



รายงานติดตามประเมินผลระบบ
การควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

โดย

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช
จังหวัดนครศรีธรรมราช

ปก. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองนครศรีธรรมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึกได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองนครศรีธรรมราช

ลายมือชื่อ.....

(นายมนต์ชัย ศิริโรจน์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด

๑. งานบริหารงานสาธารณสุข

๑.๑ กิจกรรมการเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid - ๑๙)

๑. ระเบียบหนังสือสั่งการ เปลี่ยนแปลงบ่อย ๆ

๒. วัสดุ อุปกรณ์ ของเจ้าหน้าที่ในการป้องกัน ไม่เพียงพอต่อความต้องการ

๑.๒ กิจกรรมด้านกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๑. มีเรื่องร้องเรียนและร้องทุกข์จากประชาชนอย่างต่อเนื่อง

๒. การออกใบอนุญาตต่าง ๆ

/๒. งานป้องกัน.....

๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. น้ำท่วมพื้นที่ชุมชนประชาชนได้รับความเสียหายในด้านทรัพย์สินและผลผลิตทางการเกษตร

๒. น้ำทะเลหนุน คลื่นลมแรง

๓. เกิดภัยแล้ง

๔. เกิดลมกระโชกแรง

๕. เกิดอัคคีภัยในพื้นที่

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและลดอุบัติเหตุทางถนน

๑. มีป้ายโฆษณาติดตั้งในบริเวณทางแยกทางโค้ง

๒. มีต้นไม้บดบังทัศนวิสัยในการมองเห็นและบดบังแสงสว่างไฟส่องทาง

๓. งานส่งเสริมการศึกษา

๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงบประมาณด้านการศึกษา

๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังไม่ใช่ตำแหน่งงานโดยตรงทำให้ขาดความชำนาญ

๔. งานนโยบายและแผน

๔.๑ กิจกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่นด้านหนังสือสั่งการไม่ชัดเจนเกี่ยวกับรูปแบบที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน

๑. หนังสือสั่งการไม่ชัดเจนเกี่ยวกับรูปแบบในการติดตามและประเมินผล

๕. งานนิติการ

๕.๑ กิจกรรมด้านกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๑. มีเรื่องร้องเรียนและร้องทุกข์จากกรณีมีการตรวจสอบจากประชาชนและหน่วยงานภายนอก

๖. งานบริหารทั่วไป

๖.๑ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

๑. ไม่มีโปรแกรมการจัดเก็บข้อมูล

กองคลัง

๑. งานพัฒนาจัดเก็บรายได้

๑.๑ กิจกรรมการเพิ่มประสิทธิภาพในการนำส่งเงินจากการจัดเก็บรายได้

๑. มีการนำส่งในระบบผิดประเภท

๒. การนำเงินส่งธนาคารต้องดำเนินการให้ทันกับระยะเวลาการดำเนินการของ

ธนาคาร

๓. ระบบอินเทอร์เน็ตไม่เสถียร

/๑.๒ กิจกรรม...

๑.๒ กิจกรรมการรับเงินค่าน้ำประปา – ค่าขยะมูลฝอย

๑. การปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ในการจัดเก็บค่าน้ำประปาในพื้นที่ไม่ตรงเวลา และนำส่งเงินไม่ทันตามเวลาที่กำหนด

๒. ผู้ใช้น้ำบางรายไม่มีความพร้อมในการชำระค่าน้ำประปา

๑.๓ กิจกรรมจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อใช้ในการจัดเก็บรายได้

๑. เจ้าหน้าที่ต้องมีการศึกษาและทำความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีเนื่องจากภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นภาษีที่มีการเปลี่ยนแปลงรายละเอียดการจัดเก็บภาษีประกอบกับต้องมีข้อมูลที่ดินถูกต้องซึ่งต้องอาศัยข้อมูลจากกรมที่ดินและกรมธนารักษ์ประกอบการจัดเก็บภาษี

๒. ปัจจุบันการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบันทำให้ไม่สามารถนำข้อมูลมาทำการจัดเก็บได้ครบถ้วน

๑.๔ กิจกรรมการจัดซื้อ-จัดจ้าง

๑. ในการจัดซื้อจัดจ้างบางครั้งหนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลง แต่เจ้าหน้าที่ ทำการจัดซื้อจัดจ้างไปก่อนแล้วทำให้เกิดความผิดพลาดได้

๒. ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างแต่ละครั้ง มีหนังสือสั่งการจากกรมบัญชีกลาง หลายฉบับที่เกี่ยวข้องทำให้เจ้าหน้าที่ต้องมีการศึกษารายละเอียดมาก และเกี่ยวข้องกันหลายกอง เช่น กองช่าง ต้องรับรู้ด้วย จึงต้องมีการประสานกันและบางฉบับเป็นกฎหมายที่ทั้งสองกองต้องมาพิจารณาร่วมกันซึ่งทำให้ล่าช้าไม่ทันต่อเวลาที่กำหนด

๑.๕ กิจกรรมการจ่ายเงิน

๑. การเบิกจ่ายเงิน โดยการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Coperate Online

๒. การเบิกจ่ายเงิน เป็นการจัดทำเองของกองคลัง ซึ่งไม่ผ่านธนาคาร ตามหนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

กองช่าง

๑. งานก่อสร้าง

๑.๑ กิจกรรมงานประปาหมู่บ้าน

๑. การสูญเสียจากการชำรุดของท่อประปา

๒. ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความร่วมมือในการแจ้งเหตุในกรณีการชำรุดของท่อประปา

๓. การลักลอบการใช้น้ำในพื้นที่

๔. พนักงานประปาไม่เพียงพอต่องานในแต่ละวันทำให้งานเกิดการล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๒ กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ

๑. บุคลากรในการปฏิบัติงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมีไม่เพียงพอทำให้การปฏิบัติงานล่าช้าไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร

๒.๑ กิจกรรมงานควบคุมอาคาร

๑. ผู้ที่ต้องการก่อสร้างอาคารไม่มีการขออนุญาตก่อสร้างทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้น

๒.๒ กิจกรรมงานขุดดินและถมดิน

๑. ผู้ที่ต้องการขุดดิน ถมดินไม่มีการขออนุญาตทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้นในการดำเนินงานนั้นๆ

๒.๓ กิจกรรมงานควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง

๑. ผู้ที่ต้องการขอใช้น้ำมันเชื้อเพลิงไม่มีการขออนุญาตทำให้เกิดอันตรายในการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงขึ้น

กองสวัสดิการสังคม

๑. งานสังคมสงเคราะห์

๑.๑ กิจกรรมการดำเนินงานตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด

๑. ผู้นำชุมชน อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้าน (อสม.) และผู้ขอรับสิทธิยังขาดความรู้ความเข้าใจหลักเกณฑ์การลงทะเบียนขอรับสิทธิ

๒. ผู้ลงทะเบียนประสบปัญหาในการหาผู้รับรองสถานะครัวเรือน

๑.๒ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วย

เอดส์

๑. ผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ กรณีมีการโอนย้ายออกจากพื้นที่ กรณีได้รับเงินสวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่นจากรัฐ หรือกรณีการแจ้งตายของผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพล่าช้าทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ดำเนินการระงับการจ่ายเงินของผู้ขาดคุณสมบัติ

๑.๓ กิจกรรมการจดทะเบียนบัตรประจำตัวคนพิการ กรณีบัตรประจำตัวคนพิการ

หมดอายุ

๑. ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยความพิการบางรายไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุบัตรของตนเอง

ปก. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึกได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงาน แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงาน จัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีสภาพแวดล้อมการควบคุมของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีความ ☒ เหมาะสม ☐ ไม่เหมาะสม โดยมีบรรยากาศของการควบคุมภายใน ดังนี้ ๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีการจัดทำโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ ประกอบด้วย ๔ สำนัก/กอง ดังนี้ ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองสวัสดิการสังคม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๒. การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก ได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก ดังนี้	องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก ดำเนินการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก ดังนี้ ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรในสำนักงานปลัดพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึกอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีการประเมินความเสี่ยงได้ ☒ ครอบคลุมและเหมาะสม ☐ ไม่ครอบคลุมและไม่เหมาะสม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดจากการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีกิจกรรมการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินการอย่างชัดเจนที่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ ที่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติสภาพัฒนาการและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๗) พ.ศ.๒๕๖๒ และพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก และได้วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและครอบคลุม ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้ มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและถือปฏิบัติ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ สำนัก/กองมีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ ☒ เหมาะสม ครอบคลุม ☐ ไม่เหมาะสมและไม่ครอบคลุม ☒ ลดและป้องกันความเสี่ยงได้ ☐ ไม่สามารถลดและไม่ป้องกันความเสี่ยงได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนดเพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ ๔.๑ การจัดทำ/จัดหาและให้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้ปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	ดังนี้ ๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และประชุมให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ มีการนำและปรับปรุงเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัยมากขึ้นเพื่อมาใช้ในการปฏิบัติงาน ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ๓.๓.๒ มีการประชุมการปฏิบัติและติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกเดือน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารที่ ☒ เหมาะสม ☐ ไม่เหมาะสม ตามควรต่อความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้ ๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการใน แต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๑ การระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อน ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและ ผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้ อย่างเหมาะสม	๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการ ปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศใน การติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม และทันต่อ เหตุการณ์ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีระบบการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ ☒ เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผล และ ยอมรับได้ ดังนี้ ☐ ไม่เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผล และ ยอมรับได้ดังนี้ ๕.๑ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงาน ตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่าง ต่อเนื่องและเหมาะสม ๕.๒ มีการประเมินผลความเพียงพอและ ประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และประเมิน การบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะ การประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการ ประเมินการควบคุมอย่างอิสระ อย่างน้อยปีละ หนึ่งครั้ง

ผลการประเมินโดยรวม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก มีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วน ตำบลท่าซึก บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายมนต์ชัย ศิริโรจน์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔

ปก. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
<u>สำนักปลัด</u> ป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ ฝ่ายบริหารทั่วไป ๑.งานบริหารงานสาธารณสุข ๑. กิจกรรม การเฝ้าระวัง ป้องกัน และ ควบคุมโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid – ๑๙) <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อปฏิบัติในการเฝ้าระวัง ป้องกัน และควบคุมโรคติดต่อเชื้อไวรัส โคร นา ๒๐๑๙ (Covid – ๑๙)	๑. ระเบียบ หนังสือสั่งการ เปลี่ยนแปลง บ่อย ๆ ๒. วัสดุ อุปกรณ์ ของ เจ้าหน้าที่ ในการป้องกัน ไม่เพียงพอต่อ ความต้องการ	๑. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ป้องกัน สำหรับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ๒. ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ คำสั่งต่าง ๆ อย่าง สม่ำเสมอ	การควบคุม ภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. หนังสือสั่งการ ระเบียบในการ ดำเนินงานมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย ๆ ส่งผลให้ไม่สะดวกในการปฏิบัติงาน ๒. วัสดุ อุปกรณ์ในการป้องกันตัวบาง อย่างไม่เพียงพอต่อความต้องการ ☒ ยอมรับได้ ยอมรับไม่ได้ ☐	๑. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการ ป้องกันให้แก่ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานที่มี มาตรฐาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการอบรม	สำนักปลัด -หัวหน้าสำนักปลัด -หัวหน้าฝ่ายบริหาร ทั่วไป -เจ้าพนักงาน สาธารณสุขปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๑ กิจกรรม การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณจากภัยธรรมชาติและภัยพิบัติต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นในพื้นที่ และสามารถให้การช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วทั้งพื้นที่	๑. น้ำท่วมพื้นที่ชุมชน ๒. น้ำทะเลหนุน คลื่นลมแรง ๓. เกิดภัยแล้ง ๔. เกิดลมกระโชกแรง ๕. เกิดอัคคีภัยในพื้นที่	๑. กรณีเกิดภัยพิบัติฉุกเฉินให้มีการประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างรวดเร็วเพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนอย่างทันทั่วทั้งพื้นที่ ๒. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ และให้ข้อมูลเกี่ยวกับภัยพิบัติฉุกเฉิน ๓. จัดให้มีการฝึกซ้อมแผนด้าน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอื่น ๆ ๔. มีรถน้ำเอนกประสงค์เพื่อใช้ในการปฏิบัติงานกรณีเกิดอัคคีภัย	การควบคุมภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. น้ำท่วมพื้นที่ชุมชนประชาชนได้รับความเสียหายในด้านทรัพย์สินและผลผลิตทางการเกษตร ๒. น้ำทะเลหนุน คลื่นลมแรงทำให้เกิดการกัดเซาะชายฝั่งประชาชนริมฝั่งทะเลบ้านเรือนเสียหายเกิดน้ำท่วม ๓. เกิดลมกระโชกแรงทำให้บ้านเรือนประชาชนได้รับความเสียหาย ๔. เกิดภัยแล้งประชาชนขาดน้ำเพื่อการเกษตร	๑. กรณีเกิดภัยพิบัติฉุกเฉินให้มีการประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวดเร็ว เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนอย่างทันทั่วทั้งพื้นที่ ๒. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์และให้ข้อมูลเกี่ยวกับสาธารณภัยแก่ประชาชนในพื้นที่อย่างทั่วถึง	สำนักปลัด - หัวหน้าสำนักปลัด - หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป - จพง. ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
				☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	๓. จัดการฝึกอบรม การช่วยเหลือด้าน สาธารณสุข	

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรม การป้องกันและลดอุบัติเหตุ ทางถนน วัตถุประสงค์ เพื่อลดอัตราการเกิดอุบัติเหตุ บริเวณทางแยกทางโค้งและ จุดเสี่ยง	๑.มีป้าย โฆษณาติดตั้ง ในบริเวณทาง แยกทางโค้ง ๒. มีต้นไม้บด บังทัศนวิสัยใน การมองเห็น และบดบังแสง สว่างไฟส่อง ทาง	๑. สำรวจจุดเสี่ยงและตัดต้นไม้อย่าง สม่าเสมอ ๒. แจ้งเตือนผู้มาติดตั้งป้ายโฆษณาที่ ติดตั้งบริเวณจุดเสี่ยง, รื้อถอนป้ายที่ บดบังทัศนวิสัยในการขับขี่	การควบคุมภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. ยังมีการติดตั้งป้าย โฆษณาบริเวณทางแยก ทางโค้ง ๒. มีต้นไม้ที่มีการ เจริญเติบโตอย่าง ต่อเนื่องทำให้บดบัง ทัศนวิสัย ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	๑. ติดตั้งป้ายเตือน ห้ามติดตั้งป้ายโฆษณา ในระยะ ๕๐ เมตร บริเวณทางแยก ทางโค้ง ๒. จัดทำแผนในการ ตัดต้นไม้	สำนักปลัด - หัวหน้า สำนักปลัด - หัวหน้า ฝ่ายบริหาร ทั่วไป - จพง. ป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย ปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๑. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม <u>กิจกรรม</u> ด้านการบริหาร งบประมาณด้านการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้สถานศึกษา บริหารงานด้านงบประมาณ ได้อย่างถูกต้อง เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ	๑. เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน การคลังไม่ใช่ ตำแหน่งงาน โดยตรงทำให้ ขาดความ ชำนาญ	๑. กรณีเบี้ง่ายงบ ประมาณต้องศึกษา ระเบียบ พระราชบัญญัติ และขั้นตอนกระบวนการ ต่าง ๆ หลากหลายที่ เกี่ยวเนื่องกับการศึกษา และเกี่ยวเนื่องกับองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้ถูกต้อง ตาม ระเบียบ ข้อกำหนด และ ขั้นตอนต่าง ๆ	การควบคุม ภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลังไม่ใช่ตำแหน่งโดยตรงทำให้ ขาดความชำนาญ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	๑. ศึกษาขั้นตอนและ กระบวนการต่าง ๆ รวมทั้งระเบียบ ข้อกำหนดมารองรับ การเบิกจ่าย	สำนักปลัด -หัวหน้าสำนัก ปลัด -หัวหน้าฝ่าย บริหารทั่วไป -นักวิชาการศึกษา ชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทาง ราชการมอบหมายโดยจัดสรร งบประมาณหรือบุคลากรให้ ตามความจำเป็นและสมควร ฝ่ายนโยบายและแผน ๑. งานนโยบายและแผน กิจกรรม การติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่นด้านหนังสือ สั่งการไม่ชัดเจนเกี่ยวกับ รูปแบบที่เกี่ยวข้องในการ ปฏิบัติงาน	หนังสือสั่งการ ไม่ชัดเจน เกี่ยวกับ รูปแบบในการ ติดตามและ ประเมินผล	๑. ส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ พัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ศึกษารูปแบบต่าง ๆ ที่สามารถนำมาใช้ ปฏิบัติได้ในการติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างมีประสิทธิภาพ	การควบคุมภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให้อ.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้ ๑. แบบต่าง ๆ ที่ใช้ ในการติดตามและ ประเมินผลแผนไม่ ชัดเจน ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	เจ้าหน้าที่ได้ศึกษา รูปแบบต่าง ๆ ที่ใช้ ในการติดตามและ ประเมินผลจาก หนังสือต่างๆ ที่ ใช้อย่าง เหมาะสม	สำนักปลัด - หัวหน้า สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
<u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติการ ติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่นมี รูปแบบในการปฏิบัติที่ ชัดเจน						- หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน - นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
ฝ่ายบริหารทั่วไป ๑. งานนิติกร กิจกรรม ด้านกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ	๑.มีเรื่องร้องเรียน และร้องทุกข์จาก กรณีมีการ ตรวจสอบจาก ประชาชนและ หน่วยงาน ภายนอก	๑. จัดประชุมและอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ อย่างสม่ำเสมอเพื่อสร้างความตระหนักใน การปฏิบัติงานให้เพิ่มมากขึ้น	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. มีเรื่องร้องเรียนและ ร้องทุกข์จากกรณีมีการ ตรวจสอบจากประชาชน หน่วยงานภายนอกที่ต้อง ดำเนินการให้ถูกต้องตาม ระเบียบกฎหมายอย่าง เคร่งครัด ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	๑. จัดประชุมและ อบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในการปฏิบัติงานแก่ เจ้าหน้าที่อย่าง สม่ำเสมอ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมตาม ตำแหน่งหน้าที่ รับผิดชอบอย่าง สม่ำเสมอ	สำนักปลัด - หัวหน้า สำนักปลัด - หัวหน้า ฝ่ายบริหาร ทั่วไป - นิติกร ข้าราชการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
๓. งานบริการสาธารณสุขและงานสาธารณสุขอื่น <u>๑.๒ กิจกรรม</u> ด้านกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ	๑. มีเรื่องร้องเรียนและร้องทุกข์จากประชาชนอย่างต่อเนื่อง ๒. การออกใบอนุญาตต่าง ๆ	๑. ส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ปฏิบัติงาน	การควบคุมภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. มีเรื่องร้องเรียนและร้องทุกข์จากประชาชนอย่างต่อเนื่องที่ต้องดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. การออกใบอนุญาตต่าง ๆ ที่ต้องดำเนินการแก้ไขให้ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ☒ ยอมรับได้ ยอมรับไม่ได้ ☐	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามตำแหน่งที่รับผิดชอบอย่างสม่ำเสมอ	สำนักปลัด -หัวหน้าสำนักปลัด -หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป -เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผน การดำเนินการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
กองคลัง ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทางราชการ มอบหมายโดยจัดสรรงบประมาณ หรือบุคลากรให้ตามความจำเป็น และสมควร ฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๑.งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ ๑.๑ กิจกรรม การเพิ่มประสิทธิภาพในการนำส่ง เงินจากการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	๑. มีการนำส่ง ในระบบผิด ประเภท ๒. การนำเงินส่ง ธนาคารต้อง ดำเนินการให้ ทันทกับ ระยะเวลาการ ดำเนินการของ ธนาคาร ๓. ระบบ อินเทอร์เน็ตไม่ เสถียร	๑. การตรวจสอบ รายละเอียดก่อนทำใบ นำส่งทุกครั้ง ๒. ทำคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบ ๓. ถือปฏิบัติตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ๔. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ รอบคอบ ๕. ก่อนบันทึกข้อมูล ทบทวนและตรวจสอบ ความถูกต้องอีกครั้งก่อน นำส่งเงิน	การควบคุมภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำ.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ - ระบบอินเทอร์เน็ตไม่ เสถียร ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	๑.ตรวจสอบรายการ รับเงินก่อนทำใบนำ ส่งเงิน ๒.ดำเนินการนำส่งเงินให้ เร็วกว่าปกติ	กองคลัง ๑.ผู้อำนวยการ กองคลัง ๒.นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผน การดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรม การรับเงินค่าน้ำประปา – ค่าขยะมูลฝอย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การชำระ ค่า น้ำประปา – ค่าขยะมูลฝอย เป็นปัจจุบัน ลดอัตราการ เสี่ยงการชำระค่าน้ำประปา – ค่าขยะมูลฝอยของ ประชาชน	๑. การปฏิบัติ หน้าที่ของ เจ้าหน้าที่ในการ จัดเก็บค่าน้ำประปา ในพื้นที่ไม่ตรงเวลา และนำส่งเงินไม่ทัน ตามเวลาที่กำหนด ๒. ผู้ใช้น้ำบางราย ไม่มีความพร้อม ในการชำระ ค่าน้ำประปา	๑. มีการกำหนดปฏิทิน ในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ๒. มีการกำกับเจ้าหน้าที่ ให้จัดเก็บค่าน้ำประปาให้ ตรงตามกำหนดเวลา ๓. มีการติดตามเร่งรัด ลูกหนี้ค้างชำระเป็น ประจำทุกเดือน ๔. กำหนดบทลงโทษ สำหรับผู้ค้างชำระค่า น้ำประปา ติดต่อกัน จำนวน ๓ เดือน	การควบคุมภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำ ให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. ผู้ใช้น้ำประปาบางราย ไม่พร้อมและไม่ยอมชำระ ค่าน้ำประปาในวันที่จัดเก็บ ๒. เจ้าหน้าที่จัดเก็บ ค่าน้ำประปาในพื้นที่ไม่พบ ผู้ใช้น้ำประปา ๓. ผู้ใช้น้ำประปาไม่อาศัย อยู่ในพื้นที่ ๔. กรณีลูกหนี้ค้างชำระผู้ใช้ น้ำประปาไม่มาติดต่อชำระ ค่าน้ำประปา	- มีมาตรการในการ จัดเก็บค่าน้ำประปา ให้เป็นปัจจุบันโดยมีการ ให้ผู้ชำระค่าน้ำประปา แบ่งชำระค่าน้ำประปา และกำหนดช่วงเวลา ชัดเจนสำหรับผู้ค้างชำระ ค่าน้ำประปา เพื่อไม่ให้ ค่าน้ำประปาค้างชำระ เพิ่มขึ้น	กองคลัง ๑.ผู้อำนวยการ กองคลัง ๒.นักวิชาการ จัดเก็บรายได้ ชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผน การ ดำเนินการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
				๕. ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยเฉพาะเกี่ยวกับ บทลงโทษผู้ค้างชำระค่าน้ำ อย่างชัดเจน ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผน การ ดำเนินการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑.๓ กิจกรรม จัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินเพื่อใช้ในการ จัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพจัดเก็บ ได้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ	๑. เจ้าหน้าที่ต้องมีการศึกษาและ ทำความเข้าใจ ในการจัดเก็บภาษีเนื่องจาก ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเป็นภาษีที่มีการเปลี่ยนแปลง รายละเอียดการจัดเก็บ ภาษีประกอบกับต้องมี ข้อมูลที่ถูกต้องซึ่งต้องอาศัยข้อมูล	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรม เพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงานให้เป็นไปตาม เป้าหมาย ๒. ดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษีซึ่งอยู่ ระหว่างการปรับปรุง ข้อมูล	การควบคุมภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ดังนี้ ๑. ในการจัดเก็บภาษีบางครั้ง เกี่ยวข้องกับ ตัวกฎหมาย ซึ่งทำให้ ต้องใช้ความระมัดระวัง ในการตีความและเจ้าหน้าที่ ไม่มีความรู้ด้านกฎหมายบางครั้ง อาจทำให้ตีความผิดได้ ๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่เป็น ปัจจุบัน	๑. จัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษี เป็นระบบมากยิ่งขึ้น ๒. ต้องมีการศึกษา หนังสือสั่งการและ หนังสือหารือที่ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นส่งมาให้เข้าใจ มากขึ้น	กองคลัง ๑.ผู้อำนวยการ กองคลัง ๒.เจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ ชำนาญงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผน การ ดำเนินการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
	จากกรณีที่ดินและ กรรมชนารักษ์ ประกอบการ จัดเก็บภาษี ๒. ปัจจุบันการ จัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่เป็น ปัจจุบันทำให้ ไม่สามารถนำ ข้อมูลมาทำการ จัดเก็บได้ครบถ้วน			☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้		

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผน การดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒. งานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน กิจกรรม การจัดซื้อ-จัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามรูปแบบ ระเบียบ ข้อกฎหมาย แนวทางปฏิบัติ ของการจัดซื้อจัดจ้าง และให้ การบริหารจัดการ งบประมาณของ อปท.เป็นไป ตามแผนงานของ แต่ละ ส่วนงานตลอดจนประโยชน์ สูงสุดของ อปท.	๑. ในการจัดซื้อจัดจ้างบางครั้ง หนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลง แต่เจ้าหน้าที่ ทำการจัดซื้อ จัด จ้างไปก่อนแล้วทำให้เกิดความ ผิดพลาดได้ ๒. ในการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง แต่ละครั้ง มีหนังสือสั่งการจาก กรมบัญชีกลางหลายฉบับที่ เกี่ยวข้องทำให้เจ้าหน้าที่ต้องมี การศึกษารายละเอียดมาก และ เกี่ยวข้องกันหลายกอง เช่น กอง ช่าง ต้องรับรู้ด้วย จึงต้องมีการ ประสานกันและบางฉบับ เป็นกฎหมายที่ทั้งสองกองต้องมา พิจารณาร่วมกัน ซึ่งทำให้ล่าช้าไม่ ทันต่อเวลาที่กำหนด	๑. มีการตรวจสอบ ระเบียบ ข้อปฏิบัติ หรือ หนังสือสั่งการ กรณีการจัดซื้อจัดจ้าง แต่ละครั้งให้เป็น ปัจจุบัน ด้วยความ ละเอียดรอบคอบ ๒. มีการประชุม วางแผนย่อยของ เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้อง การจัดซื้อจัดจ้างนั้น เพื่อให้เกิดความชัดเจน ในหน้าที่ความ รับผิดชอบ แนวทาง ปฏิบัติและเป็นไปตาม ระเบียบ และหนังสือ สั่งการได้ตลอดเวลา	การควบคุม ภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่ เพียงพอที่จะ ทำให้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. กรมบัญชีกลาง/กรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นมีหนังสือสั่งการ ออกมาหลังจากที่ กระบวนการจัดซื้อจัด จ้างบางขั้นตอน ดำเนินการไปแล้ว ก่อให้เกิดความขัดแย้ง ของแนวทางปฏิบัติ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	๑.จัดทำบันทึก รายงานแจ้งเหตุ ดังกล่าวผ่านหัวหน้า เพื่อนำเรียนผู้บริหาร ทราบ พร้อม พิจารณาแนวทาง ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบ และ หนังสือสั่งการต่อไป ๒. ในการจัดซื้อจัด จ้างแต่ละครั้งต้องมี การประชุม ระหว่าง ส่วนงานแต่ละกอง เพื่อให้การทำงาน สอดคล้องและ ประสานงานกันตาม เป้าหมาย	กองคลัง ๑.ผู้อำนวยการกอง คลัง ๓. หัวหน้าฝ่าย การเงิน ๒.เจ้าพนักงานพัสดุ ชำนาญการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผน การดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๓. งานการเงินและบัญชี กิจกรรม การจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน เป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือ สั่งการ เป็นไปตามแผนงาน การเบิกจ่าย	๑. การเบิกจ่ายเงิน โดย การจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Coperate Online ๒. การเบิกจ่ายเงิน เป็น การจัดทำเองของ กองคลัง ซึ่งไม่ผ่าน ธนาคาร ตามหนังสือสั่ง การของกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น	๑. การตรวจสอบการ เบิกจ่ายโดยในการเบิก จ่ายเงิน ทุกครั้งจะมีการ จัดทำการเบิกจ่ายเงิน และผ่านผู้บังคับบัญชา ขั้นต้นและเหนือขึ้นไป ๒. ในการอนุมัติการ จ่ายเงินในระบบ KTB Coperate Online มีเงื่อนไขต้องอนุมัติ ๓ คน ทุกครั้ง	การควบคุม ภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่ เพียงพอที่จะทำ ให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑. ในการเบิกจ่าย KTB Coperate Online มี ความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูล ระบบอินเทอร์เน็ตต้องเสถียร หรือไฟฟ้าไม่ดับ เพราะเป็นการ ทำต่อเนื่องและเกี่ยวข้องกับ ระบบของธนาคารด้วย ๒. ในการจ่ายเงินแต่ละครั้งใน ระบบ KTB Coperate Online ในการแก้ไขรายการที่ผิดพลาด จะต้องรอให้ทางเจ้าหน้าที่ ธนาคารเป็นผู้แก้ไข ซึ่งต้องใช้ เวลาทำให้ไม่สามารถดำเนินการ เบิกจ่ายได้ ตามระยะเวลาที่ กำหนดได้	๑.ในการเบิก จ่ายเงินแต่ละครั้ง ต้องตรวจสอบ ข้อมูล และการ ทำงานอย่าง รอบคอบใน ทุกขั้นตอน	กองคลัง ๑.ผู้อำนวยการกอง คลัง ๓. หัวหน้าฝ่าย การเงิน ๒.นักวิชาการเงิน และบัญชี

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผน การดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทาง ราชการมอบหมายโดยจัดสรร งบประมาณหรือบุคลากรให้ ตามความจำเป็นและสมควร ๑. งานก่อสร้าง ๑.๑ กิจกรรม งานประปาหมู่บ้าน วัตถุประสงค์ เพื่อให้ระบบประปาหมู่บ้าน ในพื้นที่ตำบลท่าซึก ใช้งานได้ อย่างมีประสิทธิภาพ มี น้ำประปาสะอาดใช้อย่างทั่วถึง และเพียงพอ	- การสูญเสียน้ำจาก การชำรุดของท่อ ประปา - ประชาชนส่วนใหญ่ ขาดความร่วมมือใน การแจ้งเหตุในกรณีมี การชำรุดของท่อ ประปา - การลักลอบการใช้น้ำ ในพื้นที่ - พนักงานประปาไม่ เพียงพอต่องานในแต่ละ วันทำให้งานเกิดการ ล่าช้าในการปฏิบัติงาน	- เมื่อได้รับการแจ้ง จากประชาชนใน กรณีที่มีท่อประปา ชำรุด จะ ดำเนินการแจ้ง เจ้าหน้าที่ประปาให้ ทราบเพื่อการ สั่ง การทำการ ซ่อมแซมได้อย่าง ทัน่วงที เพื่อลด การสูญเสียน้ำ - เมื่อพบการ ลักลอบการ ใช้น้ำทางเจ้าหน้าที่ จะเข้าตรวจสอบ พร้อมให้คำแนะนำ	การควบคุมภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้.....	- ขาดการประสานงาน การทำงานร่วมกัน - ขาดการปลูกจิตสำนึก ในการดูแลรักษาท่อ ประปาหมู่บ้านให้กับ ประชาชน และขาดการ ให้ความรู้เกี่ยวกับการขอ อนุญาตใช้น้ำที่ถูกต้อง ตามระเบียบและ ข้อบัญญัติ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	- คำสั่งมอบหมายงาน กำหนดหน้าที่ความ รับผิดชอบอย่างชัดเจน ตามคำสั่งเลขที่ ๒๘๔/๒๕๖๔ - กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมายและถือ ปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - ให้เจ้าหน้าที่ประปาที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรม เพิ่มความรู้	กองช่าง - ผู้อำนวยการ กองช่าง - เจ้าพนักงาน ประปา - เจ้าพนักงาน ปฏิบัติงาน - เจ้าพนักงาน ธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผน การดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๑.๒ กิจกรรม งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ซ่อมแซมไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะเป็นไปอย่างรวดเร็ว ลดความเสี่ยง และอันตรายที่ เกิดจากการสัญจรไปมา ๒. เพื่อให้การซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะเกิด ประสิทธิภาพและประสิทธิผล มากยิ่งขึ้น	- บุคลากรในการ ปฏิบัติงานซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะมีไม่ เพียงพอทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	- มีตำแหน่ง ผู้ช่วยช่าง ไฟฟ้า ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ ได้รับมอบหมาย	การควบคุมภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้.....	- ขาดเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบโดยตรง - บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ จึงทำให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปด้วย ความล่าช้าเพราะ ปริมาณงานกับปริมาณ บุคลากรไม่สมดุลกัน ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	-เสนอแผนงานจัดหา บุคลากรด้านไฟฟ้า	กองช่าง - ผู้อำนวยการ กองช่าง - หัวหน้าฝ่าย ก่อสร้าง - ผู้ช่วยช่าง ไฟฟ้า

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผน การดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒. งานออกแบบและควบคุม อาคาร ๒.๑ กิจกรรม งานควบคุมอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน เคลื่อนย้าย และใช้หรือเปลี่ยนการใช้ อาคาร มีการอนุญาตที่ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับ เพื่อให้อาคารที่ ก่อสร้างเกิดความมั่นคง	- ผู้ที่ต้องการ ก่อสร้างอาคารไม่มี การขออนุญาต ก่อสร้างทำให้เกิด ความเสี่ยงขึ้น	-ใช้พระราชบัญญัติควบคุม อาคาร พ.ศ. ๒๕๖๖ (รวมทั้งแก้ไขเพิ่มเติม)เป็น แนวทางการปฏิบัติควบคุม อาคาร	การควบคุมภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้.....	-การก่อสร้างอาคารที่ ไม่ได้ขออนุญาต - ขาดเจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบโดยตรง - บุคลากรไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความล่าช้า เพราะปริมาณงานกับ ปริมาณบุคลากรไม่ สมดุลกัน ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	-มีการประชาสัมพันธ์ และจัดอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชนเพื่อให้ ทราบถึงการปฏิบัติตาม กฎหมายควบคุมอาคาร	กองช่าง -ผู้อำนวยการ กองช่าง -วิศวกรโยธา ชำนาญการ -เจ้าพนักงาน ธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผน การดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒.๒ กิจกรรม งานขุดดินและถมดิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การขุดดิน ถมดิน เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ และลดความ เสี่ยงในการดำเนินการขุดดิน และถมดิน	- ผู้ที่ต้องการขุดดิน ถมดินไม่มีการขอ อนุญาตทำให้เกิด ความเสี่ยงขึ้นใน การดำเนินงานนั้นๆ	-ใช้พระราชบัญญัติการ ขุดดินและถมดิน พ.ศ. ๒๕๔๓ (รวมทั้งที่แก้ไข เพิ่มเติม) เป็นแนวทาง ปฏิบัติในการควบคุมการ ขุดดินและถมดิน	การควบคุมภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้.....	-การขุดดินและถมดินที่ ไม่ได้ขออนุญาต ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	-มีการประชาสัมพันธ์ และจัดอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชนเพื่อให้ ทราบถึงการปฏิบัติตาม กฎหมายการขุดดินและ ถมดิน	กองช่าง -ผู้อำนวยการ กองช่าง -วิศวกรโยธา ชำนาญการ -เจ้าพนักงาน ธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผน การดำเนินการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน รับผิดชอบ
๒.๓ กิจกรรม งานควบคุมการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับ และลดความเสี่ยง ในการดำเนินการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง	- ผู้ที่ต้องการขอใช้น้ำมันเชื้อเพลิงไม่มี การขออนุญาตทำให้เกิดอันตรายใน การใช้น้ำมัน เชื้อเพลิงขึ้น	-มีการบังคับใช้พระราช บัญญัติการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง พ.ศ.๒๕๔๒ (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) เป็นแนวทางปฏิบัติในการ ควบคุมการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง	การควบคุมภายในมี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะ ทำให้.....	-การใช้น้ำมันเชื้อเพลิงที่ ไม่ได้ขออนุญาต ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	-มีการประชาสัมพันธ์ และจัดอบรมให้ความรู้ แก่ประชาชนเพื่อให้ ทราบถึงการปฏิบัติตาม กฎหมายการใช้น้ำมัน เชื้อเพลิง	กองช่าง -ผู้อำนวยการ กองช่าง -วิศวกรโยธา ชำนาญการ -เจ้าพนักงาน ธุรการ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ ฝ่ายสวัสดิการและพัฒนาชุมชน งานสังคมสงเคราะห์ ๑.กิจกรรมการดำเนินงานตาม โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการ เลี้ยงดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานของกอง สวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ลุล่วงตามวัตถุประสงค์ โดยเร็วและมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การลงทะเบียนขอรับ สิทธิเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด เป็นไปด้วยความถูกต้อง ประชาชนได้รับบริการที่ดี	- ผู้นำชุมชน อาสาสมัครสาธารณสุข ประจำหมู่บ้าน (อสม.) และผู้ขอรับสิทธิยังขาด ความรู้ความเข้าใจ หลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนขอรับสิทธิ - ผู้ลงทะเบียนประสบ ปัญหาในการหาผู้รับรอง สถานะครัวเรือน	- องค์การบริหารส่วนตำบล ท่าซึกมีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ ติดตามและรายงานผลที่เกิดขึ้น จากการปฏิบัติงาน - มีการประชาสัมพันธ์ให้กับผู้นำ ชุมชน อาสาสมัครสาธารณสุข ประจำหมู่บ้าน (อสม.) และ ประชาชนทราบถึงหลักเกณฑ์ และวิธีการลงทะเบียนขอรับสิทธิ - การใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารทั้งภายในและ ภายนอกหลากหลายช่องทาง เช่น สื่อสิ่งพิมพ์ แอปพลิเคชัน สื่อ บุคคล - อำนวยความสะดวกในการ ประสานผู้รับรองสถานะครัวเรือน	การควบคุม ภายใน มี ความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียงพอที่จะทำให้อ.....	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่ ดังนี้ - ผู้ขอรับสิทธิไม่ เข้าใจหลักเกณฑ์ และวิธีการ ลงทะเบียน - ผู้รับรองสถานะ ครัวเรือนยังขาด ความเข้าใจใน หลักเกณฑ์การ ลงทะเบียนขอรับ สิทธิ ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน แจ้งหลักเกณฑ์และ สัมภาษณ์เบื้องต้น มีการ ติดตามการนำส่งเอกสาร การลงทะเบียนให้ ครบถ้วนถูกต้อง - กรณีผู้ลงทะเบียน ประสบปัญหาในการหา ผู้รับรองสถานะครัวเรือน มีการอำนวยความสะดวก/ แนะนำผู้รับรองสถานะ ครัวเรือนที่อยู่ในพื้นที่ ใกล้บ้านของผู้ ลงทะเบียน	กองสวัสดิการ สังคม - ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม - หัวหน้าฝ่าย สวัสดิการและ พัฒนาชุมชน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทาง ราชการมอบหมายโดย จัดสรรงบประมาณหรือ บุคลากรให้ตามความ จำเป็นและสมควร ๑.กิจกรรม การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ เบี้ยความพิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ -เพื่อสร้างหลักประกัน รายได้ให้แก่ผู้สูงอายุ - เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการ ทางสังคมให้แก่คนพิการ หรือทุพพลภาพ	- ผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยความ พิการ และเบี้ยยังชีพผู้ป่วย เอดส์ ไม่ให้ความร่วมมือใน การแจ้งข้อมูลการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่ กรณีมี การโอนย้ายออกจากพื้นที่ กรณีได้รับเงินสวัสดิการหรือ สิทธิประโยชน์อื่นจากรัฐ หรือกรณีการแจ้งตายของผู้ มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ล่าช้า	๑) ก่อนการ จ่ายเงินเบี้ยยัง ชีพแต่ละเดือน เจ้าหน้าที่ได้ ดำเนินการ ตรวจสอบข้อมูล ในระบบ สารสนเทศการ จัดการ ฐานข้อมูลเบี้ย ยังชีพของ องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น	การควบคุม ภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียง พอที่จะทำให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ ๑) การติดต่อประสานงานกับ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก ข้อมูลที่ได้รับยังเป็นข้อมูลที่บอก ด้วยวาจา ไม่มีการรับรองที่เป็น ลายลักษณ์อักษร -กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ ต้อง ระงับการจ่ายเงินการเบิกจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพไปแล้วจึงเรียกเงินคืน -กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ ต้อง ระงับการจ่ายเงินภายในเดือนที่ เสียชีวิตทันที	-ต้องติดต่อ ประสานงานกับ สำนักงานทะเบียน อำเภอเมือง นครศรีธรรมราช ทุกเดือนเพื่อทำการ ตรวจสอบการเสียชีวิต ของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งจะ เป็นข้อมูลที่สามารถ ตรวจสอบได้และเป็น ข้อมูลที่แท้จริง	กองสวัสดิการ สังคม - ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม - หัวหน้าฝ่าย สวัสดิการและ พัฒนาชุมชน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- เพื่อให้การสงเคราะห์ผู้ป่วย เอดส์	ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่ได้ ดำเนินการระงับการจ่ายเงิน ของผู้ขาดคุณสมบัติ	๒) การรับแจ้ง รายชื่อผู้มีสิทธิ ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ เสียชีวิตจากผู้นำ ที่มาจากการ เลือกตั้งและผู้นำ ตามธรรมชาติของ แต่ละหมู่บ้าน		☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	-ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการ จ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น หมั่นทำความเข้าใจกับ ประชาชนทุกครั้งที่มีการ ประชุมหรือจัดกิจกรรม	

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม การจดทะเบียนบัตร ประจำตัวคนพิการ กรณีบัตร ประจำตัวคนพิการหมดอายุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและให้เกิด ประโยชน์สูงสุดในการ ปฏิบัติงาน	- ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ย ความพิการบางรายไม่ ดำเนินการไปต่อบัตรที่ หมดอายุหรือให้ เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการ แทน เนื่องจากบางราย ไม่ได้อยู่ในพื้นที่ โดย ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบและคนพิการไม่ ตรวจสอบวันหมดอายุ บัตรของตนเอง	- ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ตรวจสอบบัตรคนพิการ หากพบว่า บัตรคนพิการ หมดอายุแล้วจะแจ้งให้ คนพิการทราบเพื่อไป ดำเนินการต่ออายุบัตร ด้วยตนเองหรือให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินการต่อ บัตรให้ที่ศูนย์พัฒนา ศักยภาพและอาชีพคน พิการจังหวัด นครศรีธรรมราช	การควบคุม ภายในมีความ ☒ เพียงพอ ☐ ไม่เพียง พอที่จะ ทำให้.....	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ - ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยความ พิการให้คนพิการขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยความพิการ กรณี บัตรประจำตัวคนพิการหมดอายุ จะต้องระงับการจ่ายเงินเบี้ยความ พิการไว้ชั่วคราวจนกว่าจะต่ออายุ บัตรให้เรียบร้อย ☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	- จัดทำทะเบียน คนพิการให้เป็น ปัจจุบันสามารถ ตรวจสอบวันออก บัตร วันหมดอายุ ของบัตรคนพิการ ได้อย่างถูกต้อง	กองสวัสดิการ สังคม - ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม - หัวหน้าฝ่าย สวัสดิการและ พัฒนาชุมชน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวก สะดวกให้แก่คนพิการทุก ราย		☒ ยอมรับได้ ☐ ยอมรับไม่ได้	- แจ้งเตือนคน พิการหรือผู้ดูแล ให้ดำเนินการต่อ บัตรคนพิการ ล่วงหน้าอย่าง น้อย ๓๐ วัน	

ลายมือชื่อ.....

(นายมนต์ชัย ศิริโรจน์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าซึก

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔