

องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานกฎหมายและคดี เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านระเบียบ กฎหมาย เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>- ไม่สามารถปฏิบัติ ตามระเบียบ กฎหมาย ได้ครบถ้วน</p>	<p>- มีพระราชบัญญัติ อำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ - มีระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>- ระเบียบ กฎหมาย มีการแก้ไข ปรับปรุงบ่อย</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษา ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอและ ปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามระเบียบ</p>	<p>งานป้องกันฯ</p>
<p>กิจกรรมงานสารบรรณ เพื่อให้งานสารบรรณเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพในการ บริหารงานเอกสาร งานสาร บรรณ และระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์</p>	<p>-</p>	<p>- มีระเบียบสำนักนายก รัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณพ.ศ. ๒๕๒๖ และแก้ไขเพิ่มเติม - มีหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>สำนักงาน ปลัด อบต.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้มีมาตรฐาน ลดการสูญเสีย ของประชาชนในพื้นที่</p>	<p>- ขาดการมีส่วนร่วมในการ ปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการ ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>- มีแผนปฏิบัติการ ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ ในระดับหนึ่ง แต่ยังขาด การมีส่วนร่วมในการปฏิบัติ ตามแผน</p>	<p>- การปฏิบัติตามแผน ยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>- บูรณาการทุกภาคส่วน ให้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติ ตามแผน</p>	<p>งานป้องกันฯ</p>
<p>กิจกรรม งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>เพื่อป้องกันการแพร่ขยาย ของยาเสพติดในพื้นที่ ฟื้นฟู ผู้ติดยาเสพติดให้สามารถ อยู่ในสังคมได้อย่างปกติสุข</p>	<p>- ขาดการมีส่วนร่วมในการ ปฏิบัติตามแผนป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติด</p>	<p>- มีแผนป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ ในระดับหนึ่งแต่ยังขาด การมีส่วนร่วมในการ ปฏิบัติตามแผน</p>	<p>- การปฏิบัติตามแผน ยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>- บูรณาการทุกภาคส่วน ให้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติ ตามแผน</p>	<p>งานป้องกันฯ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานสิ่งแวดล้อม</p> <p>เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม ร่วมคิด ร่วม แก้ไขปัญหาในท้องถิ่น</p>	<p>- ขาดการวิเคราะห์ ความต้องการ ด้านสิ่งแวดล้อม ของทุกภาคส่วน</p>	<p>- มีพระราชบัญญัติ สาธารณสุขพ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p>- มีข้อบัญญัติตำบล เรื่อง การควบคุมกิจการ ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>- มีพระราชบัญญัติตำบล เรื่อง การจัดการสิ่งปฏิกูล และมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๕๗</p> <p>- มีพระราชบัญญัติรักษา ความสะอาดและความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของ บ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่มี เพียงพอรระดับหนึ่ง แต่ขาดการวิเคราะห์ ความต้องการ ด้านสิ่งแวดล้อม ของทุกภาคส่วน</p>	<p>- ขาดการมีส่วนร่วม จากทุกภาคส่วน</p>	<p>- บูรณาการทุกภาคส่วน</p>	<p>สำนักงาน ปลัด อบต.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และประชาชน มีส่วนร่วมในการดำเนินงาน</p>	<p>- กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนชุมชน ยังขาดการบูรณาการ จากทุกภาคส่วน</p>	<p>- มีการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นตามขั้นตอนการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น - มีระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ขาดการบูรณาการ จากทุกภาคส่วน</p>	<p>- ประชาชน/หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ในการประชาคมน้อย และ ไม่ให้ความสำคัญในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น แผนชุมชน</p>	<p>- บูรณาการกับประชาชน/ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วม ในการร่วมกันคิด ร่วมทำ ร่วมตัดสินใจ</p>	<p>งานนโยบาย และแผน</p>
<p>กิจกรรม การจัดทำแผนดำเนินงาน</p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนดำเนินงาน เป็นไปตามแผน และสามารถ ดำเนินการเป็นไปตามระยะเวลา ที่กำหนดไว้</p>	<p>-</p>	<p>- มีระเบียบกระทรวงมหาดไท ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>งานนโยบาย และแผน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การจัดทำงบประมาณ</p> <p>เพื่อให้การจัดทำงบประมาณเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการมีการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่มีอยู่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>- ไม่สามารถควบคุมงบประมาณให้เพียงพอ ทำให้มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจง</p>	<p>- มีระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีงบประมาณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๓</p> <p>- มีแผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบในการจัดทำงบประมาณ</p> <p>- มีการวิเคราะห์ข้อมูลต่าง ๆ ทั้งรายรับ รายจ่าย เพื่อนำมาจัดทำงบประมาณ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่มีเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ ซึ่งเกิดจากนโยบายของรัฐบาล งบประมาณที่มีจำกัด และขาดการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้สมดุลต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>- สำนัก/กองขาดการวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้สมดุลต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ทุกสำนัก/กอง วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้สมดุล เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอดปีงบประมาณ เพื่อไม่ให้เกิดการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงคำชี้แจงบ่อยครั้ง</p>	<p>งานนโยบายและแผน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การติดตามและประเมินผลแผน</p> <p>เพื่อให้การติดตามและประเมินผล โครงการ/กิจกรรมเป็นไปตาม แผน และสามารถตอบสนอง ความต้องการของประชาชน ได้อย่างแท้จริง</p>	-	<ul style="list-style-type: none"> - มีระเบียบกระทรวงมหาดไท ว่าด้วยเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ - มีการแจ้งหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการ รายงานผลการดำเนินงาน ให้ทราบ เมื่อดำเนินการ แล้วเสร็จ 	-	-	-	งานนโยบาย และแผน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื้อ เพื่อจัดสวัสดิการเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื้อ ในพื้นที่ให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น</p>	<p>- ไม่สามารถปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ได้ครบถ้วน</p>	<p>- มีระเบียบกระทรวงมหาดไทย ด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒</p> <p>- มีระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจ่ายเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘</p> <p>- มีระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาและการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๘</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่มี เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ไม่สามารถปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การ ได้ครบถ้วน</p>	<p>- ระเบียบมีการแก้ไข ปรับปรุงบ่อย</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษา ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอและ ปฏิบัติให้ถูกต้อง ตามระเบียบ</p>	<p>งานพัฒนา ชุมชน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p>เพื่อส่งเสริมการพัฒนาอาชีพ ให้กับชุมชน ช่วยแก้ไขปัญหา การว่างงานสร้างอาชีพเพิ่มรายได้ และสร้างความเข้มแข็ง ให้กับชุมชน</p>	<p>- ความต้องการของ กลุ่มเป้าหมายกับองค์กร ไม่สอดคล้องกัน</p>	<p>- มีระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ขององค์กรปกครอง- ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๙</p> <p>- มีระเบียบกระทรวงมหาดไท ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาและการตรวจ เงินขององค์กรปกครอง- ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง ฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>- ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ มีเพียงพอระดับหนึ่ง แต่ความต้องการ ของกลุ่มเป้าหมายกับ องค์กรไม่สอดคล้องกัน</p>	<p>- เป้าหมายของการพัฒนา อาชีพระหว่างกลุ่มเป้าหมาย กับองค์กรไม่สอดคล้องกัน</p>	<p>- สร้างความเข้าใจ ระหว่างกลุ่มเป้าหมาย กับองค์กรให้ไปใน ทิศทางเดียวกัน</p>	<p>งานพัฒนา ชุมชน</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานสาธารณสุข เพื่อให้การบริหารจัดการ และการดำเนินงาน ด้านสาธารณสุขเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือสั่งการ</p>	-	<ul style="list-style-type: none"> - มีพระราชบัญญัติ อำนวยความสะดวกในการ พิจารณาอนุญาตของทาง ราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ - มีพระราชบัญญัติ สาธารณสุขพ.ศ. ๒๕๓๕ - มีข้อบัญญัติตำบล เรื่อง การควบคุมกิจการ ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ พ.ศ. ๒๕๖๑ - มีพระราชบัญญัติตำบล เรื่อง การจัดการสิ่งปฏิกูล และมูลฝอย พ.ศ. ๒๕๕๗ - มีพระราชบัญญัติรักษา ความสะอาดและความเป็น ระเบียบเรียบร้อยของ บ้านเมือง พ.ศ. ๒๕๓๕ และ แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๐ 	-	-	-	สำนักงาน ปลัดอบต.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร</p> <p>เพื่อเป็นเครื่องมือในการวางแผน ให้สามารถดำเนินการตามภารกิจ ได้สำเร็จและเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>- แผนพัฒนาบุคลากร ไม่ครบถ้วนและไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>- มีมาตรฐานคุณธรรม จริยธรรม - มีแผนพัฒนาบุคลากร - ระเบียบบริหารงานบุคคล - มีประกาศ ก.อบต. หลักเกณฑ์บริหารงานบุคคล</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ มีเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่แผนพัฒนาบุคลากร ยังไม่ครบถ้วน และไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาบุคลากร ไม่ครบถ้วน</p>	<p>- กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาบุคลากร ควรบูรณาการร่วมกัน ทุกสำนัก/กอง</p>	<p>สำนักงาน ปลัดอบต.</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานการเงินและบัญชี</p> <p>เพื่อให้การรับเงิน การบันทึกบัญชี การเบิกจ่ายเงินเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือสั่งการ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่คนเดียวกัน ทำหน้าที่ทั้งรับเงิน บันทึกบัญชีและ เบิกจ่ายเงิน</p> <p>- ขาดทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงิน และการตรวจเงิน ขององค์กรปกครอง- ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่การรับเงิน การบันทึก บัญชี และการเบิกจ่ายเงิน เป็นบุคคลคนเดียวกัน ที่รับผิดชอบ</p> <p>-การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่เจ้าหน้าที่ขาดทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- การรับเงิน การบันทึก บัญชี และการเบิก จ่ายเงิน เป็นบุคคล คนเดียวกันที่รับผิดชอบ มากกว่าลักษณะงาน</p> <p>- การเบิกจ่ายเงิน สวัสดิการต่าง ๆ ยังไม่ถูกต้อง</p>	<p>- สรรหาบุคลากร - แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบ</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม - กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>กองคลัง</p> <p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>- ขาดทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>- ไม่มีการติดตาม เร่งรัดจัดเก็บรายได้</p>	<p>- มีพระราชบัญญัติ ภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ พระราชบัญญัติภาษี โรงเรือนและที่ดิน พ.ศ. ๒๔๗๕</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ ในระดับหนึ่ง แต่ไม่มีการติดตาม เร่งรัดการจัดเก็บรายได้</p>	<p>- ดำเนินการตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ ไม่ครบถ้วน</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ ให้เร่งรัดการจัดเก็บ รายได้</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>กิจกรรม ทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>เพื่อให้มีระบบการควบคุมเก็บรักษา ทรัพย์สินที่เหมาะสม สามารถป้องกันความเสียหาย ที่อาจเกิดขึ้นได้</p>	<p>- การจัดเก็บทรัพย์สิน ไม่เป็นระเบียบ</p>	<p>- มีทะเบียนคุม ทรัพย์สิน</p> <p>- พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ ในระดับหนึ่ง แต่การจัดเก็บ ทรัพย์สินไม่เป็นระเบียบ</p>	<p>- สถานที่จัดเก็บ ทรัพย์สินยังไม่มี ความเหมาะสม</p>	<p>- ก่อสร้างอาคาร เพื่อจัดเก็บทรัพย์สิน</p> <p>- กำชับเจ้าหน้าที่ ให้จัดเก็บทรัพย์สิน ให้เป็นสัดส่วน</p>	<p>กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานพัสดุ</p> <p>เพื่อให้การดำเนินงานจัดหาพัสดุ เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และสอดคล้องกับแผนดำเนินงาน ในแต่ละหน่วยงาน</p>	<p>- ขาดทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ ในระดับหนึ่ง แต่เจ้าหน้าที่ ขาดทักษะในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- ระเบียบ มีการแก้ไข ปรับปรุงบ่อย</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการศึกษาอบรม - กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ และปฏิบัติให้ถูกต้อง</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>กิจกรรม เงินอุดหนุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการโครงการ เศรษฐกิจชุมชนเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>- ขาดการเร่งรัดลูกหนี้ ลูกหนี้โครงการ เศรษฐกิจชุมชน</p>	<p>- มีระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินงาน โครงการเศรษฐกิจ ชุมชน พ.ศ. ๒๕๔๑</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ ในระดับหนึ่ง แต่เจ้าหน้าที่ ขาดการเร่งรัดลูกหนี้โครงการ เศรษฐกิจชุมชน</p>	<p>- ปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ไม่ครบถ้วน</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ เร่งรัดลูกหนี้โครงการ เศรษฐกิจชุมชน อย่างเคร่งครัด - ตั้งงบประมาณชัดเจน</p>	<p>กองคลัง งานจัดเก็บ รายได้</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กิจกรรม งานออกแบบ เพื่อให้งานออกแบบงานก่อสร้าง เป็นไปอย่างถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ	-	-มีการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - มีพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ - มีพระราชบัญญัติการขุดดิน และถมดิน พ.ศ. ๒๕๔๓ - มีกฎกระทรวงผังเมืองรวม และระเบียบหนังสือสั่งการ	-	-	-	กองช่าง
กิจกรรม งานประมาณการ เพื่อให้การออกแบบและ ประมาณการราคาก่อสร้าง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และ เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนา ต่อ อบต. และประชาชน อย่างแท้จริง	- ขาดทักษะในการ ป้อนข้อมูลคำนวณ ราคากลาง งานก่อสร้าง ด้วยอิเล็กทรอนิกส์	-มีหลักเกณฑ์การคำนวณราคากลาง - มีคู่มือการปฏิบัติงานระบบ คำนวณราคากลางงานก่อสร้าง ด้วยอิเล็กทรอนิกส์	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่การป้อนข้อมูล ในระบบยังไม่สามารถ ดำเนินการได้ อย่างถูกต้อง	- การคำนวณราคา กลางงานก่อสร้าง ด้วยอิเล็กทรอนิกส์ ยังไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน	- จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ศึกษาระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างสม่ำเสมอ	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>เพื่อให้งานควบคุมงานก่อสร้าง เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการและเกิด ประสิทธิภาพ ในการดำเนินงาน</p>	-	<ul style="list-style-type: none"> - มีพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - มีพระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และระเบียบ หนังสือสั่งการ 	-	-	-	กองช่าง
<p>กิจกรรม งานผังเมือง</p> <p>เพื่อให้งานด้านผังเมืองถูกต้อง ตามกฎหมายกระทรวง และหนังสือ สั่งการ</p>	- การประชาสัมพันธ์ ไม่ต่อเนื่อง	<ul style="list-style-type: none"> - พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒ และแก้ไข เพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๕ พ.ศ. ๒๕๕๘ - พระราชบัญญัติ การผังเมือง พ.ศ. ๒๕๑๘ และระเบียบ หนังสือสั่งการ - มีการปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติการขุดดินและ ถมดิน พ.ศ. ๒๕๔๓ - มีกฎกระทรวงผังเมืองรวม และระเบียบหนังสือสั่งการ 	- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่การประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนยังไม่ ต่อเนื่อง	- ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการผังเมือง ไม่ครบถ้วน	- กำชับเจ้าหน้าที่ ให้ดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานไฟฟ้าสาธารณะ</p> <p>เพื่ออำนวยความสะดวก และเพิ่มความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน ในพื้นที่</p>	<p>- ขาดทักษะ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีมาตรฐานการบริหารและ การบริการสาธารณะของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (มาตรฐานไฟฟ้าสาธารณะ)</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่การปฏิบัติตามแผน ยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>- การปฏิบัติตาม แผนซ่อมบำรุง ยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษา มาตรฐานการบริหารและ การบริการสาธารณะ ขององค์กรปกครองส่วน- ท้องถิ่นอยู่เสมอ</p>	<p>กองช่าง</p>
<p>กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และสามารถ นำไปใช้ได้อย่างจริงจัง</p>	<p>- ขาดการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา การศึกษา</p>	<p>- มีการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาตามขั้นตอน การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา - มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการ แต่ไม่มีการ ติดตามและประเมินผล</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ ในระดับหนึ่ง แต่ไม่มีการประเมินผล</p>	<p>- กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา ไม่สมบูรณ์ ไม่ครบถ้วน</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการติดตาม แผนพัฒนาการศึกษา อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาศพด.</p> <p>เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา การศึกษา ศพด. เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>- ขาดการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา การศึกษาศพด.</p>	<p>- มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ แต่ไม่มีการติดตามและประเมินผล</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่ง แต่ไม่มีการประเมินผล</p>	<p>- กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา ศพด. ไม่สมบูรณ์ ไม่ครบถ้วน</p>	<p>- กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการติดตาม แผนพัฒนาการศึกษา ศพด. อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p>
<p>กิจกรรม การบริหารงบประมาณ</p> <p>เพื่อให้การบริหารงบประมาณ ของการศึกษาเป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>-</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือ สั่งการ</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองการศึกษา</p>
<p>กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้างของ ศพด.</p> <p>เพื่อให้การจัดซื้อ จัดจ้างของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการ</p>	<p>-</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และมีการ ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ</p> <p>- ระเบียบว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่าย การฝากเงิน การเก็บ รักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๔๘</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานพัฒนาบุคลากร</p> <p>เพื่อเป็นเครื่องมือในการวางแผนให้สามารถดำเนินการตามภารกิจได้สำเร็จและเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>- แผนพัฒนาบุคลากรไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- มีแผนพัฒนาบุคลากร</p> <p>- มีมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรม</p> <p>- มีระเบียบบริหารงานบุคคล</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่มีเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่แผนพัฒนาบุคลากรไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- กระบวนการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรไม่ครบถ้วน</p>	<p>- บูรณาการร่วมกันทุกสำนัก/กองในการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร</p> <p>- กำชับเจ้าหน้าที่ให้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรให้ครบถ้วนและให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- กองการศึกษา</p>
<p>กิจกรรม งานศาสนาวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น</p> <p>เพื่อให้การจัดงานศาสนา วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบหนังสือสั่งการ</p>	<p>-</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดงานจัดการแข่งขันกีฬา และการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๙</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>- กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
กิจกรรม งานกีฬาและนันทนาการ เพื่อให้งานกีฬาและนันทนาการดำเนินการเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ หนังสือสั่งการ	-	- มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดงานจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งนักกีฬาเข้าร่วมการแข่งขันกีฬาของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๙	-	-	-	- กองการศึกษา
กิจกรรม การจัดทำหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อให้งานส่งเสริมการศึกษามีประสิทธิภาพและเป็นไปตามมาตรฐาน	- เจ้าหน้าที่บางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำ การเรียนการสอนตามหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย ๒๕๖๐	- มีการปฏิบัติตามหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ. ๒๕๖๐ - มีคู่มือหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ. ๒๕๖๐	- การประเมินผลการควบคุมมีเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่การจัดทำหลักสูตรการเรียนการสอนยังไม่ครบถ้วนตามหลักสูตร	- การจัดการเรียนการสอนไม่เป็นไปตามหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย ๒๕๖๐	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม - ให้เจ้าหน้าที่ผ่านการฝึกอบรมถ่ายทอดความรู้ให้กับองค์กร	- กองการศึกษา

(ลงชื่อ)

(นายบุญสงฆ์ แข็งแรง)
 นายกองค้การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม
 วันที่.....

องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในซึ่งเกิดจากบุคลากร ขาดทักษะในการปฏิบัติงาน ส่วนระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ เป็นสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย จึงทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ครบถ้วน ซึ่งยังเป็นความเสี่ยงที่ยังเหลืออยู่</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม สภาพเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ จำนวน ๑๐ กิจกรรม คือ</p> <p>กิจกรรมงานสารบรรณ ๒) กิจกรรมการจัดทำแผนดำเนินงาน ๓) กิจกรรมการติดตามและประเมินผลแผน ๔) กิจกรรมงานสาธารณสุข ๕) กิจกรรมงานออกแบบ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ๖) กิจกรรมการบริหารงบประมาณ ๗) กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างของ ศพด. ๘) กิจกรรมงานศาสนาวัดนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น ๑๐) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>แต่อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ จำนวน ๒๑ กิจกรรม คือ</p> <p>๑) กิจกรรมงานกฎหมายและคดี ๒) กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓) กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ๔) กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม ๕) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๖) กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ ๗) กิจกรรมงานสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดขัด ๘) กิจกรรมงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ๙) กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร ๑๐) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ๑๑) กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑๒) กิจกรรมทะเบียนทรัพย์สิน ๑๓) กิจกรรมงานพัสดุ ๑๔) กิจกรรมเงินอุดหนุน โครงการเศรษฐกิจชุมชน ๑๕) กิจกรรมงานประมาณการ ๑๖) กิจกรรมงานผังเมือง ๑๗) กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ ๑๘) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๑๙) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของ ศพด. ๒๐) กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร ๒๑) กิจกรรมการจัดทำหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ.๒๕๖๐ ซึ่งจะปรากฏตาม แบบ ปค.๕</p>

องค์ประกอบการของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่าง ๆ อย่างชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>อย่างไรก็ตามกิจกรรม๑)กิจกรรมงานกฎหมายและคดี ๒)กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓)กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๔)กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม ๕)กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๖)กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ ๗)กิจกรรมงานสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื้ ๘)กิจกรรมงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ๙)กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร ๑๐)กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ๑๑)กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑๒)กิจกรรมทะเบียนทรัพย์สิน ๑๓)กิจกรรมงานพัสดุ ๑๔)กิจกรรมเงินอุดหนุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน ๑๕)กิจกรรมงานประมาณการ ๑๖)กิจกรรมงานผังเมือง ๑๗)กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ ๑๘)กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๑๙)กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของ ศพต. ๒๐)กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร ๒๑)กิจกรรมการจัดทำหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ.๒๕๖๐ ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันทเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม(สรุปผลการประเมินโดยรวม ๕ องค์ประกอบ)

องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)

(นายบุญสงฆ์ แข็งแรง)
 นายกองค้การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม
 วันที่.....

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม

เรียน นายอำเภอแจ้ห่ม

องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์
เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้
ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน
มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอแจ้ห่ม

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุ

วัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ)

- ๑.๑ กิจกรรมงานกฎหมายและคดี
- ๑.๒ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
 - ๑.๔ กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม
 - ๑.๕ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๖ กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ
- ๑.๗ กิจกรรมงานสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื่อ
- ๑.๘ กิจกรรมงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี
- ๑.๙ กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร
- ๑.๑๐ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
- ๑.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานทะเบียน
- ๑.๑๓ กิจกรรมงานพัสดุ
- ๑.๑๔ กิจกรรมเงินอุดหนุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๑๕ กิจกรรมงานประมาณการ
- ๑.๑๖ กิจกรรมงานผังเมือง
- ๑.๑๗ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ
- ๑.๑๘ กิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา
- ๑.๑๙ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ศพด.

๑.๒๐ กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร

๑.๒๑ กิจกรรมการจัดทำหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ. ๒๕๖๐

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน(ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงใน
ปีงบประมาณหรือปฏิทินถัดไป)

๒.๑ กิจกรรมงานกฎหมายและคดี

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอและปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ

๒.๒ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- บูรณาการทุกภาคส่วนให้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามแผน

๒.๓ กิจกรรมงานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- บูรณาการทุกภาคส่วนให้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามแผน

๒.๔ กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อม

- บูรณาการทุกภาคส่วน

๒.๕ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- บูรณาการกับประชาชน/หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดการมีส่วนร่วมในการร่วมกันคิด ร่วมทำ

ร่วมตัดสินใจ

๒.๖ กิจกรรมการจัดทำงบประมาณ

- กำชับเจ้าหน้าที่ทุกสำนัก/กอง วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณให้สมดุล เพียงพอต่อการใช้จ่ายตลอด
ปีงบประมาณ เพื่อไม่ให้มีการโอน แก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงบ่อยครั้ง

๒.๗ กิจกรรมงานสวัสดิการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ติดเชื้อ

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ,กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอยู่
เสมอและปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ

๒.๘ กิจกรรมงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

- สร้างความเข้าใจระหว่างกลุ่มเป้าหมายกับองค์กรให้ไปในทิศทางเดียวกัน

๒.๙ กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร

- กระบวนการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรบูรณาการร่วมกันทุกสำนัก/กอง

๒.๑๐ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

- สรรหาบุคลากร

- แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการ

๒.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้เร่งรัดการจัดเก็บรายได้

๒.๑๒ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สิน

- ก่อสร้างอาคารเพื่อจัดเก็บทรัพย์สิน

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้จัดเก็บทรัพย์สินให้เป็นสัดส่วน

๒.๑๓ กิจกรรมงานพัสดุ

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอและปฏิบัติให้ถูกต้อง

๒.๑๔ กิจกรรมเงินอุดหนุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน

- กำชับเจ้าหน้าที่เร่งรัดลูกหนี้โครงการเศรษฐกิจชุมชนอย่างเคร่งครัด
- ตั้งงบประมาณชัดเจน

๒.๑๕ กิจกรรมงานประมาณการ

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

๒.๑๖ กิจกรรมงานผังเมือง

- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง

๒.๑๗ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษามาตรฐานการบริหารและการบริการสาธารณะขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอยู่เสมอ

๒.๑๘ กิจกรรมการจัดทำแผนการศึกษา

- กำชับเจ้าหน้าที่ดำเนินการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษาอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๙ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ศพด.

- กำชับเจ้าหน้าที่ดำเนินการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาการศึกษา ศพด. อย่างต่อเนื่อง

๒.๒๐ กิจกรรมงานพัฒนาบุคลากร

- บูรณาการร่วมกันทุกสำนัก/กอง ในการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร
- กำชับเจ้าหน้าที่ให้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรให้ครบถ้วน และให้เป็นปัจจุบัน

๒.๒๑ กิจกรรมการจัดทำหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย พ.ศ. ๒๕๖๐

- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
- เจ้าหน้าที่ที่ผ่านการฝึกอบรมถ่ายทอดความรู้ให้กับองค์กร

ลงชื่อ

(นายบุญสงฆ์ แข็งแรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม

วันที่.....

หมายเหตุ: หน่วยงานของรัฐไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน และไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน
จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน ปค.๖

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล แจ้ห่ม เป็นหน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล แจ้ห่มทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบล แจ้ห่ม มีความเชื่อถือและมั่นใจในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล แจ้ห่ม และรักษาประโยชน์ของประเทศชาติได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล แจ้ห่ม หวังว่าการ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างผู้บริหารท้องถิ่น และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลแจ้ห่ม
๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๑