



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ระดับหน่วยงานย่อย

องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
อำเภอภักดีชุมพล จังหวัดเชียงใหม่

สำนักปลัด อบต.เจาทอง
หน่วยงานตรวจสอบภายใน
โทรสาร ๐ ๔๔๘๒ ๘๒๓๒, ๐ ๔๔๑๐ ๙๖๖๓
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban@jaothong.go.th

"ชื่อสัตย์ สุจริต ปู่งามทุกเรื่องของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม"

สำนักปลัด

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักปลัด ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม จาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และ สภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของสำนักปลัด ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและ มอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่าง ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม ขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติ ของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กรให้ความสำคัญต่อการพัฒนา ความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมี คุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณา ดำเนินการตามควรแก่กรณี หากพบว่าบุคลากรประพฤติ ปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดยยึดหลัก ธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทาง ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึง การกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมาย กำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ ฝ่าย/งาน คือ ๑.๑ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๑.๑.๑ งานราชการทั่วไป ๑.๑.๒ งานนโยบายและแผน ๑.๑.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๑.๔ งานกิจการสภา ๑.๒ งานนิติกร ๑.๓ งานบริหารงานบุคคล ๑.๔ งานส่งเสริมการเกษตร ๒. สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล เจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและ หน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การ บริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหาร ส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงาน ในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและ พนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ปฏิบัติงานภายในสำนักปลัด ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลัก ธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและ จริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติ และปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่ เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มี โอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนด บทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน
๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน สำนักปลัด ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อพัฒนากระบวนการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้ ๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล - การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒) กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี - ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งสายงานนิติกร ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองปฏิบัติงานภายในสำนักปลัด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีประชุมชี้แจงทำความเข้าใจในนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา ๔) จัดให้มีระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานต่าง ๆ ให้กับประชาชนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ ๕) จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม ๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้าสำนักงานปลัด และปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัด เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง	๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน การประเมินผล ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น การประเมินผล การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทองสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ทั้ง ๕ องค์ประกอบการควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
- ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งสายงานผู้บริหาร

๒) กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี

- ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งสายงานนิติกร

(ลงชื่อ)



(นางชริญญา หอมชาลี)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

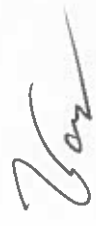
วันที่ ๒๘ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑.งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอ กับปริมาณงานของหน่วยงาน	๑. จำนวนบุคลากร ไม่เพียงพอกับการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขัน ได้ของกรม สด. ๓. ประกาศประชาสัมพันธ์ รับโอน (ย้าย)	๑. ตรวจสอบจำนวน ข้าราชการที่มีคน ครองตำแหน่ง กับ จำนวนอัตรากำลังไม่ เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี	๑. การบรรจุแต่งตั้ง ไม่เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี เนื่องจากไม่มีผู้สอบ แข่งขันได้ของกรม สด. ในตำแหน่งที่ขอ ใช้บัญชี/ไม่มีผู้ ประสงค์บรรจุแต่งตั้ง ที่ อบต.	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการ สรรหา สายงานผู้บริหาร ของกรม สด. ๓. ประกาศประชาสัมพันธ์ รับโอน (ย้าย)	งาน บริหารงาน บุคคล/ สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒.งานด้านนโยบายและแผน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวน แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม สอดคล้องกับงบประมาณของ องค์การบริหารส่วนตำบลเขา ทอง	๑.การเพิ่มเติมหรือ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่นทำให้การจัดสรร งบประมาณเพิ่มมากขึ้น อาจทำให้ไม่สอดคล้อง กับงบประมาณที่ตั้งไว้	๑. จัดลำดับความสำคัญ ของแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรมตามลำดับ ก่อน - หลัง	๑. ติดตามและประเมิน แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ปัญหาความ ต้องการอาจไม่ สอดคล้องกับ งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรจากหน่วยงาน	๑. ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	งานนโยบาย และแผน/ สำนักปลัด


 (ลงชื่อ) (นางชริญญา หอมชาลี)
 ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
 รักษาการแทน หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองคลัง ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองคลังอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่เหมาะสมและบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลัง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๓ งาน คือ ๑.๑ งานการเงิน ๑.๒ งานการจัดทำบัญชี ๑.๓ งานจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมและการพัฒนารายได้ ๑.๔. งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดหา พัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ ๒. กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองคลัง ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองคลัง ได้ประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน กองคลัง ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้ ๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีอาจมีความคลาดเคลื่อน ๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนด ส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองคลัง ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติคณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกจ่ายพนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	การประเมินผล ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทองมีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองคลัง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองคลัง เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทอง	การประเมินผล การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทองถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทองสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีอาจมีความคลาดเคลื่อน

๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย

(ลงชื่อ)

(นางสาวจริยา ศรีล้อม)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการคลัง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑. งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เกิดการพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพ	๑. แผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินยัง ไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	๑. ดำเนินการ ปรับปรุงแผน ที่ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน ๒. มีคำสั่ง มอบหมาย งานให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงาน พัฒนาและ จัดเก็บรายได้	๑. ติดตามผลระหว่างการ ปฏิบัติงาน โดย ผู้บังคับบัญชา	๑. แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์	๑. ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. งานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงาน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การบริหารพัสดุ เป็นไปตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มติ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	๑. ยังไม่มี ข้าราชการที่เป็น พัสดุโดยตรงมา ปฏิบัติงาน ๒. กฎหมาย ระเบียบ และ แนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับงานพัสดุมี มาก เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังมี ความรู้และความ เข้าใจ ไม่ครอบคลุม ทุกเรื่อง	๑. มีคำสั่งมอบหมาย งานให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม เพื่อให้มี ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายให้มากขึ้น	๑. ติดตามผล ระหว่างการทำงาน โดย ปฏิบัติงาน โดย ผู้บังคับบัญชา	๑. ยังไม่มีข้าราชการ ที่เป็นพัสดุโดยตรงมา ปฏิบัติงาน ๒. มีการเร่งการ จัดซื้อจัดจ้างและ ปริมาณงานที่มาก และยังมีระเบียบการ จัดซื้อจัดจ้างใหม่ เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจ ชัดเจน จึงทำให้เกิด ปัญหาอุปสรรคใน การปฏิบัติงาน	๑. มีการสรรหาตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ - ส่งเสริมเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุได้เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้นำมา ปฏิบัติงานจริงได้	งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๓. การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงินวัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและมีเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินครบถ้วน	๑. เจ้าหน้าที่ต้องรับผิดชอบงานอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่มีการตรวจสอบงบประมาณก่อนการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย	๑. ติดตามผลระหว่างการทำงาน โดยผู้บังคับบัญชา	๑. เอกสารการเบิกจ่ายอาจไม่ครบถ้วน ๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่สอบถามเอกสารให้ละเอียด	๑. ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่เพิ่มความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่	กองคลัง

(ลงชื่อ)



(นางสาวจริยา ศรีล้อม)

ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม จาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และ สภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองช่าง อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและ มอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่าง ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและ จริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความ ประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการ พัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการ พิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และ บริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และ แนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่ กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของ กองช่าง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ ดังนี้ ๑. กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ ๑.๑ งานก่อสร้าง ๑.๒ งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๑.๓ งานประสานสาธารณูปโภค ๑.๔ งานผังเมือง ๒. กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล เขาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของ พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การ บริหารส่วนตำบลเขาทองการปฏิบัติงานภายใน กองช่าง ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึด หลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรม และจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและ ปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับ การประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและ พนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้ มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนด บทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดย พิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้อง กับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองช่าง ได้ประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน กองช่าง ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรม ในภาพรวมมีกิจกรรมที่เพียงพอและเหมาะสม ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองช่าง ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติคณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	<u>การประเมินผล</u> ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองช่าง เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง	<u>การประเมินผล</u> การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อบต.เจาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร

(ลงชื่อ)



(นายณัฐนันท์ชัย เพชรก้อน)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. การประมาณราคา ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ และประมาณ ราคาก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ แม่นยำ เกิดประโยชน์ต่อ งานราชการและ ประชาชน	๑. การประมาณราคา ก่อสร้างถูกต้องตาม ระเบียบ แต่บางครั้งไม่ สอดคล้องกับสภาวะทาง เศรษฐกิจ ในระหว่าง ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากการผันผวนของ ราคาสินค้าก่อสร้างใน ตลาดที่สูงขึ้น ๒. ราคาที่กำหนดโดย สำนักงานประมาณเป็น รายปีไม่สอดคล้องกับ ราคาท้องถิ่น	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ การสั่งการ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยใช้ ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้ การคำนวณราคากลางก่อสร้าง ขณะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง สอดคล้องกับราคาสินค้า ก่อสร้าง ณ ปัจจุบัน ๒. ใช้ราคากลางพาณิชย์จังหวัด ๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะ ความสามารถ	๑. ติดตามระหว่างการ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา			กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตามข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้าง และเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย	๑. ระเบียบ กฎหมายมีการ ปรับเปลี่ยน แปลงอยู่เสมอ	๑. จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับ อบรมที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง	๑. ติดตามระหว่างการ ปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา	๑. ผู้ขออนุญาตอาจ ไม่ทราบระเบียบ กฎหมายและไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ยื่น ขออนุญาต และการ เตรียมเอกสารมารับ บริการไม่ครบถ้วน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ ใหม่ๆ หนังสือสั่งการต่างๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT) ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับ ทราบ ระเบียบ ข้อกฎหมาย เกี่ยวกับ การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ผ่าน ระบบสารสนเทศ หรือผ่านกิจกรรม ลงพื้นที่ เช่น โครงการออกประชาคม หมู่บ้าน	กองช่าง

(ลงชื่อ)

(นายณัฐนันท์ชัย เพชรก้อน)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองสาธารณสุขฯ อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสาธารณสุข ฯ ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๓ งาน คือ ๑.๑ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๑.๒ งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๑.๓ งานรักษาความสะอาด ๒. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในองค์กร ดังนี้ ๑ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม - การทิ้งสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอยลงบนที่สาธารณะ และที่ส่วนบุคคลที่ไม่ถูกสุขลักษณะ ทำให้ส่งกลิ่นเหม็นและเป็นแหล่งสะสมเชื้อโรค ๒ งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข - ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ - โครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการส่งโครงการล่าช้า ทำให้การสรุปโครงการช้าตามไปด้วย ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทองการปฏิบัติงานภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติคณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกจ่ายพนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติงานที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	<u>การประเมินผล</u> ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง	<u>การประเมินผล</u> การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม

- การทิ้งสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอยลงบนที่สาธารณะและที่ส่วนบุคคลที่ไม่ถูกสุขลักษณะ ทำให้ส่งกลิ่นเหม็นและเป็นแหล่งสะสมเชื้อโรค

๒) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

- ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่

- โครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการส่งโครงการล่าช้า ทำให้การสรุปโครงการช้าตามไปด้วย

จ.ส.ต.



(ฉัตรชัย อูธานี)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการป้องกันและ ควบคุมโรคใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ เพื่อลดปัญหาการแพร่ระบาด ของโรคใช้เลือดออก	๑. ประชาชนขาด ความรู้ในการป้องกัน การระบาดของโรค ใช้เลือดออก	๑. รายงาน สถานการณ์การ ระบาดของโรค ๒. แผนการ ปฏิบัติงาน ๓. หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑. ติดตามผลระหว่าง การปฏิบัติงาน โดย ผู้บังคับบัญชา	๑. การระบาดของ โรคใช้เลือดออก ในพื้นที่ลดน้อยลง แต่ยังเกิดปัญหาอย่าง ต่อเนื่อง	๑. กำชับให้ เจ้าหน้าที่ติดตาม สถานการณ์การ ระบาดของโรค อย่างสม่ำเสมอ ๒. ประชาสัมพันธ์ วิธีการป้องกันโรค ใช้เลือดออก	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. งานอนามัยและ สิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปรับปรุงและ รักษาสภาพแวดล้อมให้ดีขึ้น ๒. เพื่อลดปริมาณ ขยะและของเสียไม่ให้เพิ่มขึ้น	๑. ขยะมูลฝอยและ ของเสียยังมีการจัดการ ที่ไม่ถูกต้องประชาชน ยังทิ้งขยะไม่เป็นที่เป็น ทางและไม่คัดแยกขยะ	๑. ดำเนินการ ปรับปรุงที่ทิ้งขยะ ๒. จัดอบรมให้ ความรู้และสร้าง จิตสำนึกให้ ประชาชนรู้จักการ คัดแยกขยะ	๑. ติดตามผลระหว่าง การปฏิบัติงาน โดย ผู้บังคับบัญชา	๑. ปริมาณขยะที่ยัง ไม่ลดลงและ ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญต่อการ จัดเก็บหรือคัดแยก ขยะ	๑. จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีจิตสำนึกใน การจัดเก็บและคัดแยก ขยะ -จัดฝึกอบรมหรือศึกษาดู งานชุมชนต้นแบบด้าน การคัดแยกขยะ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

จ.ส.ต.



(ฉัตรชัย อุธานี)

ตำแหน่ง หน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการแทน

ผู้อำนวยการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมินสภาพแวดล้อม การควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองคลัง อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่เหมาะสมและบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๓ งาน คือ ๑.๑ งานบริหารการศึกษา ๑.๒ งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น ๑.๓ งานโรงเรียน/ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างของ องค์ การ บริ หาร ส่วน ตำบล เขา ทอง ภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่ จากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมิน ความเสี่ยงของกิจกรรม ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนด ส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วน ราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการ ปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการ ปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความ รับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองภายในกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติดังกล่าวกระทรวงมหาดไทยปฏิบัติต่าง ๆ แจกจ่ายให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	<u>การประเมินผล</u> ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองการศึกษา ฯ เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง	<u>การประเมินผล</u> การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร

(ลงชื่อ)



(นางสาวปภาดา ป้อมยุคล)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความ ชำนาญเกี่ยวกับการเบิกจ่ายตาม กฎกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ กฎกระทรวงและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑. กิจกรรมงานด้าน การบริหารพัสดุ ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่าบุคลากรยังขาด ความรู้ความชำนาญ ในการปฏิบัติงานด้าน การพัสดุ	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ หมั่นศึกษาระเบียบ และวิธีตามแนวทาง ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความสามารถ	๑. ติดตามระหว่างการ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา	๑. การที่ระเบียบ กฎหมายบังคับใช้ตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีผล บังคับใช้ จึงทำให้ หลักเกณฑ์วิธีการ จัดซื้อ จัดจ้าง การพัสดุ เปลี่ยนแปลงไป เจ้าหน้าที่อาจยังไม่มีความ รู้ในระเบียบ กฎหมายเพียงพอ	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม เพื่อพัฒนา ศักยภาพและนำความรู้ มาใช้ในการปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงาน ๒. เพื่อปรับปรุงแผนให้สอดคล้องกับแผนพัฒนา ๓. เพื่อลดความผิดพลาดจากการ เบิก - จ่ายงบประมาณที่ไม่สอดคล้องกับแผนพัฒนา	๑. บุคลากรทางการศึกษาขาดความรู้ความชำนาญในการจัดทำแผน	๑. ให้นักศึกษาที่รับผิดชอบศึกษาระเบียบวิธีการจัดทำแผนและกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้มากขึ้น	๑. ติดตามระหว่างการทำงานโดยผู้บังคับบัญชา	๑. ระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการที่เปลี่ยนแปลงไป	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ๒. ศึกษาดูงานจากหน่วยงานที่เป็นหน่วยงานต้นแบบหรือได้รับรางวัลมาตรฐานด้านการศึกษา	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(ลงชื่อ) 

(นางสาวปภาดา บ่อมยุคล)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสวัสดิการสังคม

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสวัสดิการสังคม ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองสวัสดิการสังคม อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคม ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๒ งาน คือ ๑.๑ งานพัฒนาชุมชน ๑.๒ งานสังคมสงเคราะห์ ๒. กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองสวัสดิการสังคม ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองสวัสดิการสังคม ได้ประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไขที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคม ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในองค์กร ดังนี้ ๑) งานด้านสังคมสงเคราะห์ - การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากข้อมูลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองสวัสดิการสังคม ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติ คณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ่มให้ พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติ หน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	<u>การประเมินผล</u> ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบล เจาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้ การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการสังคม และปลัดองค์การบริหารส่วน ตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกอง สวัสดิการสังคม เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง	<u>การประเมินผล</u> การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบล เจาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามี ความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมี จุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) งานด้านสังคมสงเคราะห์

- การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากข้อมูลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่

เสมอ

(ลงชื่อ) 

(นางอนุชิต เมืองดู่)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการทำงานภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรหมดอายุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. มีผู้พิการบางรายไม่ดำเนินการต่อบัตรหมดอายุ เนื่องจากบางรายไม่สามารถด้วยตนเองโดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ และไม่ตรวจสอบวันหมดอายุบนบัตรตนเอง	๑. ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่จะตรวจสอบบัตรคนพิการ หากพบว่าบัตรคนพิการหมดอายุ หรือใกล้หมดอายุ จะแจ้งให้ทราบเพื่อไปดำเนินการต่อบัตรที่หมดอายุ หรือมอบอำนาจให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทนเจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทนเนื่องจากผู้พิการบางรายไม่สามารถที่จะดำเนินการด้วยตนเองได้	๑. ติดตามผลระหว่างการทำงานโดยผู้บังคับบัญชา	๑. ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ผู้พิการที่ไม่ดำเนินการต่ออายุบัตรจะระงับการเบิกจ่ายเบี้ยคนพิการไว้ชั่วคราวจนกว่าจะต่ออายุบัตรให้เรียบร้อย	๑. จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตรผู้พิการได้อย่างถูกต้อง	กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ เพื่อจัดระบบงานสาร บรรณและลดการสูญหายของ เอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	๑. เจ้าหน้าที่อาจ จัดเก็บเอกสารไม่ เรียบร้อยหรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้หา เอกสารไม่พบ	๑. จัดระบบงานสารบรรณ กำกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ จัดเก็บเอกสารและปรับปรุง แฟ้มให้เป็นปัจจุบัน ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ส่งมอบ งานก่อนการเปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ	๑. ติดตามผล ระหว่างการทำงานโดย ผู้บังคับบัญชา	๑. ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา ๒. สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ดูแล จัดเก็บเอกสารให้ เรียบร้อย ๒. จัดหาตู้จัดเก็บเอกสาร หรือห้องเก็บเอกสารให้ เพียงพอ	กอง สวัสดิการ สังคม

(ลงชื่อ)  (นายอนุชิต เมืองดู่)
ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๒๘ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗