



ที่ นม ๘๒๕๐๑/๑๐๔๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

อำเภอเสิงสาง จังหวัดนครราชสีมา ๓๐๓๐

๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอเสิงสาง

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ชุด
	๒. รายงานผลการประเมินองค์ประกอบารควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
	๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด
	๔. แบบรายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๖)	จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้
และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ เป็นต้น
ไป นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานผลการ
ดำเนินการดังกล่าว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายถวิล สุตรกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

สิ่งที่ส่งมาด้วย .

สำนักปลัด อบต.

โทร. ๐ ๔๔๔๕ ๗๒๘๖ , ๐๘ ๕๒๐๒ ๔๒๖๗

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban@sratakien.go.th, Website [http:// www.sratakien.go.th](http://www.sratakien.go.th)

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

ปลัด อบต.
หัวหน้าส่วน.....
ผู้รับผิดชอบ.....
ผู้รับพิมพ์/ตรวจ.....



การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน
อำเภอเล็งสาจ จังหวัดนครราชสีมา

1. แบบ ปค.๑
2. แบบ ปค.๔
3. แบบ ปค.๕
๔. แบบ ปค.๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเลิงสา

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หนี้เวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

อย่างไรก็ดีมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑.สำนักปลัด**๑. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น**

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับ
๒. การปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติงาน แต่ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทุกกลุ่มเป้าหมาย

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ความต้องการของประชาชนที่เกินศักยภาพของหน่วยงานให้ขอรับสนับสนุนจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๒. จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้เป็นไปตามความต้องการของประชาชนให้มากที่สุด
๓. ส่งเสริมให้ความรู้ให้ประชาชนได้ตระหนักและเห็นความสำคัญของการพัฒนาแบบมีส่วนร่วม

/๒. กิจกรรม...

๒. กิจกรรมการยกร่างข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
ยังมีข้อบัญญัติฯ บางเรื่องที่ยังไม่ได้รับการปรับปรุง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตั้งคณะกรรมการ คณะทำงานทบทวนปรับปรุงข้อบัญญัติฯ

๒. กองคลัง

๑. กิจกรรมงานการจัดเก็บรายได้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ปัญหาอุปสรรคในสำรวจพื้นที่แนวเขตยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ขาดบุคลากรผู้มีความชำนาญด้านการจัดทำแผนที่ภาษีและในปัจจุบันภาษีมีการเปลี่ยนแปลงทุกปีเพราะผูกพันอยู่กับการคิดค่าเสื่อมของอาคารรวมทั้งต้องดำเนินการตามนโยบายของรัฐซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงตลอดช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา

๒. ความเร่งรีบในการทำงาน รายการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายรายการทำให้การสอบทานรายการไม่ครบถ้วนถูกต้อง

๓. ขาดบุคลากรที่จะมาช่วยในการทำงาน

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. เน้นการตรวจสอบปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบฯ และให้ความสำคัญกับการสำรวจข้อมูลภาษีโดยการออกสำรวจเป็นประจำทุกปี

๒. เน้นให้ทุกกองเห็นความสำคัญของแผนการดำเนินงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานไม่ทำให้งานมีความเร่งรีบฉุนเฉียวเร่งด่วน

๓. กองช่าง

๑. กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่เพียงพอเมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณงานโครงการก่อสร้าง ที่ดำเนินการพร้อมๆ กันหลายโครงการในแต่ละวัน ทำให้ควบคุม งานไม่ทั่วถึง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่เว้นวันหยุดราชการ เพื่อให้งานเป็นไปตามรูปแบบในสัญญา

๒. เมื่อเกิดปัญหาหน้า งานให้ผู้ควบคุมงานมี อำนาจพิจารณา ตัดสินใจตามความ เหมาะสม และแจ้ง ประธานตรวจ งานจ้างทราบโดยเร็ว

๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้าง อย่าง ใกล้ชิด และจดบันทึกรายงาน การก่อสร้าง ให้เป็น ประจำวัน

๔. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. กิจกรรมหน่วยบริการการแพทย์ฉุกเฉิน อบต.

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ที่ตั้งของหน่วยบริการอยู่ไกลจากหมู่ ๑๒ และหมู่ ๑๔

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. จัดทำบันทึกข้อตกลงการปฏิบัติ งานและระบุหน้าที่ชัดเจน
๒. รายงานผลการดำเนินงานผู้ป่วยทุกราย และตรวจสอบข้อมูลการลงทะเบียนกับสถาบันการแพทย์ฉุกเฉิน (สพฉ.)
๓. ประชาสัมพันธ์การให้บริการ การแจ้งผู้ป่วย ขั้นตอนการทำงานผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ป้ายประชาสัมพันธ์วารสาร หนังสือราชการ
๔. ประชุมผู้ปฏิบัติ งานทุกเดือน เพื่อเตรียมความพร้อมของผู้ปฏิบัติงานและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ
๕. ตรวจสอบรถยนต์ อุปกรณ์ทางการแพทย์เพื่อให้สามารถใช้บริการได้ตลอด เวลา
๖. พัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติการฉุกเฉินเบื้องต้น เช่นเข้าร่วมอบรม ซ้อมแผนอุบัติเหตุและแผนบรรเทาสาธารณภัย
๗. จัดซื้อชุดป้องกัน (PPE) ให้กับผู้ปฏิบัติงาน ในกรณีที่ต้องรับผู้ป่วยที่มีความเสี่ยงต่อการเกิดโรคติดต่อ
๘. ทำประกันรถยนต์กู้ชีพภาคสมัครใจ
๙. ให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับวัคซีนป้องกันโรค เช่น วัคซีนป้องกันโรคไข้หวัดใหญ่ ฯลฯ
๑๐. ประสานการตรวจสุขภาพกับโรง พยาบาลเสิงสาง เพื่อป้องกันโรคให้ผู้ปฏิบัติงาน

๕. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. อาคารเรียนและอาคารประกอบมีจุดเสี่ยงและสภาพแวดล้อมไม่เอื้อต่อการเรียนรู้

๒. เจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง มีภาระงานมาก ทำให้การปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบ

กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ มีความล่าช้า

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ตั้งงบประมาณเพิ่มเติมหรือระดมทุนจากชุมชนเพื่อปรับปรุงอาคารเรียนและอาคารประกอบ
๒. ดำเนินการปรับปรุงซ่อมแซมอาคารเรียน อาคารประกอบให้มีความปลอดภัยและมีบรรยากาศที่เอื้อต่อการเรียนรู้ ให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

/๓. ปรับปรุงคำสั่ง...

๓. ปรับปรุงคำสั่ง คณะกรรมการชุดต่างๆ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาในสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงาน

๖. กองส่งเสริมการเกษตร

๑. กิจกรรมการให้ความช่วยเหลือเกษตรกร ผู้ประสบภัยพิบัติด้านการเกษตร

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ความไม่ชัดเจนของการให้ความช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัยตามระเบียบ

กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตรวจสอบเกษตรกรผู้ประสบภัยแล้งรายงานขอความช่วยเหลือผู้ประสบภัยให้อำเภอเล็งสา
งเพื่อประสานหน่วยงานที่มีอำนาจหน้าที่ให้ความช่วยเหลือ

๗. กองสวัสดิการสังคม

๑. การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเบี้ยความพิการ ตามโครงการบูรณาการ ฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม (e-payment) และการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพผู้ป่วยเอดส์

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. การติดต่อประสานงานกับผู้นำหมู่บ้านข้อมูลที่ได้รับยังเป็นข้อมูลดิบและบอกด้วยวาจาไม่มีการ
รับรองที่เป็นลายลักษณ์อักษร

๒. กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตมีการแจ้งล่าช้าหรือการย้ายแล้วไม่แจ้งต่อเจ้าหน้าที่

๓. ผู้พิการไม่ดำเนินการทำบัตรใหม่ทำให้เสียสิทธิในการรับเงินเบี้ยความพิการ

๔. ผู้ป่วยเอดส์ย้ายภูมิลำเนาไม่แจ้งต่อเจ้าหน้าที่

๕. กรณีผู้สูงอายุ คนพิการย้ายภูมิลำเนาภายในจังหวัด ระบบบูรณาการฐานข้อมูลสวัสดิการสังคม
(e-social welfare) ไม่สามารถตรวจสอบข้อมูลได้

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอเล็งสาทุกเดือนเพื่อตรวจสอบการเสียชีวิต
และการย้ายภูมิลำเนาของผู้สูงอายุคนพิการและผู้ป่วยเอดส์ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่
แท้จริง

๒. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น หมั่นทำความเข้าใจกับประชาชนทุกครั้ง
ที่มีการประชุมหรือจัดกิจกรรม

(ลงชื่อ)

(นายถวิล สุตรกระโทก)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

วันที่ ๑๗ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผล การตรวจสอบ และการประเมินผล ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมผู้บริหารให้ความสำคัญกับการซื่อสัตย์ มีศีลธรรม จรรยาบรรณ มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ จัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง มีการตรวจสอบและการกำกับดูแล การปฏิบัติงานด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจน บุคลากรทุกคนมีส่วนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดและให้การยอมรับ ผู้บริหารมีการระบุนิยามความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบเหมาะสม แต่บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในบางตำแหน่งยังขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งจะส่งเสริมบุคลากรให้ได้เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มความรู้ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน จะดำเนินการจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อไป เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียนเป็นไปในทางที่ดีขึ้นเพื่อประโยชน์ต่อองค์กรและต่อระบบราชการในการให้บริการประชาชน ในภาพรวมมีความเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อย่างไรก็ตามหน่วยงานย่อยบางหน่วยงาน ยังมีการมอบหมายงานใน หน้าที่ให้บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

แบบ ปค.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม นโยบายและกิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ มีมาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุมและเพียงพอ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ มีการติดตามและตรวจสอบการดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรี ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ การสื่อสารอย่างชัดเจนพนักงานทุกคนทราบ ระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ ช่วยให้ผู้ใช้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามองค์กรไม่สามารถระบุความเสี่ยงในทุกจุดได้ แต่ก็มีมีการกำชับให้บุคลากรทุกหน่วยงาน ปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่กำหนดไว้ ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างหน่วยงานราชการทั้งในจังหวัดและต่างจังหวัด รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวก ผ่านระบบเครือข่าย การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียนมีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต และการประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ตั้งแต่พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลได้เป็นอย่างดี

แบบ ปค.๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
๕. กิจกรรมการติดตามผล การประเมินผลมีความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร มีการประเมินผลแบบรายครึ่ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง รายงานผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับฯ	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่าและพอเพียง

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับกับผู้บริหารทุกระดับ สอดส่องดูแลการปฏิบัติของผู้ใต้บังคับบัญชา ในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบและการควบคุมโดยเคร่งครัดต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายถวิล สุตรกระโทก)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

วันที่ ๑๗ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๑. กิจกรรมด้านการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๑. เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ๒. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นไม่สามารถ ตอบสนองความต้องการของ ประชาชนได้ทุก กลุ่มเป้าหมาย ๒. โครงการ/กิจกรรมของ หมู่บ้านยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานเพื่อ ตอบสนองความต้องการ ของประชาชนได้อย่าง ทั่วถึง ๒. ส่งเสริมให้ประชาชน โดยเฉพาะเยาวชนเข้า มามีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น	ติดตามประเมินผลการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีผลดีต่อการควบคุม และติดตามแต่ยังไม่ สามารถตอบสนองความ ต้องการของประชาชน ให้ทั่วถึง	๑. ประชาชนส่วนใหญ่ ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น และประโยชน์ที่ ประชาชนจะได้รับ ๒. การปฏิบัติตามแนว ทางการปฏิบัติงาน แต่ไม่สามารถ ตอบสนองความ	๑ ความต้องการของ ประชาชนที่เกิน ศักยภาพของ หน่วยงานให้ขอรับ สนับสนุนจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นให้เป็นไปตาม ความต้องการของ ประชาชนให้มากที่สุด	สำนักปลัด อบต.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
				ต้องการของประชาชน ได้ทุกกลุ่มเป้าหมาย	๓. ส่งเสริมให้ความรู้ ให้ประชาชนได้ ตระหนักและเห็น ความสำคัญของการ พัฒนาแบบมีส่วนร่วม	

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน อำเภอลำลูกกา จังหวัดนครราชสีมา

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
1.งานการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การจัดเก็บภาษีของอปท. ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามระเบียบฯ	เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบนักวิชาการ จัดเก็บรายได้ต้องใช้แผนที่ภาษีเป็น ตัวช่วยในการจัดเก็บรายได้ ใน เรื่องของการกำหนดแนวเขตของ ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ชัดเจน ซึ่ง ต้องอาศัยความรู้ความชำนาญด้าน การรังวัดที่ดินในส่วนนี้เราไม่มี จนท.ผู้รับผิดชอบการจัดทำแผนที่ ภาษีโดยตรง ก่อให้เกิดความเสี่ยง เรื่องของการคำนวณภาษีที่ ผิดพลาดได้และการจัดเก็บรายได้ที่ ไม่ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบฯ	ติดตามและ ตรวจสอบ รวมทั้งศึกษา ระเบียบโดย สืบค้นจาก ระบบ อินเทอร์เน็ต ตลอดเวลา มีการ ประสานงาน ไปยัง ผู้ใหญ่บ้าน กำนันผู้ซึ่งอยู่	มีการปฏิบัติตาม พรบ.ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	ปัญหาอุปสรรคใน สำรวจพื้นที่แนว เขตยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ ขาด บุคลากรผู้มีความ ชำนาญด้านการ จัดทำแผนที่ภาษี และในปัจจุบัน ภาษีมีการ เปลี่ยนแปลงทุกปี เพราะผูกพันอยู่ กับการคิดค่า เสื่อมของอาคาร	เน้นการตรวจสอบ ปฏิบัติให้เป็นไป ตามระเบียบฯและ ให้ความสำคัญกับ การสำรวจข้อมูล ภาษีโดยการออก สำรวจเป็นประจำ ทุกปี	งานการจัดเก็บ รายได้ กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๒. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินงานพัสดุถูกต้อง เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ	-เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบนกวิชาการพัสดุไม่มีผู้ช่วยที่มีความรู้โดยตรงมาช่วยในการทำงาน ด้วยปริมาณงานที่มีอยู่เยอะประกอบกับต้องทำหลายกระบวนการทำให้งานพัสดุไม่มีการสอบทาน อาจมีความคลาดเคลื่อนในแต่ละรายการที่จัดทำ	ในพื้นที่โดยตรงเพื่อยืนยันข้อมูลในเบื้องต้น -กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำร่างขอบเขตงานให้ตรวจสอบความถูกต้องของแต่ละรายการที่จัดทำ -มีแผนจัดหาพัสดุ	ปฏิบัติตามข้อกฎหมายระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	รวมทั้งต้องดำเนินการตามนโยบายของรัฐซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงตลอดช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา -ความเร่งรีบในการทำงานรายการจัดซื้อจัดจ้างมีหลายรายการทำให้การสอบทานรายการไม่ครบถ้วนถูกต้อง -ขาดบุคคลากรที่จะมาช่วยในการทำงาน	เน้นให้ทุกกองเห็นความสำคัญของแผนการดำเนินงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน ไม่ทำให้งานมีความเร่งรีบฉุกเฉินเร่งด่วน	งานพัสดุ กองคลัง

หน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัด ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตาม แผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การก่อสร้างแต่ละ โครงการ เป็นไปตามแบบ แพลน ตามสัญญาจ้าง โครงการก่อสร้างของ อบต. มี ประสิทธิภาพเป็นไปตาม มาตรฐานงาน ก่อสร้างที่กำหนดไว้	ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เพียง พอเมื่อเปรียบ เทียบกับ ปริมาณ งาน โครงการ ก่อสร้างที่ ดำเนินการพร้อมๆ กัน หลายโครงการ ในแต่ละวัน ทำให้ ควบคุมงานไม่ ทั่วถึง	๑. มีการมอบหมายงาน ให้ ผู้อำนวยการกองช่าง ดูแล งาน การ ควบ คุม งาน ก่อสร้าง ๒. ให้ช่างควบคุม งาน ก่อสร้างไม่เว้นวัน หยุด ราชการเพื่อให้งาน เป็นไป ตามรูปแบบ สัญญาจ้างและ แจ้ง ประธานตรวจงานจ้าง ทราบ พร้อมทั้ง กำชับ ให้ เจ้าหน้าที่ควบ คุมงาน ก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และ จดบันทึกรายงาน การ ก่อสร้างให้เป็น ประจำวัน	๑.มีการตรวจสอบ ชั้น ตอนการทำงาน อย่าง ครบถ้วน ๒.มีการรายงานผล การปฏิบัติงาน พร้อม ทั้งจดบันทึก รายงาน การก่อ สร้างเสนอต่อ คณะ กรรมการตรวจ งานจ้าง	ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่ เพียงพอเมื่อ เปรียบเทียบ กับปริมาณงานโครงการ ก่อ สร้าง ที่ดำเนินการ พร้อมๆ กันหลายโครงการ ในแต่ละวัน ทำให้ควบคุม งานไม่ทั่วถึง	๑.ให้ช่างผู้ควบคุมงาน ควบคุมงานก่อสร้าง ไม่ เว้นวันหยุดราชการ เพื่อให้งานเป็นไปตาม รูปแบบในสัญญา ๒.เมื่อเกิดปัญหาหน้า งานให้ผู้ควบคุมงานมี อำนาจพิจารณา ตัดสินใจตามความ เหมาะสม และแจ้ง ประธานตรวจ งานจ้าง ทราบโดยเร็ว ๓.กำชับให้เจ้าหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้าง อย่าง ใกล้ชิด และจด บันทึกรายงาน การ ก่อสร้างให้เป็น ประจำวัน	กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมหน่วย บริการการแพทย์ ฉุกเฉิน อบต. สระตะเคียน - เพื่อบริการผู้ป่วย ฉุกเฉินอุบัติเหตุได้รับ การรักษาอย่าง ทันทั่วทั้งที่ - เพื่อจัดบริการ การแพทย์ก่อนส่ง โรงพยาบาลตลอด ๒๔ ชั่วโมง - เพื่อลดความ สูญเสียและลด ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นทั้ง ทางร่างกายและ จิตใจ	๑.ที่ตั้งของหน่วยบริการ อยู่ไกลจากหมู่๑๒ และหมู่ ๑๔ ทำให้การ เดินทางล่าช้า ๒. การปฏิบัติงานของผู้ ปฏิบัติการฉุกเฉินเบื้องต้น ต้องทำงานตลอด ๒๔ ชั่วโมง มีโอกาสเกิด อุบัติเหตุ ๓.การสัมผัสเชื้อโรคส่งผล สุขภาพของผู้ปฏิบัติงานได้ ๔.ประชาชนที่รับบริการ ไม่ทราบช่องทางติดต่อ ของหน่วยบริการทำให้ การออกปฏิบัติงานล่าช้า	๑. จัดทำบันทึกข้อตกลง การปฏิบัติงาน ข้อตกลง ร่วมกันของการ ปฏิบัติงาน ๒. การรายงานผลการ ปฏิบัติงานทุกวัน ๓. ประชุมเป็นประจำทุก เดือน ๔. รายงานปัญหา อุปสรรคการดำเนินงาน ให้ผู้บริหารทราบ ๕. ตรวจสอบอุปกรณ์ ทางการ แพทย์ และรถยนต์ทุก วันเพื่อให้พร้อม ปฏิบัติงาน	งานบริการการแพทย์ฉุกเฉิน ได้ดำเนินกิจกรรมและจัดทำ โครงการ ในการดำเนินงาน ตามกิจกรรมควบคุม อย่างต่อเนื่อง ประชาชนเกิด ความพึงพอใจในกิจกรรม ที่ดำเนินการแต่การบริการ ยังต้องมีการปรับปรุงด้าน บุคลากรปฏิบัติงาน และช่อง การสื่อสารระหว่างหน่วย บริการกับประชาชน	ที่ตั้งของหน่วยบริการ อยู่ไกลจากหมู่๑๒ และหมู่๑๔	๑. จัดทำบันทึก ข้อตกลงการปฏิบัติ งานและระบุหน้าที่ ชัดเจน ๒. รายงานผลการ ดำเนินงานผู้ป่วยทุก ราย และตรวจสอบ ข้อมูลการลงทะเบียน กับสถาบันการแพทย์ ฉุกเฉิน (สพฉ.) ๓. ประชาสัมพันธ์การ ให้บริการ การแจ้ง ผู้ป่วย ขั้นตอนการ ทำงานผ่านสื่อสังคม ออนไลน์ ป้าย ประชาสัมพันธ์ วารสาร หนังสือ ราชการ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๖. ประชาสัมพันธ์ผ่าน สื่อออนไลน์ วารสาร หนังสือ			๔. ประชุมผู้ปฏิบัติ งานทุกเดือน เพื่อ เตรียมความพร้อมของ ผู้ปฏิบัติงานและ รายงานให้ผู้บังคับ บัญชาทราบ ๕. ตรวจสอบรถยนต์ อุปกรณ์ทางการ แพทย์เพื่อให้สามารถ ให้บริการได้ตลอด เวลา ๖. พัฒนาศักยภาพผู้ ปฏิบัติการฉุกเฉิน เบื้องต้น เช่นเข้าร่วม อบรม ซ้อมแผน อุบัติเหตุ และ แผน บรรเทาสาธารณภัย ๗. จัดซื้อชุดป้องกัน (PPE) ให้กับผู้ปฏิบัติ งาน ในกรณีที่ต้องรับ ผู้ป่วยที่มีความเสี่ยงต่อ การเกิดโรคติดต่อ	

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
					๘. ทำประกันรถยนต์ ซีพาคสมัครใจ ๙. ให้ผู้ปฏิบัติงานได้รับ วัคซีนป้องกันโรค เช่น วัคซีนป้องกันโรค ไข้หวัดใหญ่ ฯลฯ ๑๐. ประสานการตรวจ สุขภาพกับโรง พยาบาลเสิงสาง เพื่อ ป้องกันโรคให้กับผู้ ปฏิบัติงาน	

หน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานบริหาร การศึกษา <u>วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม</u> - เพื่องานบริหาร การศึกษาและงานส่งเสริม การศึกษาเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยถูกต้อง ตามข้อกำหนดกำหนด	- จำนวนบุคลากร สำหรับงานบริหารงาน ทั่วไปและงานส่งเสริม การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรมยังมีจำนวน ไม่เพียงพอกับภาระ งานที่กองการศึกษา ต้องรับผิดชอบ	- ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีแผนยุทธศาสตร์การ ดำเนินงานไว้อย่าง ชัดเจน - มีการตั้งงบประมาณ สำหรับปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารเรียน - มีการประชุมบุคลากร ภายใน กอง อย่าง	- แผนดำเนินงานให้ บรรลุผลตามแผน ยุทธศาสตร์ยังไม่ บรรลุผลเท่าที่ควร - งบประมาณที่ตั้งไว้ยังไม่เพียงพอ - ชุมชนมีส่วนร่วมใน การดำเนินงานด้าน อาคารสถานที่น้อย - หน่วยงานต้นสังกัด	- อาคารเรียนและ อาคารประกอบมีจุด เสี่ยงและ สภาพแวดล้อมไม่เอื้อ ต่อการเรียนรู้ - เจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง มีภาระงานมาก ทำ ให้การปฏิบัติหน้าที่ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย	- ตั้งงบประมาณ เพิ่มเติมหรือระดมทุน จากชุมชนเพื่อ ปรับปรุงอาคารเรียน และอาคารประกอบ - ดำเนินการปรับปรุง ซ่อมแซมอาคารเรียน อาคารประกอบให้มี ความปลอดภัยและมี บรรยากาศที่เอื้อต่อ	กองการศึกษาฯ

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
	-	ต่อเนื่องเป็นประจำทุก เดือน เพื่อติดตามประเมินผล การดำเนินงาน -มี ก าร แ ต่ ง ต้ ง คณะกรรมการบริหาร ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจาก ทุ ก ภ า ค ส ่ว น เพื่ อ ส่งเสริมการมีส่วนร่วม และติดตามประเมินผล การดำเนินงานมีการ แต่งตั้งคณะกรรมการ ชุดต่างๆ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยหลักเกณฑ์และ	ได้ ร ับ ก าร จั ด ส ร ร งประมาณหมวดเงิน อุดหนุนไม่เป็นไปตาม ประมาณการ	ว่าด้วยหลักเกณฑ์ และวิธีการนำเงิน รายได้ของ สถานศึกษาไปจัดสรร เป็นค่าใช้จ่ายในการ จัดการศึกษาใน สถานศึกษา สังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ มีความล่าช้า	ก าร เรื ย น รู้ ไ้ ส อ ด ค ล ็ อ ง กั บ แผนการดำเนินงาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก -ป รั บ ป รุ ง ค ำ ส ั ง คณกรรมการชุด ต่างๆ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วย ห ลั ก เ ก ณ ฑ์ แล ะ วิธีการนำเงินรายได้ ของสถานศึกษาไป จัดสรรเป็นค่าใช้จ่าย ในการจัดการศึกษา ในสถานศึกษา สังกัด	

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		วิธีการนำเงินรายได้ ของสถานศึกษาไป จัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายใน การจัดการศึกษาใน สถานศึกษา สังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒			องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อให้เกิดความ คล่องตัวในการ ดำเนินงาน	

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๑. กิจกรรมการให้ความ ช่วยเหลือเกษตรกร ผู้ประสบภัยพิบัติด้าน การเกษตร ๑. เพื่อให้ความช่วยเหลือ เกษตรกรผู้ประสบภัยพิบัติด้าน การเกษตร ให้ถูกต้องตาม อำนาจหน้าที่	๑. ภารกิจด้านการช่วย ให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติด้าน การเกษตร ยังไม่ได้รับ การโอนภารกิจ จากกรม ส่งเสริมการเกษตร	๑. การปฏิบัติ ตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่ ขององค์ กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	๑. ประสานงาน เจ้าหน้าที่สำนักงาน เกษตรอำเภอเสิงสาง ในการตรวจสอบ เกษตรกรผู้ประสบภัย พิบัติและรายงานขอ ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยให้อำเภอ เสิงสางเพื่อประสาน หน่วยงานที่มีอำนาจ หน้าที่ให้ ความ ช่วยเหลือ	๑. ความไม่ชัดเจนของการให้ ความช่วยเหลือเกษตรกร ผู้ประสบภัยตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย ค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจหน้าที่ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖	๑.ตรวจสอบเกษตรกร ผู้ประสบภัยแล้งรายงาน ขอความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยให้อำเภอ เสิงสางเพื่อประสาน หน่วยงานที่มีอำนาจ หน้าที่ให้ ความ ช่วยเหลือ	กองส่งเสริม การเกษตร

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๑. กิจกรรม การดำเนินการจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ ตาม โครงการบูรณาการ ฐานข้อมูลสวัสดิการ สังคม (e-payment) และ การ จ่ายเงิน สงเคราะห์เพื่อการยัง ชีพผู้ป่วยเอดส์	-ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ ไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้ง ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ กรณีมีการย้ายภูมิลำเนาออก จากพื้นที่ -การบันทึกข้อมูลในระบบ สารสนเทศการจัดการ ฐานข้อมูลฯ ต้องมีความ รอบคอบและคอยตรวจสอบ อยู่เป็นประจำ เนื่องจากการ ย้ายภายในจังหวัด ระบบฯไม่ สามารถตรวจสอบได้ -การติดตามผู้พิการเพื่อ ดำเนินการทำบัตรประจำตัว	-ก่อนการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ แต่ละเดือนเจ้าหน้าที่ต้อง ตรวจสอบข้อมูลจากระบบ (e-socialwelfare) และ ระบบสารสนเทศฯ เพื่อลด ความผิดพลาด -ตรวจสอบข้อมูลเบื้องต้น จากผู้นำหมู่บ้านก่อนการ ดำเนินการเบิก-จ่ายทุก เดือน -ตรวจสอบข้อมูลจากศูนย์ ข้อมูลคนพิการ กรม	-ข้อมูลการเสียชีวิต,ข้อมูลการ ย้ายภูมิลำเนาของผู้สูงอายุ ผู้ป่วยเอดส์และข้อมูลคนพิการ มีความผิดพลาดน้อยที่สุด และผู้ มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ ได้รับ เงินตามกำหนดเวลาที่ระเบียบฯ กำหนด	-การติดต่อประสานงาน กับผู้นำหมู่บ้านข้อมูลที่ ได้รับยังเป็นข้อมูลดิบ และบอกด้วยวาจาไม่มี การรับรองที่เป็นลาย ลักษณ์อักษร -กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพ เสียชีวิตมีการแจ้งล่าช้า หรือการย้ายแล้วไม่แจ้ง ต่อเจ้าหน้าที่ -ผู้พิการไม่ดำเนินการทำ บัตรใหม่ทำให้เสียสิทธิ	-ต้องติดต่อ ประสานงานกับ สำนักงานทะเบียน อำเภอเลิงสาทุกเดือน เพื่อตรวจสอบการ เสียชีวิตและการย้าย ภูมิลำเนาของผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วย เอดส์ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่ สามารถตรวจสอบได้ และเป็นข้อมูลที่ แท้จริง -ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการจ่ายเงิน	กองสวัสดิการ สังคม

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินการ การจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทยฯและ หนังสือสั่งการ	คนพิการมีความล่าช้า เนื่องจากผู้พิการไปทำงาน นอกพื้นที่ไม่สามารถติดต่อได้	ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพ ชีวิตคนพิการและ ฐานข้อมูลที่เจ้าหน้าที่ได้ จัดทำไว้ ก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายทุกเดือน		ในการรับเงินเบี้ยความ พิการ -ผู้ป่วยเอดส์ย้าย ภูมิลำเนาไม่แจ้งต่อ เจ้าหน้าที่ - กรณีผู้สูงอายุ คนพิการ ย้ายภูมิลำเนาภายใน จังหวัด ระบบบูรณาการ ฐานข้อมูลสวัสดิการ สังคม(e-social welfare) ไม่สามารถ ตรวจสอบข้อมูลได้	เบี้ยยังชีพให้มากขึ้น หมั่นทำความเข้าใจกับ ประชาชนทุกครั้งที่มี การประชุมหรือจัด กิจกรรม	

(ลงชื่อ)

(นายถวิล สุตรกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสระตะเคียน

วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๘