



ที่ สส ๗๒๘๐๑ / ๑๕๗

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค
อ.อัมพวา จ. สมุทรสงคราม ๗๕๑๑๐

๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภออัมพวา

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงาน ฯ (ข้อ ๘)

จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรคสาม ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๖) กรณี องค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ต่อไปนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ขอรายงานผลการควบคุมภายในตาม ข้อ ๘ ประจำปี ๒๕๖๓ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมศักดิ์ แยมปิว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

สำนักงานปลัด

โทร. ๐๓๔ - ๗๗๒๕๓๘ ต่อ ๑๒

โทรสาร. ๐๓๔ - ๗๗๒๕๓๘ ต่อ ๑๖

.....พิมพ์
.....ร่าง
.....ทาน
.....ตรวจ

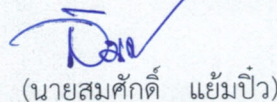
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภออัมพวา

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแคเห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ



(นายสมศักดิ์ แยมบัว)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

วันที่ ๑๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

สำนักงานปลัด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ กลุ่มอาชีพที่ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชนไปแล้ว ไม่สามารถนำเงินมาชำระได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ อัตราค่าครองชีพสูงและสถานการณ์โรคโควิด - ๑๙ ระบาด มีผลต่อการชำระหนี้ ของประชาชน

๑.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายนอก คือ กลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้เสพ ผู้ค้า ยาสูบไม่ให้ความร่วมมือในการควบคุมป้องกัน การแพร่ระบาดในพื้นที่ตำบลบางแค

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ประสานกลุ่มอาชีพที่ค้างชำระให้มารับสภาพหนี้

๒.๒ ให้ความรู้เรื่องโทษ พิษภัยยาเสพติดในโรงเรียนสังกัด สพฐ. ในพื้นที่ตำบลบางแค เพื่อสร้างเกราะคุ้มกันให้กับเด็ก นักเรียน ในตำบลบางแค

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงจากภายใน คือ บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๒ กิจกรรมการรับสมัครเด็กเล็กเข้ารับการเตรียมความพร้อมก่อนเข้าสู่การเรียนระดับปฐมวัย เป็นความเสี่ยงจากภายใน และภายนอก คือ จำนวนเด็กที่เข้ารับการเตรียมพร้อมลดลง ไม่เหมาะสมกับอัตราส่วน ๑ : ๑๐ ในการดูแล เตรียมจัดประสบการณ์ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดส่งบุคลากรเข้ารับฝึกอบรมจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ และหรือจัดส่งบุคลากรหาความรู้จากหน่วยงานข้างเคียงที่มีความรู้ความสามารถด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ

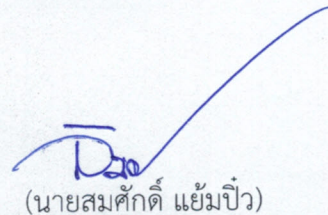
๒.๒ ประสานงาน รพส.ต.ในพื้นที่เกี่ยวกับจำนวนเด็กเล็กในพื้นที่ตำบลบางแค และทำความเข้าใจปรับทัศนคติกับผู้ปกครอง ผู้นำชุมชน เกี่ยวกับการจัดส่งบุตร หลานเข้าเรียนในสถานศึกษาพื้นที่ตำบลบางแค และปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้น่าเรียน มีความปลอดภัย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ปกครอง

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภออัมพวา

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๓ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภออัมพวา

ลายมือชื่อ



(นายสมศักดิ์ แยมปิว)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

วันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน : องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑) กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน เพื่อให้กลุ่มอาชีพต่างๆ ที่มีเงินเศรษฐกิจชุมชนไปแล้วสามารถนำเงินมาชำระได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด และเพื่อเร่งรัดหนี้สินที่ค้างคั่ง หรือดำเนินการทำสัญญา รับสภาพหนี้เพื่อไม่ให้ขาดอายุความ</p> <p>๑.๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๑.๓) กิจกรรมการจัดทำระบบแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแค เป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๔) กิจกรรมด้านงานธุรการของกองช่าง เพื่อสรรหากบุคลากรและเพิ่มพูนความรู้ให้กับ บุคลากร ในงานด้านธุรการ และการดำเนินงานด้านการธุรการมีข้อบกพร่องล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>๑.๕) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เพื่อสรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการสาธารณสุขมาปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๖) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตามระเบียบและหนังสือสั่งการของกรมฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ซึ่งบุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจในขบวนการจัดทำแผน อีกทั้งเจ้าหน้าที่มีต้องปฏิบัติงานหลายด้าน ทำให้อาจเกิดข้อบกพร่องได้</p> <p>๑.๗) กิจกรรมการรับสมัครเด็กเล็กเข้ารับการเตรียมความพร้อมก่อนเข้าสู่การเรียนระดับปฐมวัย เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ เกิดประสิทธิผลของนโยบายด้านการศึกษาดูตามระเบียบและหนังสือสั่งการของกรมฯ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค แบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ กอง ดังนี้</p> <p>๑) สำนักงานปลัด ๒) กองคลัง ๓) กองช่าง ๔) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๕) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ ภาระวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงเดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมด้านงานเศรษฐกิจชุมชน ๒. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ๓. กิจกรรมการจัดทำระบบแผนที่ภาษี ๔. กิจกรรมด้านงานธุรการของกองช่าง ๕. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ๖. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๗. กิจกรรมการรับสมัครเด็กเล็กเข้ารับการเตรียมความพร้อมก่อนเข้าสู่การเรียนระดับปฐมวัย</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑) กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำและอัตราค่าครองชีพที่สูงขึ้น และมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ โควิด -๑๙ มีผลกระทบต่อการชำระหนี้ของประชาชนกลุ่มอาชีพต่างๆ ที่ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชนไปแล้ว ไม่สามารถนำเงินมาชำระได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด เป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง</p> <p>๒.๒) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน ระดับความเสี่ยงปานกลาง</p> <p>๒.๓) กิจกรรมการจัดทำระบบแผนที่ภาษี</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน จำนวน ๑ อัตรา อัตรากำลังไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ได้ขยายเวลาการดำเนินงานออกสาเหตุเพราะสถานการณ์โรคโควิด - ๑๙ ระดับความเสี่ยงปานกลาง</p> <p>๒.๔) กิจกรรมด้านงานธุรการของกองช่าง</p> <p>มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรขาดความรู้ในงานด้านธุรการ การดำเนินงานด้านการธุรการมีข้อบกพร่อง ล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ โดยถือเป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง</p> <p>๒.๕) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการสาธารณสุขมาปฏิบัติงาน โดยถือเป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง</p> <p>๒.๖) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตามระเบียบและหนังสือสั่งการของกรมฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ซึ่งบุคลากร</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงใน องค์การบริหารส่วนตำบล บางแค มีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุม ตามระเบียบและแนวทางปฏิบัติ ซึ่งความเสี่ยงที่เกิดขึ้นมาจากสภาพแวดล้อมภายนอก การดำเนินการต้องมีความร่วมมือจากหลายภาคส่วน และปัจจุบันได้รับความร่วมมือในระดับที่น่าพอใจและสามารถแก้ไขให้สามารถดำเนินการต่อไป</p> <p>จากสภาพแวดล้อมภายใน องค์ครได้ดำเนินการสรรหาบุคลากร แต่ยังไม่ได้บุคลากร และได้จัดส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาความรู้ และพัฒนาตนเอง ให้มีความพร้อมในการปฏิบัติงาน</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)</p>
<p>ยังขาดความรู้ความเข้าใจในขบวนการจัดทำแผน อีกทั้งเจ้าหน้าที่มีต้องปฏิบัติงานหลายด้านทำให้อาจเกิดข้อบกพร่องได้ โดยถือเป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง</p> <p>๑.๗) กิจกรรมการรับสมัครเด็กเล็กเข้ารับการเตรียมความพร้อมก่อนเข้าสู่การเรียนระดับปฐมวัย</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก และภายใน ที่เกี่ยวข้องกับ การสร้างปฏิสัมพันธ์ ระหว่าง ครู ผู้ปกครอง เด็กเล็ก และการจัดประสบการณ์เตรียมความพร้อมให้กับเด็กให้มีประสิทธิภาพ เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตามระเบียบและหนังสือสั่งการของกรมฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง โดยถือเป็นความเสี่ยงระดับปานกลาง</p>	
<p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน</p> <p>แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการดำเนินการเร่งรัดติดตาม หนี้สินที่ค้างคั่ง หรือดำเนินการทำสัญญา รับสภาพหนี้ เพื่อไม่ให้ขาดอายุความ และส่งเสริมการฝึกอบรมอาชีพให้ประชาชนสามารถนำเงินที่กู้ยืมไปใช้สร้างรายได้เพิ่ม ตลอดจนประชุมชี้แจงและใช้แบบสอบถามตรวจสอบการนำเงินไปใช้ให้เกิดประโยชน์และตรงตามวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๒ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง และส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น และแต่งตั้งชุดออกตรวจร่วมกับผู้นำท้องที่และเจ้าหน้าที่ตำรวจ</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านการการจัดทำระบบแผนที่ภาษี</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องตามระเบียบฯ กำหนด ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ๓. ประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับประชาชน ๔. เพิ่มอัตรากำลังสำหรับปฏิบัติหน้าที่ ให้เพียงพอกับปริมาณที่เพิ่มขึ้น <p>๓.๔ กิจกรรมด้านงานธุรการของกองช่าง</p> <p>สรรหาเจ้าหน้าที่หรือฝึกอบรมให้เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ ปฏิบัติงานตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ แก้ไขเพิ่มเติมฉบับที่ ๒ พ.ศ.๒๕๔๘ เพื่อแบ่งภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ และมอบหมายหน้าที่ให้ชัดเจน</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบล บางแคอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุก ด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้น การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับ กิจกรรมย่อย แยกเป็น ปัจจัยภายในมีการประชุม ติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำ ทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการ ประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิกสภา อบต. เพื่อประชาสัมพันธ์ ชี้แจงการ ดำเนินงานของ อบต.ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

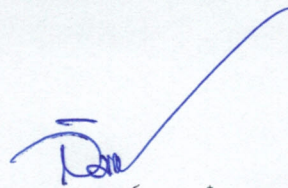
<p style="text-align: center;">องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>เพื่อการปรับปรุงพัฒนาระบบงานธุรการของกองช่าง</p> <p>๓.๕ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>ออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ และดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการสาธารณสุขมาปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๖ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องตามระเบียบฯ กำหนด จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน มอบหมายให้ หัวหน้าสำนักปลัด เป็นผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๗) กิจกรรมการรับสมัครเด็กเล็กเข้ารับการเตรียมความพร้อมก่อนเข้าสู่การเรียนระดับปฐมวัย</p> <p>เสริมสร้างความเข้าใจและพัฒนาบุคลิกภาพ ความรู้การจัดประสบการณ์ของบุคลากรที่รับผิดชอบ และสร้างความเข้าใจให้กับผู้ปกครอง ผู้นำชุมชน ให้ความสำคัญของการนำบุตรหลานเข้าฝึกพัฒนาการก่อนเข้าเรียนในระดับปฐมวัยกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กใกล้บ้าน เพื่อเพิ่มอัตราเด็กเล็กที่เข้าเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.</p> <p>เพื่อให้มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอก อบต. เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักงาน ระดับกอง/งาน แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในพื้นที่ที่ได้รับหนังสือภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน และปัจจุบันกำลังอยู่ในระหว่างดำเนินการใช้รูปแบบเอกสาร</p>	<p>ในภาพรวมระบบสารและการสื่อสารขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแค มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
ทางอิเล็กทรอนิกส์ และแอปพลิเคชันไลน์ เพื่อให้เกิดความคล่องตัว รวดเร็ว และประหยัดงบประมาณด้านกระดาษถ่ายเอกสารอีกด้วย	
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติหัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแค</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๒ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค สามารถปรับปรุงการควบคุมให้สามารถดำเนินการได้จึงไม่มีการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และติดตามรายงานในงวดปีต่อไป

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายสมศักดิ์ แยมปิว)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๑.กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้กลุ่มอาชีพต่างๆ ที่ยังมีเศรษฐกิจชุมชนไปแล้ว สามารถนำเงินมาชำระหนี้ได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ๒. อนุรักษ์และฟื้นคืนสภาพป่า หรือดำเนินการทำสัญญา รับสภาพพื้นที่เพื่อให้เกิดอายุความ</p>	<p>ความเสี่ยง ปัญหาด้านเศรษฐกิจในปัจจุบันทำให้กลุ่มอาชีพยังไม่สามารถนำเงินมาชำระหนี้ได้ หลายกลุ่มขอรับสภาพหนี้ และผ่อนชำระ ซึ่งอยู่ระหว่างการดำเนินงาน</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในการดำเนินงาน ๒. เร่งรัดหนี้สินที่ค้าง</p>	<p>มีการชำระหนี้ตามระยะเวลาที่กำหนด และมีการทำสัญญา รับสภาพหนี้เพื่อไม่ให้เกิดอายุความ</p>	<p>กลุ่มอาชีพไม่สามารถนำเงินมาชำระหนี้คืนได้แต่ติดต่อก่อน ชำระหนี้ อยู่ ระหว่างดำเนินงาน</p>	<p>ประสานกลุ่มอาชีพที่ค้างชำระ มารับสภาพหนี้</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>
<p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่</p>	<p>ความเสี่ยง มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ตำบลบางแค ประชาชนในพื้นที่มีความมั่นใจที่จะให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพย์ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p>	<p>อบต. บางแค จัดกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด อย่างต่อเนื่องเพื่อลดการแพร่ระบาดและป้องกันผู้เสพยาใหม่ โดยร่วมกับโรงเรียนในพื้นที่ตำบลบางแค จัดกิจกรรมอบรมให้ความรู้ แก่เด็กและเยาวชนในพื้นที่</p>	<p>หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีความร่วมมือในการจัดกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่ เพื่อป้องกัน การแพร่ระบาด โดยเฉพาะป้องกันกลุ่มวัยรุ่นที่เป็นผู้เสพยาใหม่ให้ยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>ยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในพื้นที่ตำบลบางแค</p>	<p>อบต.ให้ความรู้ โทษและพิษภัยของยาเสพติดในโรงเรียน สังกัด ส.พ.ฐ. พื้นที่ตำบลบางแค เพื่อสร้างเกราะคุ้มกันให้กับเด็ก นักรเรียน ในตำบลบางแคห่างไกลยาเสพติด</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๑. งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ขององค์กรการบริหารส่วนตำบลบางแค เป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ความเสียหาย งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ของกองคลัง มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่เชี่ยวชาญตามระเบียบฯ กำหนด ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๓. ประชาสัมพันธ์ทำความเข้าใจกับประชาชน ๔. เพิ่มอัตราค่าจ้างสำหรับปฏิบัติหน้าที่ให้เพียงพอกับปริมาณที่เพิ่มขึ้น</p>	<p>มีมอบหมายหน้าที่ที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำระบบแผนที่ภาษี ตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสามารถดำเนินการได้</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองคลัง</p>
<p>กิจกรรม ด้านงานธุรการของกองช่าง วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การดำเนินงานราชการ การรับ-ส่งหนังสือของกองช่าง การดำเนินการด้านงานธุรการกอง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง</p>	<p>ความเสียหาย ๑. บุคลากรขาดความรู้ในงานด้านธุรการ ๒. การดำเนินงานด้านธุรการมีข้อบกพร่อง สำคัญไม่ตรงตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ๒. สรรหาบุคลากรเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน</p>	<p>กองช่างมีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านงานธุรการของกองช่างให้ระบบงานธุรการสามารถตรวจสอบติดตามหนังสือ การจัดเก็บที่ถูกต้องสามารถค้นหาได้อย่างถูกต้องรวดเร็ว</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองช่าง</p>
<p>กิจกรรม การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ ประสงค์ เพื่อให้มีเจ้าหน้าที่ที่มีความสามารถใน</p>	<p>ความเสียหาย ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถในด้านการศึกษาอบรมผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งในปัจจุบันมีการฝึกเจ้าหน้าที่</p>	<p>ออกคำสั่งมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับพนักงานเจ้าหน้าที่ในสังกัด ปรับปรุง รุ่ง ก ร อบ</p>	<p>สามารถปฏิบัติงานด้านการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อได้โดยใช้การบูรณาการการดำเนินงานกับหน่วยงานที่</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กองสาธารณสุข</p>

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล</p>	<p>ความเสียงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>การปฏิบัติงาน</p>	<p>ส่วนที่เกี่ยวข้องดังกล่าวเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>อัตรากำลังให้มีเจ้าหน้าที่/พนักงานเพียงพอต่อการปฏิบัติงานและขอความร่วมมือจากหน่วยงานข้างเคียง</p>	<p>เกี่ยวข้อง</p>			
<p>กิจกรรม</p> <p>ดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง</p> <p>- เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตามระเบียบและหนังสือสั่งการของกรมฯ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง</p>	<p>ความเสียง</p> <p>๑. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในงานด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. การดำเนินงานด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องตามระเบียบฯ กำหนด</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p> <p>๓. มอบหมายให้หัวหน้าสำนักปลัดเป็นผู้กำกับดูแล</p>	<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแค มีบุคลากรทางการศึกษา แห่งละ ๒ ท่านสามารถดำเนินการได้ตามระเบียบฯ ที่กำหนด โดยแต่งตั้งข้าราชการ พนักงานส่วนตำบลของ อบต. บางแค ร่วมเป็นคณะกรรมการตามระเบียบฯ</p>	<p>บุคลากรขาดความเข้าใจในการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>จัดส่งบุคลากรประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเข้ารับการฝึกอบรมจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ และหรือจัดส่งบุคลากรหาความรู้จากหน่วยงานข้างเคียงที่มีความรู้ความสามารถด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ</p>	<p>กองการศึกษา</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การรับสมัครเด็กเข้ารับการศึกษาปฐมวัย วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อเพิ่มจำนวนเด็กเล็กใน ศพด. บ้านวัดปรก - เพื่อควบคุมค่าของงบประมาณด้านบริหารงานบุคคล ด้านบริหารจัดการเกี่ยวกับการจัดการศึกษา	ความเสียหาย ๑. จำนวนเด็กเล็กเข้ารับการศึกษาปฐมวัยไม่เหมาะสมกับอัตราส่วนการดูแลของครู ๑ : ๑๐ ๒. ค่าวม ค่าของงบประมาณด้านบุคลากรและด้านจัดการเกี่ยวกับการศึกษาไม่คุ้มค่า ๓. เด็กจำนวนน้อย เสียต่อการอุปถัมภ์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. กำชับให้ครูประจำศูนย์พัฒนาเด็กเล็กประสานงานเกี่ยวกับประสานงานเข้ารับการเตรียมความพร้อมก่อนเข้ารับเตรียมความพร้อมระดับปฐมวัยกับ รพ.ส.ต.ในพื้นที่	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแค มีบุคลากรทางการศึกษา แห่งละ ๒ ท่านสามารถดำเนินการได้ตามระเบียบฯ ที่กำหนด	ณ ปัจจุบัน เด็กที่สมัครเข้ารับการศึกษาปฐมวัยพร้อมก่อนเข้าสู่การเรียนระดับปฐมวัย มี จำนวน ๗ คน บุคลากร ครู มีจำนวน ๒ คน มีความเสียรองความคุ้มค่าของงบประมาณ และการจัดการเกี่ยวกับการจัดการศึกษา	๑. ประสานงานเกี่ยวกับ การรับสมัครเด็กเข้ารับเตรียมความพร้อมก่อนเข้าสู่การเรียนระดับปฐมวัยกับ รพ.ส.ต.ในพื้นที่ ๒. ทำความเข้าใจให้ ผู้ปกครองให้ค่าสำคัญเกี่ยวกับการส่งบุตรหลานเข้าเตรียมความพร้อมฯ ในพื้นที่ ๓. ปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้นำเรียน ปลอดภัยสำหรับเด็กเล็กเพื่อสร้างความเชื่อมั่นของผู้ปกครอง	

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายสมศักดิ์ เข้มบัว)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

วันที่ ๑๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓