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ในการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการเพื่อจัดวางระบบควบคุมภายในระดับองค์กร

- | | |
|---------------------------------------|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ | รองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ เลขานุการ |

/ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

- อำนวยการในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริต รวมถึงการรั่วไหลของงบประมาณของทุกสำนัก/กอง และกำกับดูแลหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ในสังกัด
- กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวม เพื่อให้หน่วยงานย่อยนำกิจกรรมต่าง ๆ มาจัดวางระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
- รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล
- ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัด
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ(อบต.)

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอากลาง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบล ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

ประเมินผลในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและการติดตาม ประเมินผลในกิจกรรมที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตรวมถึงการรั่วไหลของงบประมาณ ของทุกสำนัก/กอง และ กำกับดูแล หน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ในสังกัด

๑. ประเมินจุดอ่อน และประเมินการบริหารความเสี่ยงเพื่อนำกิจกรรมต่าง ๆ มาประเมินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจและโครงสร้างของฝ่าย/งาน ให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๓. รายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ในระดับองค์กร

ทั้งนี้ ให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลกุดแห่ โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกกอง สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/ งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อนำกิจกรรมต่าง ๆ มาจัดวางระบบการควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกกอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน งวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และรวบรวมแบบรายงาน ดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ ดังนี้

๑) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานย่อย

๒) แบบ ปค. ๔ ระดับหน่วยงานย่อย

๓) แบบ ปค. ๕ ระดับหน่วยงานย่อย

๔) คำสั่งแบ่งงานมอบหมายหน้าที่ภายในของแต่ละสำนัก/กอง

๓. ให้หน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการตรวจสอบและประเมินผลมาตรฐานการควบคุมภายในที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่งกำหนดขึ้น เพื่อป้องกันหรือลดโอกาสการเกิดการทุจริต ตามแบบฟอร์มที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ฯ ดังนี้

๑) แบบ ปค. ๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง เพื่อให้รายงานผู้กำกับดูแล ทราบ ภายในวันที่ **๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๔** ตามแบบฟอร์มดังนี้

๑) แบบ ปค. ๑

๒) แบบ ปค. ๔


๓) แบบ ปค. ๕

๕. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก / กอง จัดส่งรายงานฯ ตามแบบที่กำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง ทราบ ในทันที

๖. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง ที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ สำนัก/กอง เพื่อให้มีการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ในกิจกรรมที่มีความเสี่ยง และให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายวิระ สิมี่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุกแห่ง