



พป ๗๗๒๐๑/๑๑๒๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
อำเภอเมืองเพชรบุรี พป ๗๖๐๐๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน	๑ ชุด
	๒. แบบสอบถามการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	จำนวน	๑ ชุด
	๓. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน	๑ ชุด
	๔. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน	๑ ชุด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน ได้ทำการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล และบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ มาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

สืบเอก

(วัลลภ แจ่มจำรัส)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน

งานตรวจสอบภายใน

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

โทร./โทรสาร ๐-๓๒๔๙-๓๑๔๙


www.poraiwan.go.th

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุดปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตั้งแต่วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๐ ถึงวันที่ ๒๘ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑
ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า
ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล
ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน เห็นว่า การควบคุมภายในการ
ควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองเพชรบุรี

ลายมือชื่อ สิบเอก 
(วัลลภ แจ่มจำรัส)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความ
เสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน
ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติ
ยังขาดความรู้ความชำนาญเนื่องจากมีการประกาศใช้ระเบียบการจัดทำแผนฉบับใหม่

๑.๒ กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี อุปกรณ์เครื่องใช้ ในการปฏิบัติงาน
(สัญญาณอินเตอร์ที่ใช้ปฏิบัติงานไม่เสถียร)

๑.๓ กิจกรรมปกป้องและบรรเทาสาธารณภัย อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ไม่เพียงพอต่อการ
ดำเนินงาน

กองคลัง

๑.๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน ยังไม่มีแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินและเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญในการยึดอายัดทรัพย์สิน

กองช่าง

๑.๕ กิจกรรมออกแบบและควบคุม เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความชำนาญในการประมาณราคากลาง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑.๖ กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข (ควบคุมโรคใช้เลือดออก) เนื่องจากมีแหล่งแพร่ระบาดจากภายนอกที่ยังไม่สามารถควบคุมได้

๑.๗ กิจกรรมด้านการดำเนินงานแก้ปัญหาเสพติด เนื่องจาก อบต.โพไร่หวาน อยู่ใกล้สถานศึกษาและมีประชาชนแฝงเข้ามาอาศัยอยู่เป็นจำนวนมาก จึงทำให้การควบคุมยาก

๑.๘ กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงาน เนื่องจากไม่ล้จ้บระยะชำรุดแก้ไขไม่ได้

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี ส่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานเข้าอบรมให้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๒.๒ กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ติดตั้งอินเทอร์เน็ตที่มีความเร็วสูงเพื่อใช้ในการกรอกข้อมูลลงระบบ

๒.๓ กิจกรรมปกป้องและบรรเทาสาธารณภัย ขอความอนุเคราะห์ หน่วยงานที่อื่นที่เกี่ยวข้อง

กองคลัง

๒.๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเรื่องการจัดทำแผนที่ภาษีและเรื่องการยึดอายัดทรัพย์สิน และดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

กองช่าง

๒.๕ กิจกรรมออกแบบและควบคุม ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมและมอบหมายงานให้ผู้เข้ารับการบรรจุใหม่เพื่อทำให้เกิดทักษะ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒.๖ กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข (ควบคุมโรคใช้เลือดออก) ดำเนินการพ่นหมอกควัน

๒.๗ กิจกรรมด้านการดำเนินงานแก้ปัญหาเสพติด จัดชุด อปพร.ออกตรวจเวลากลางคืนในพื้นที่เสี่ยงที่จะเป็นแหล่งมั่วสุม

๒.๘ กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงาน จัดทำการเทียบไมล์วัดระยะกับรถที่ใช้งานในลักษณะเหมือนกัน

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๒๘ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ



(นางสาวณัชฌาธิ์ โตแสง)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑.....

๑.๒.....

๒. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑.....

๒.๒.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักงานปลัด อบต. <u>๑. กิจกรรมด้านการจัดทำ แผนพัฒนาองค์การบริหารส่วน ตำบลประจำปี</u> <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อการเตรียม โครงการต่างๆ ให้อยู่ในลักษณะที่ พร้อมจะบรรจุในเอกสาร งบประมาณประจำปีและนำไป ปฏิบัติได้ทันทีเมื่อได้รับงบประมาณ	<u>ความเสี่ยง</u> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการ เข้าร่วมประชุม ประชาคมเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น - แผนพัฒนายังไม่ สามารถแก้ไขปัญหา ความต้องการของ ประชาชนได้อย่าง แท้จริง	๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึง ประโยชน์ในการเข้ามา ช่วยคิด ช่วยทำในการ พัฒนาท้องถิ่นของตน ๒. ประสานความร่วมมือ จากทุกภาคส่วนอำเภอ ก้านัน/ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่ม ชุมชน และภาคเอกชน ต่างๆ ในการจัดประชุม ประชาคม ๓. ตั้งคณะทำงานสำรวจ ความคิดเห็นของ ประชาชน ความ ต้องการของประชาชน	<u>การติดตามประเมินผล</u> กิจกรรม “การจัดทำแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปี”มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม โดยดำเนินการดังนี้ ๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชนเห็นประโยชน์ ในการ เข้ามามีส่วนร่วมพัฒนาท้องถิ่นของ ตนเอง โดยประสานความร่วมมือ จากทุกภาคส่วนอำเภอ/ก้านัน/ ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชน ในการจัด ประชุมประชาคมและให้ประชาชน ในแต่ละหมู่บ้านเข้าร่วมประชุม ณ ศาลาหมู่บ้านแต่ละหมู่บ้าน	- เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติยังขาด ความรู้ความ ชำนาญเนื่องจากมี การประกาศใช้ ระเบียบการจัดทำ แผนฉบับใหม่	- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานเข้า อบรมให้มีความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อการเตรียม โครงการต่างๆ ให้อยู่ใน แผนพัฒนาลักษณะที่พร้อมจะ บรรจุในเอกสารงบประมาณ ประจำปีและนำไปปฏิบัติได้ ทันทีเมื่อได้รับงบประมาณ และกรอกข้อมูลลงในระบบ E-lass	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความชำนาญ - ความเข้าใจในการควบคุมตรวจสอบของส่วนราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดโครงการฝึกอบรมศึกษาดูงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน - สร้างความเข้าใจในการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย 	การติดตามประเมินผล กิจกรรม “การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ ” มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม โดยดำเนินการ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานเข้าอบรมเกี่ยวกับการจัดทำข้อบัญญัติในระบบ E-lass 	<ul style="list-style-type: none"> - อุปกรณ์เครื่องใช้ในการปฏิบัติงาน (สัญญาณอินเทอร์เน็ตที่ใช้ปฏิบัติงานไม่เสถียร) 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตั้งอินเทอร์เน็ตที่มีความเร็วสูงเพื่อใช้ในการกรอกข้อมูลลงระบบ 	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ภารกิจกรมปกป้องและ บรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ บริหารงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยให้ สามารถดำเนินการได้ อย่างมีประสิทธิภาพ สมบูรณ์ครบถ้วน	- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ความชำนาญ - ไม่มีเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบโดยตรง - ความเข้าใจในการ ควบคุมตรวจสอบ ของส่วนราชการ	- ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรม เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ ปกป้องและบรรเทา สาธารณภัย - สรรหาบุคลากรเพิ่ม - สร้างความเข้าใจใน การควบคุมงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	การติดตามประเมินผล กิจกรรม “กิจกรรมปกป้องและบรรเทาสา ธารณภัย วัตถุประสงค์ ” มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการดังนี้ - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรม เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ปกป้องและบรรเทาสา ธารณภัย - สรรหาบุคลากรเพิ่ม- สร้างความเข้าใจใน การควบคุมงานป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	- อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ - เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความ ชำนาญในการ ปฏิบัติงานปกป้อง แต่ละประเภท	-ขอความ อนุเคราะห์ หน่วยงานอื่นที่ เกี่ยวข้อง - ส่งเจ้าหน้าที่เข้า ร่วมอบรมการ ปฏิบัติงานปกป้อง ในแต่ละประเภท	สำนักปลัด

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑. กิจกรรมด้านการพัฒนา และจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อการจัดเก็บ รายได้เป็นไปตามแผนการ เพิ่มพูนรายได้	- ผู้ชำระค่าภาษี โรงเรือนและ ที่ดินประจำปีไม่ สะดวกเข้ามา ชำระเงิน ณ ที่ทำการ องค์การบริหาร ส่วนตำบลโพไร่ หวาน	- จัดทำ โครงการออก เก็บภาษีนอก สถานที่เพื่อ อำนวยความ สะดวกให้แก่ ประชาชน	การติดตามประเมินผล กิจกรรม “กิจกรรมด้านการ พัฒนาและจัดเก็บรายได้” วัตถุประสงค์ ”มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม โดยดำเนินการ ดังนี้ - ส่งเจ้าหน้าที่บริการออกเก็บ ภาษีนอกสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวก ให้แก่ประชาชน	- องค์การบริหารส่วน ตำบลโพไร่หวาน ยังไม่มีแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน - องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่นไม่มีการ ดำเนินคดีเรื่องการยึด อาศัยทรัพย์ ทำให้ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่มีแนวทางในการ ดำเนินการทาง กฎหมาย	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเรื่อง การจัดทำแผนที่ภาษี - จัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เกี่ยวกับการดำเนินคดีเรื่อง การยึดอายัดทรัพย์ - ปรึกษาผู้ที่มีความรู้เรื่องการ ยึด อาศัยทรัพย์	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. ด้านออกแบบและ ควบคุม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ สำรวจ การออกแบบ การเขียน โครงการก่อสร้าง ต่างๆ การประมาณราคา การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และ หนังสือสั่งการต่างๆ	- ภารกิจของงาน กองช่างมีปริมาณ มาก - เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ	- สรรหาพนักงานจ้าง ในตำแหน่งผู้ช่วยช่าง โยธาของกองช่าง องค์การบริหารส่วน ตำบลโพไร่หวาน เพิ่มขึ้น	การติดตามประเมินผล กิจกรรม“ <u>ด้านออกแบบและควบคุม</u> ” วัตถุประสงค์ ”มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม โดยดำเนินการดังนี้ - สรรหาพนักงานจ้างในตำแหน่งผู้ช่วย ช่างโยธาของกองช่างองค์การบริหาร ส่วนตำบลโพไร่หวานเพิ่มขึ้น	- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานขาด ความชำนาญใน การประมาณ ราคากลาง	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้า อบรม - มอบหมายงานให้ ผู้เข้ารับการบรรจุ ใหม่เพื่อทำให้เกิด ทักษะ	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กองสาธารณสุขและ</u> <u>สิ่งแวดล้อม</u> <u>๑. กิจกรรมโครงการ</u> <u>ป้องกันและช่วยเหลือ</u> <u>ป ร ร ะ ช า ช น จ า ก</u> <u>ส า ธ า ร ณะ สุ ข (ค ว บ คຸ ม โ ร ค</u> <u>ไ ช้ เ ลื อ ด อ อ ก)</u> <u>วัตถุประสงค์ของการ</u> <u>ควบคุม</u> เพื่อให้มีการ ดำเนินงานด้านการเฝ้า ระวังการแพร่ระบาดของ โรคให้กับประชาชนและ ฝึกอบรมให้กับกลุ่มต่าง	-ในพื้นที่มีแหล่งน้ำขัง เป็นจำนวนมากจึงเป็น แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย	- ให้ความรู้กับ ประชาชนโดยการ ประชาสัมพันธ์ผ่าน สื่อต่างๆ - ปรับปรุงแหล่งน้ำ - พ่นหมอกควัน	<u>การติดตามประเมินผล</u> กิจกรรม“ป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากสาธารณสุข (ควบคุม โรคไข้เลือดออก)” วัตถุประสงค์ ”มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของ การควบคุม โดยดำเนินการดังนี้ - ให้ความรู้กับประชาชนโดยการ ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ - ปรับปรุงแหล่งน้ำ	- มีแหล่งแพร่ ระบาดจาก ภายนอกที่ยัง ไม่สามารถ ควบคุมได้	- พ่นหมอกควัน	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><u>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</u></p> <p><u>๒. กิจกรรมด้านการ ดำเนินงานแก้ปัญหา เสพติด</u></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อป้องกันการแพร่ ขยายของยาเสพติดในเขต พื้นที่ และฟื้นฟูผู้ติดยา เสพติดให้หายจากการติดยา เสพติดและมีความ เป็นอยู่ที่ดี - เพื่อสนองนโยบายรัฐบาล 	<ul style="list-style-type: none"> - มีเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น ผู้ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาอีก 	<ul style="list-style-type: none"> - กำหนดแผนงานโครงการ การแก้ไขปัญหายาเสพติด เพื่ออนุมัติงบประมาณ “ขยายพื้นที่ที่เป็นปัจจัยบวก” เช่น ศูนย์กีฬา อบรมอาชีพ ห้องสมุด คอมพิวเตอร์เป็นต้น - แต่งตั้ง คณะกรรมการ ป้องกันและปราบปรามยาเสพ ติดของ อบต. - จัดตั้งศูนย์ป้องกันและ ปราบปรามยาเสพติด ของ อบต.โพไร่หวาน - สร้างเครือข่ายในการ ประสานงานกับ ศอ.ปส. อำเภอ/จังหวัด และตำรวจ 	<p><u>การติดตามประเมินผล</u></p> <p>กิจกรรม “การดำเนินงานแก้ปัญหา เสพติด” มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยา เสพติดของ อบต. และแต่งตั้ง คณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ - จัดโครงการ “ให้ความรู้ยาเสพติด” เพื่อให้เยาวชน กล้าคิด กล้าทำ กล้า แสดงออกในทางที่ถูกต้อง และเข้าถึง กิจกรรมของตนเองอย่างอิสระ เช่น การเล่นดนตรีไทยการประกวดร้อง เพลง การวาดรูป การเล่นเกม ฯลฯ - ติดตามผู้บำบัด 	<ul style="list-style-type: none"> - เนื่องจาก อบต. โพไร่หวาน อยู่ ใกล้สถานศึกษา และมีประชาชน แฝงเข้ามาอาศัย อยู่เป็นจำนวน มาก จึงทำให้การ ควบคุมยาก 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดชุด อปพร.ออก ตรวจเวลากลางคืนใน พื้นที่เสี่ยงที่จะเป็น แหล่งมั่วสุม 	<p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p> <p>- สำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><u>กองสาธารณสุขและ</u> <u>สิ่งแวดล้อม</u></p> <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> <u>การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงใน</u> <u>การดำเนินงาน</u> <u>วัตถุประสงค์ของการ</u> <u>ควบคุม</u> เพื่อให้มีการ ดำเนินงานให้ถูกต้องตาม ระเบียบและประหยัดการ ใช้เชื้อเพลิง</p>	การลงบัญชี ควบคุมการใช้ ยานพาหนะไม่ เป็นปัจจุบันและ ผิดแบบ	- จัดทำบัญชีควบคุม น้ำมันเชื้อเพลิงให้ รถยนต์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานทุกคันตาม ระเบียบ	<p><u>การติดตามประเมินผล</u> กิจกรรม “<u>การควบคุมการใช้</u> <u>น้ำมันเชื้อเพลิงใน การ</u> <u>ดำเนินงาน</u>” ”มีการ ควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>- จัดทำบัญชีควบคุมน้ำมัน เชื้อเพลิงให้รถยนต์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานทุกคัน</p>	- ไม่ลื้จ้บระยะชำรุด แก้ไขไม่ได้	- จัดทำการเทียบไมล์ วัดระยะกัับรถที่ใช้ งานในลักษณะ เหมือนกัน	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การ ปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๑. กิจกรรมพัฒนาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อแบ่งเบาภาระ บิดา มารดา - เพื่อเป็นการเตรียมความ พร้อมของเด็กที่จะศึกษาต่อ ในระดับอนุบาล	- ขาดสื่อการ เรียนการสอน ที่ทันสมัยจัด กิจกรรม - มีการแพร่ ระบาดของเชื้อ โรคติดต่อ	- จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลาย มากขึ้น - ปิดทำการเพื่อทำความสะอาดศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก - จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจ ในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในด้านต่างๆ - จัดให้ผู้ดูแลเด็กเล็กศึกษาดูงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กตามความเหมาะสม และอบรมหลักสูตร - สรุปผลการปฏิบัติงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อ พิจารณาปรับปรุงแก้ไข	การติดตามประเมินผล กิจกรรม “พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ”มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้ - มีการจัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น - ปิดทำการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อทำความสะอาด - ได้จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการ ดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ - ได้จัดให้ผู้ดูแลเด็กเล็กศึกษาดูงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กตามความเหมาะสมและอบรมหลักสูตร - ได้สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข	-	-	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ลงชื่อ สิบเอก 
 (วัลลภ แจ่มจำรัส)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล</u></p> <p><u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>(๑.๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้ามาส่วนร่วมเสนอปัญหาการความต้องการ โดยอ้างว่า ไม่มีเงินค่าเดินทาง และเรียกร้องค่าตอบแทน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือมีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ในการปฏิบัติงานตามระเบียบการจัดทำแผนฉบับใหม่</p> <p>(๑.๒) กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือมีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ในการปฏิบัติงานตามระเบียบการฉบับใหม่</p> <p>(๑.๓) กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักงานปลัดงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเมื่อสำรวจวิเคราะห์และประเมินแล้วระบบการควบคุม ภายใน ที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อน เกี่ยวกับเรื่องปฏิบัติงานล่าช้า ไม่ครบถ้วนตามกำหนดเวลาซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังไม่มีประสบการณ์ ทำให้ต้องเสียเวลาในการทำ ความเข้าใจในงานทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถดำเนินการได้ทั้งหมด เป็นต้น</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>สำนักงานปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๖ ฝ่าย/งาน คือ ๑. ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๒.งานนโยบายและแผน ๓.งานกฎหมายและคดี ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕.เทศกิจ ๖.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ งาน ๓ กิจกรรม คือ ๑.งานนโยบายและแผน (กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี) และ (กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี) ๒.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย)</p> <p>จาก (แบบ ปค.๕ พบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปีมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต. ได้ดำเนินการคือ</p> <p>๑.๑ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ ในการเข้ามามีส่วนร่วมในการเข้ามาพัฒนาท้องถิ่นของตน โดยประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนอำเภอ/กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน ในการจัดการประชุมประชาคมและให้ประชาชนในแต่ละหมู่บ้านเข้าร่วมประชุม ณ ที่ทำการกำนัน/ที่ทำการผู้ใหญ่บ้าน</p> <p>๑.๒ จัดทำโครงการอบรมให้ความรู้และเดินทางไปศึกษาดูงานท้องถิ่น “ต้นแบบ” ที่มีการบริหารจัดการที่ดีและประสบความสำเร็จ ชุมชนอยู่ดีมีสุข</p> <p>๑.๓ ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมการจัดทำแผนตามระเบียบฉบับใหม่</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้ามามีส่วนร่วมเสนอปัญหาความต้องการ โดยอ้างว่าไม่มีเงินค่าเดินทาง และเรียกร้องค่าตอบแทน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการจัดทำแผนตามระเบียบฉบับใหม่ <p>(๒.๒) กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ในการจัดทำแผนตามระเบียบฉบับใหม่ <p>(๒.๓) กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติยังขาดทักษะประสบการณ์ทำให้การดำเนินการด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอาจดูแลไม่ทั่วถึง จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานเสียหายได้ <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี กำหนดกิจกรรมขึ้น มาควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน ๒.ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนอำเภอ/กำนัน ๓.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเรื่องการจัดทำแผนฉบับใหม่ 	<p>๒.กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการ คือ พบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเนื่องจากได้ดำเนินการให้ผู้บริหารพิจารณาแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ มาปฏิบัติหน้าที่ โดยมีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ชัดเจนซึ่งอยู่ในดุลพินิจของผู้บริหาร และให้เจ้าหน้าที่ไปฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจของบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการ คือ พบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมเนื่องจากได้ดำเนินการขออัตรานุคคลไปที่คณะกรรมการกลาง ก.อบต.จังหวัดเพชรบุรี ในระหว่างที่ยังไม่มีอัตราดังกล่าว ให้บริหารพิจารณาแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ มาปฏิบัติหน้าที่ โดยมีคำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ชัดเจนซึ่งอยู่ในดุลพินิจของผู้บริหาร และให้เจ้าหน้าที่ไปฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจของบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๓.๒) กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ไปฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ ความเข้าใจ ของบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>(๓.๓) กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑.ขออัตรากำลังไปที่คณะกรรมการกลาง ก.อบต.จังหวัด เพชรบุรี ในระหว่างที่ยังไม่มีอัตราดังกล่าว ให้บริหาร พิจารณาแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ มาปฏิบัติหน้าที่ โดยมี คำสั่งแบ่งแยกหน้าที่ชัดเจนซึ่งอยู่ในดุลพินิจของผู้บริหาร</p> <p>๒.ให้เจ้าหน้าที่ไปฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ ความเข้าใจ ของบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วน ตำบลประจำปี</p> <p>- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน สืบหาข้อมูล เพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อม ภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามีส่วนร่วม ในการ จัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกรูปแบบ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร ให้ประชาชนทราบผ่านเสียงตาม สาย แผ่นพับ จัดประชุมในชุมชน หอกระจายข่าวและ การจัดโครงการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติพัฒนาบุคลากร</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๔.๒) กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>๑.นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของสำนักงานปลัดสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่นระเบียบกระทรวงมหาดไทย พระราชบัญญัติ ต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ ในเรื่องปัจจุบัน</p> <p>๒.ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีประสิทธิภาพ เป็นใช้งานได้ไม่ติดขัด</p> <p>(๔.๓) กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑.นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของสำนักงานปลัดสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่นระเบียบกระทรวงมหาดไทย พระราชบัญญัติ ต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ ในเรื่องปัจจุบัน</p> <p>๒.การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานของสำนักงานปลัด เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน แต่งตั้งพนักงาน ชำระการ ในการดำเนินการด้านต่างๆ - การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานนอก เช่น เทศบาล อบจ. อบต. ไกล่เคียงท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด ผู้ว่าราชการจังหวัด เช่น กรณีไฟฟ้าที่ อบต.ดับ จึงไม่อาจได้รับข้อมูลข่าวสารทาง Internet ก็ได้ติดต่อประสานขอข้อมูลข่าวสารจาก อบต. เทศบาล ไกล่เคียง <p>๓.การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารมีโทรศัพท์ และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของสำนักงาน ปลัดได้เป็นอย่างดี เช่น กรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบกฎหมาย ใช้โทรศัพท์ไปสอบถาม หัวหน้าสำนักงานในการส่วนกลางและขอให้ FAX ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการให้ด้วย</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือ ในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติและปลัด อบต.โพไร่หวาน ผลการประเมินแบบ ปค. ๕) พบว่า ๑.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหาร ส่วนตำบลประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วน ตำบลประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</p> <p>๒. กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</p> <p>๓. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุม ที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>กองคลัง ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>กิจกรรมด้านพัฒนาจัดเก็บรายได้</u> ดังนี้</p> <p>๑. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของกอง คลัง งานด้านพัฒนาจัดเก็บรายได้ เมื่อสำรวจวิเคราะห์และ ประเมินแล้วระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ <u>ยังมีจุดอ่อน</u> เกี่ยวกับเรื่อง การพัฒนาจัดเก็บรายได้ ยังไม่มี แผนที่ภาษี ทำให้ปฏิบัติงานล่าช้า ไม่ครบถ้วนตาม กำหนดเวลา ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถทำงานได้ทันเวลา เป็นต้น</p> <p>๒. เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ความ เสี่ยงจากพื้นที่บริเวณเขตองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่ หวาน เนื่องจากผู้เป็นเจ้าของที่ดินและเจ้าของกิจการเป็น บุคคลที่ไม่ได้อาศัยอยู่ใน จึงเป็น <u>จุดอ่อน</u> ส่งผลกระทบต่อ องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานทำให้ไม่สามารถจัดเก็บ รายได้</p>	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุม ภายใน ตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน ในภารกิจ ๔ งาน ๑.งานการเงิน ๒.งานการ บัญชี ๓.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๔.งาน พัฒนาและจัดเก็บรายได้ <u>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการ ควบคุมภายใน</u></p> <p><u>ผลการประเมินพบว่า</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - งานของกองคลังมีระบบควบคุมภายในได้ มาตรฐานการควบคุมภายในได้มาตรฐานการ ควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำ แผนการปรับปรุง - จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> <u>กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> ๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะประสบการณ์ในการบังคับอายัดทรัพย์สินขายทอดตลาด ๒.องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานยังไม่มีแผนที่ภาษีทำให้การจัดเก็บภาษีและทะเบียนทรัพย์สินอาจดูแลไม่ทั่วถึงหรือทันเวลา ๓.ประชาชนผู้เสียภาษีไม่ชำระภาษี ค้างชำระภาษี</p> <p><u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> <u>กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> ๑.แบ่งแยกหน้าที่ดำเนินการจัดเก็บภาษี ๒.มีการปรึกษาหารือซักซ้อมความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๓.จัดให้มีการตรวจสอบแผนที่และอุปกรณ์ ก่อนปฏิบัติงานทุกครั้ง ๔.ให้เจ้าหน้าที่ไปพบผู้เชี่ยวชาญเกี่ยวกับการจัดทำภาษีเพื่อพัฒนาความเข้าใจของบุคลากรในการปฏิบัติงาน ๕.เชิญผู้ค้างชำระภาษีมาประชุมหารือร่วมกัน</p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> <u>กิจกรรมด้านการพัฒนาการจัดเก็บรายได้</u> ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของกองคลังสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยพระราชบัญญัติ ต่างๆที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน ๒.การประสานงานภายในและภายนอกของกองคลัง เช่น - การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน แต่งตั้งพนักงาน ข้าราชการ เป็นกรรมการในการจัดเก็บรายได้</p>	<p>(๑) กิจกรรมด้านพัฒนาจัดเก็บรายได้ เป็นภารกิจของ งานจัดเก็บรายได้ ซึ่งกิจกรรม กิจกรรมด้านการบัญชี และกิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ผลการประเมินแบบติดตาม ค.๓ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว</p> <p><u>คงมีเฉพาะ</u> กิจกรรมด้านพัฒนารายได้ เท่านั้นที่กองคลังจะต้องมาทำตามแบบ ปค.๕ และวิเคราะห์ประเมินรายงานในคราวต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>- การติดตามประสานงานกับหน่วยงานนอก เช่น เทศบาล อบจ. อบต. ไกล่เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด ผู้ว่าราชการจังหวัด เช่น กรณีไฟฟ้าที่ อบต.ดับ จึงไม่อาจได้รับข้อมูลข่าวสารทาง Internet ก็ได้ติดต่อประสานขอข้อมูลข่าวสารจาก อบต. เทศบาล ไกล่เคียง</p> <p>๓.การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารมีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองคลัง ได้เป็นอย่างดี เช่น กรณี ความขัดข้องเรื่องระเบียบกฎหมาย ใช้โทรศัพท์ไปสอบถาม ในการส่วนกลางและขอให้ FAX ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการให้<u>๕.วิธีการติดตามประเมินผล</u></p> <p>- ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>การติดตามประเมินผล ในแบบ ปค.๕ พบว่า</p> <p>กิจกรรมด้านพัฒนาจัดเก็บรายได้ ปัญหาสาเหตุจากสภาพแวดล้อมภายในเป็นความเสี่ยง เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานขาดความรู้ความสามารถในการจัดเก็บภาษี และยังไม่มีแผนที่ภาษีในการดำเนินการจึงยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควรจึงต้องติดตามผล</p> <p>กองช่าง <u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> กิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมอาคาร ดังนี้</p> <p>(๑) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในตามคำสั่งแบ่งงาน , ของกองช่าง งานด้านก่อสร้าง กำหนดภารกิจขอบเขตของงานความรับผิดชอบ เมื่อสำรวจวิเคราะห์และประเมินแล้วระบบการควบคุม ภายในที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมี จุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องเจ้าหน้าที่กองช่างปฏิบัติงานล่าช้า ไม่ครบถ้วนตามกำหนดเวลา ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายในคำสั่งแบ่งงาน, เนื่องจากกองช่างมีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานน้อย ซึ่งอาจเกิดผลเสียแก่ทางราชการ การออกไปสำรวจพื้นที่ทุกครั้งจะต้องใช้รถจักรยานยนต์ในการเดินทางบางครั้งต้องใช้รถจักรยานยนต์ส่วนตัวทำให้ต้องเสียค่าเชื้อเพลิงด้วยตนเอง ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถออกไปสำรวจพื้นที่ได้ทั้งหมด เป็นต้น</p>	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน ในภารกิจ ๓ งาน คือ (๑) งานก่อสร้าง (๒) งานออกแบบและควบคุมอาคาร (๓) งานประสานสาธารณูปโภค โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p><u>ผลการประเมินพบว่า</u> งานของกองช่างมีระบบการควบคุมภายในได้มาตรฐานการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง</p> <p>- จากการวิเคราะห์สำรวจ พบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>(๒) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก สถานที่ตั้ง ,เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานเป็น หน่วยงานที่แบ่งเขตการปกครองเป็น ๗ หมู่บ้าน มีเนื้อที่ประมาณ ๑๐.๓๖ ตารางกิโลเมตรระยะทางในแต่ละหมู่บ้านจึงต้องใช้เวลาใน การเดินทางไปสำรวจพื้นที่ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถออกสำรวจพื้นที่ ได้ทั้งหมดให้รวดเร็วเพราะมีงานที่มากขึ้นจึงเขียนแบบไม่ตรงกับ สภาพพื้นที่จึงเป็น <u>จุดอ่อน</u> เป็น<u>ความเสี่ยง</u> ที่ต้องจัดทำแผนการ ปรับปรุงป้องกันความสูญเสียของทางราชการ</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง <u>กิจกรรมด้านออกแบบและควบคุมอาคาร</u> ๒.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานมีเพียงคนเดียวทำให้การควบคุมงาน ก่อสร้าง หลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึงจึงทำให้องค์การบริหารส่วน ตำบลโพไร่หวานเสียเปรียบผู้รับจ้างได้ ๒.๒ เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเรื่อง กฎระเบียบกฎหมายที่ออกมาใหม่</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ แบ่งแยกหน้าที่ซึ่งแตกต่างกันขออัตราช่างวิศวกรรม , ช่างเขียน แบบ , ช่างสำรวจ ไปที่คณะกรรมการกลาง ก.อบต. จังหวัดเพชรบุรี ๓.๒ ให้เจ้าหน้าที่อบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบ E- Action เพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจของบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติ ราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานมีระบบ Internet ที่มี ประสิทธิภาพทำให้การบริหารงานของกองช่างสามารถรับรู้ข้อมูล ข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยพระราชบัญญัติ ต่างๆที่มีผลบังคับ ใช้ ในเรื่องปัจจุบัน</p>	<p>(๑) กิจกรรมด้านออกแบบและควบคุม อาคาร ซึ่ง กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง ผลการประเมินแบบติดตาม ปค.๕ มี การควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว <u>คงมีเฉพาะ</u> กิจกรรมด้านออกแบบและ ควบคุมอาคาร เท่านั้นที่กองช่าง จะต้องมาทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปค.๕ และวิเคราะห์ประเมินรายงาน ในคราวต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานของกองช่าง</p> <p>เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานแต่งตั้งพนักงาน ข้าราชการ เป็นกรรมการในการควบคุมงานและตรวจงานจ้าง - เพื่อไม่ให้ เป็นการปฏิบัติงานที่ล่าช้า ในการออกสำรวจตรวจพื้นที่ที่จะประสานกับ สำนักงานปลัดในเรื่องของการจัดรถยนต์ออกสำรวจพื้นที่ - การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานนอก เช่น เทศบาล อบจ. อบต. ไกล่เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัดเพชรบุรี เช่น กรณีไฟฟ้าที่ อบต.ดับ จึงไม่อาจได้รับข้อมูลข่าวสารทาง Internet ก็ได้ติดต่อประสานขอข้อมูลข่าวสารจาก อบต. เทศบาลใกล้เคียง <p>๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารมีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองช่างได้เป็นอย่างดี เช่นกรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบกฎหมายใช้โทรศัพท์ไปสอบถาม ผู้อำนวยการกองในส่วนกลางและขอให้ส่ง FAX ระเบียบ กฎหมาย</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และผู้อำนวยการกองช่าง <p>การติดตามประเมินผล</p> <p>ในแบบติดตาม ปค.๕ พบว่ากิจกรรมด้านออกแบบและควบคุมอาคารงานประสานสาธารณูปโภคซึ่งกองช่างจะต้องติดตามผลและจัดทำแผนการปรับปรุง (แบบ ปค.๕) ต่อไป</p> <p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>(๑.๑) กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข(ควบคุมโรคติดต่อโรคไข้เลือดออก) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในกำหนดภารกิจขอบเขตของงาน ความรับผิดชอบเมื่อสำรวจวิเคราะห์และประเมินแล้วระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมเพียงพอแต่อาจจะดูแลไม่ทั่วถึง</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงานออกเป็น ๕ ฝ่าย/งาน คือ ๑. ฝ่ายงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๒.งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๓.งานรักษาความสะอาด ๔.งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกการบริการเนื่องจาก องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานมีน้ำท่วมซึ่งเป็นจำนวนมาก มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย จึงเป็นจุดอ่อนเป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงป้องกันความสูญเสียของทางราชการ</p> <p>(๑.๒) กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหาสาเหตุดิต เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากเยาวชนผู้ติดยาเสพติด มีจำนวนเพิ่มมากขึ้นและผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีกสาเหตุเกิดจากเด็กและเยาวชนไม่ได้เรียนหนังสือต่อเนื่องจากฐานะทางบ้านยากจนและไม่มียานพาหนะ มีเวลาว่างจึงมั่วสุมเสพยา</p> <p>(๑.๓) กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงาน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากในการใช้รถยนต์ของ อบต.ยังไม่ได้มีการควบคุมน้ำมันเชื้อเพลิงอย่างสม่ำเสมอ จึงเป็นจุดอ่อนในการควบคุม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข (ควบคุมโรคติดต่อโรคไข้เลือดออก) <u>ความเสี่ยง</u> - สิ่งแวดล้อมมีลักษณะเอื้อต่อการเกิดโรค - ความชุมของลูกน้ำยุงลายสูง - เด็กเป่าหมายที่เป็นกลุ่มเสี่ยงมีจำนวนมาก - มีพื้นที่พบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ช้ำซากต่อเนื่อง</p> <p>(๒.๒) กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหาสาเหตุดิต <u>ความเสี่ยง</u> - มีเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีก</p> <p>(๒.๓) กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงาน <u>ความเสี่ยง</u> - ไม่มีการจดบัญชีการใช้รถอย่างสม่ำเสมอ - ผู้ใช้รถบางหลายไม่มีความเข้าใจในการจดบันทึกบัญชีการใช้รถ</p>	<p>๕.งานควบคุมโรค จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒.งาน คือ ๑. งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข (กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อควบคุมโรคติดต่อ โรคไข้เลือดออก) และ (กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหาสาเหตุดิต) และ ๔ งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม (กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงาน) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปอ.๓) พบว่า</p> <p>๑.กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (ควบคุมโรคติดต่อโรคไข้เลือดออก) ซึ่งกิจกรรมงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ด้านบริการสาธารณสุขกิจกรรมด้านควบคุมโรคเท่านั้นที่กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จะต้องมาทำแผนการปรับปรุงตามแบบ ปอ.๓ และวิเคราะห์ประเมินรายงานในคราวต่อไป</p> <p>๒.กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหาสาเหตุดิตมีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.ได้ดำเนินการดังนี้</p> <p>๒.๑ จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต. และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ</p> <p>๒.๒ จัดโครงการ “ให้ความรู้ยาเสพติด” เพื่อให้เยาวชนกล้าคิดกล้าทำ และกล้าแสดงออกในทางที่ถูกต้องและเข้าถึงกิจกรรมของตนอย่างอิสระ เช่น การเล่นดนตรีไทยการประกวดร้องเพลง การวาดรูป การเล่นเกม ฯลฯ</p> <p>๓ กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงานการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยอบต.ทำความเข้าใจกับผู้ดูแลรถ อบต. ว่าต้องจดบันทึกการใช้รถทุกครั้งที่มีการนำรถออกใช้งาน</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (ควบคุมโรคติดต่อโรคไข้เลือดออก) กำหนดกิจกรรมขึ้น มาควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำรวจและกำจัดลูกน้ำยุงลาย - กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย - ปรับสภาพแวดล้อมไม่ให้เอื้อต่อการเกิดโรค <p>(๓.๒) กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหายาเสพติด กำหนดกิจกรรมขึ้น มาควบคุมดังนี้</p> <p>๑.นำเข้าที่ประชุมสภา กำหนดแผนงานโครงการการแก้ปัญหายาเสพติด เพื่ออนุมัติงบประมาณ “ขยายพื้นที่ที่เป็นปัจจัยบวก” เช่น ศูนย์กีฬา อบรบอาชีพ ห้องสมุดคอมพิวเตอร์ เป็นต้น</p> <p>๒.แต่งตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด ของ อบต.</p> <p>๓.จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต.โพไร่หวาน</p> <p>๔.จัดทำแผนรณรงค์ประชาสัมพันธ์ ประชาคมในพื้นที่ผ่านสื่อวิทยุชุมชน สิ่งพิมพ์ แผ่นพับ เพื่อให้เกิดการสนับสนุนการจัดระเบียบสังคม ร่วมมือร่วมใจ เป็นหูเป็นตา ดูแลเยาวชน ผู้ติดยาเสพติดและสกัดกั้น การแพร่ระบาดของยาเสพติด และแจ้งข่าวเพื่อนำผู้ติดยาเสพติดเข้ารับการฟื้นฟูบำบัด</p> <p>(๓.๓.)กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงาน กำหนดกิจกรรมขึ้น มาควบคุมดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้ผู้ใช้รถจดบันทึกการใช้รถทุกครั้งที่น่าารถออกใช้งาน - ทำความเข้าใจกับผู้ดูแลรถในการจดบันทึกบัญชีการใช้รถ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๔.๑) กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก สาธารณสุข (ควบคุมโรคติดต่อโรคไข้เลือดออก)</p> <p>๑.นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การบริหารงานของส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย พระราชบัญญัติต่างๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบันเว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงสาธารณสุข เป็นต้น</p> <p>- การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวานแต่งตั้งพนักงาน ข้าราชการ เป็นผู้ควบคุมโรค</p> <p>- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานนอก เช่น เทศบาล อบจ. อบต. ใกล้เคียงท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด ผู้ว่าราชการจังหวัด เช่น กรณีไฟฟ้าที่ อบต.ดับจึงไม่อาจได้รับข้อมูลข่าวสารทาง Internet ก็ได้ติดต่อประสานขอข้อมูลข่าวสารจาก อบต. เทศบาลใกล้เคียง</p> <p>๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารมีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองสาธารณสุขชุมชนและสิ่งแวดล้อมได้เป็นอย่างดี เช่น กรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบกฎหมาย ใช้โทรศัพท์ไปสอบถามผู้อำนวยการกองในส่วนกลางและขอให้ FAX ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการให้</p> <p>(๔.๒) กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหาเสฟติด</p> <p>๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่มเจนเพื่อทราบ</p> <p>๒.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสฟติด</p> <p>๓.จัดโครงการ “ให้ความรู้ยาเสฟติด” เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านเสียงตามสายหอกระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายผ้า สถานีวิทยุสถานีโทรทัศน์ท้องถิ่น</p> <p>(๔.๓.)กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงาน</p> <p>- จัดทำคำสั่งผู้ดูแลรถแต่ละคัน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือ ในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและปลัด อบต.โพไร่หวาน ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕)</p>	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้ ด้านบุคลากร (๑) มีบุคลากรน้อยในการจัดกิจกรรมศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (๒) ครูดูแลเด็กในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่ทั่วถึง ด้านอาคารสถานที่ (๑) มีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่างๆ ๒. การประเมินความเสี่ยง (๑) ผู้ดูแลเด็ก มีน้อย ทำให้ให้ความรู้แก่เด็กไม่เต็มที่ (๒) ศูนย์เด็กเล็กไม่มีรั้ว รอบขอบชิด เจ้าหน้าที่ดูแลไม่ทั่วถึง จึงไม่ปลอดภัยสำหรับเด็กเล็ก ๓. กิจกรรมการควบคุม (๑) จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น (๒) จัดทำสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคาร และดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้มีรั้ว รอบขอบชิดเพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่เกิดแก่เด็ก (๓) จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ (๔) จัดให้ผู้ดูแลเด็กเล็กศึกษาดูงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามความเหมาะสม (๕) สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข</p>	<p>ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๒ ฝ่าย/งาน คือ งานบริหารงานการศึกษา ๒.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงในการกิจ ๑ งาน คือ บริหารการศึกษา (กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก) จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค.๕) พบว่า กิจกรรมการพัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ ๑. มีการจัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น ๒. มีการจัดทำสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคารและดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้ได้มาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ ๔. จัดให้ผู้ดูแลเด็กเล็กศึกษาดูงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามความเหมาะสม ๕. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข แต่อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง ในเรื่อง (๑) เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่างๆ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ปีงบประมาณ ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>(๑) ใช้ระบบ Internet , Website ของส่วนการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆ</p> <p>(๒) จัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น</p> <p>(๓) จัดทำสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคาร และดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้ได้มาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>(๔) จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ</p> <p>(๕) สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน “กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก” พบว่า มีการควบคุมที่เพียงพอ ประสพผลสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ</p> <p>(๑) มีการพัฒนาจัดทำสื่อการเรียนรู้ที่หลากหลายมากขึ้น</p> <p>(๒) จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจของผู้ปกครองในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ</p> <p>(๓) มีการจัดทำสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคาร และดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้ได้มาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และได้รับการอบรมพัฒนาศึกษาดูงาน</p> <p>(๔) สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง ในเรื่อง</p> <p>(๑) มีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่างๆ</p>	

ผลการประเมินโดยรวมพบว่า

สำนักงานปลัด

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
๒. กิจกรรมข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
๓. กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

กองคลัง

๔. กิจกรรมพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ยังคงมีจุดอ่อน คือ ยังไม่มีการจัดทำระบบแผนที่ภาษีจึงทำให้ขาดข้อมูลในการจัดเก็บภาษี

กองช่าง

๕. กิจกรรมด้านออกแบบและควบคุมอาคาร มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๖. กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข (ควบคุมโรคติดต่อ) มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๗. กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๘. กิจกรรมการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการดำเนินงาน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๙. กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ลงชื่อ สิบเอก



(วัลลภ แจ่มจำรัส)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพไร่หวาน

วันที่ ๒๙ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑