

สำเนาคู่ฉบับ



ที่ ยส ๗๓๐๐๑/๒๔๖๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก
๕๗ หมู่ ๘ ตำบลลุมพุก อำเภอคำเขื่อนแก้ว
จังหวัดยโสธร ๓๔๑๑๐

พฤษจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการจัดทำควบคุมภัยในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอคำเขื่อนแก้ว

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. แบบ ปค.๑	จำนวน ๑ ชุด
	๒. แบบ ปค.๔	จำนวน ๑ ชุด
	๓. แบบ ปค.๕	จำนวน ๑ ชุด
	๔. แบบ ปค.๖	จำนวน ๑ ชุด

พร้อมหนังสือฉบับนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก ขอส่งรายงานการจัดทำควบคุมภัยใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปี ๒๕๖๓ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสันติ ชัยภูมิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

สำนักงานปลัด อปต.

งานบริหารงานทั่วไป

โทร/โทรสาร ๐ ๔๕๗๙ ๑๔๕๗

16 ก.ค. ๖๓

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอคำเขื่อนแก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับ
ปีสั้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการ
รายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เข้อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก เห็นว่าการควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การ
กำกับดูแลของนายอำเภอคำเขื่อนแก้ว

(ลงชื่อ)

(นายสันติ ชัยภูมิ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ได้ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน
ถัดไป สรุปได้ ดังนี้

สำนักงานปลัด

กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
ความต้องการของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน
ประชาชนไม่แสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมในการจัดทำ
แผนพัฒนาเท่าที่ควร แผนพัฒนาจังหวัดไม่สามารถแก้ไขปัญหาของ
ประชาชนได้อย่างแท้จริง

กองคลัง

กิจกรรม งานแผนที่ภาครัฐและท้องที่ท้องที่สิน
ข้อมูลไม่ครบถ้วน เนื่องจากพื้นที่จำนวนมาก หากจะทำให้
ครบถ้วน จะต้องใช้บประมาณจำนวนมาก

กองซ่อม

กิจกรรม การประมาณราคางานก่อสร้าง
เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดความชำนาญและทักษะ ความรู้ใน
การกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรม การจัดทำหลักสูตรและแผนการสอน
บุคลากรไม่มีทักษะและประสบการณ์ในการจัดทำแผนพัฒนา
การศึกษา และไม่มีทักษะและประสบการณ์
ในการปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้

กองส่งเสริมการเกษตร

กิจกรรม การส่งเสริมการเกษตรแบบยั่งยืน
ประชาชนในพื้นที่บางส่วนยังคงใช้สารเคมีทำให้ตกลง
และเป็นอันตราย

กองสวัสดิการและสังคม

กิจกรรม การจ่ายเบี้ยสังเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับ
ผู้สูงอายุการแจ้งการโอนย้ายของผู้รับ เบี้ยยังชีพ ล่าช้า
ทำให้ผู้มีสิทธิ์เสียโอกาสในการรับเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่อง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากภัย
โรคติดต่อประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญและให้
ความร่วมมือในการกิจกรรมในการรณรงค์ป้องกัน
โรคติดต่อ

**ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับการมีวินัย ความตระหนุก ความซื่อสัตย์ มีจริยธรรมและมีความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้อง และไม่ถูกต้อง รวมทั้งบุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของหน่วยงานในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามโครงสร้างของหน่วยงานมีความเหมาะสม บุคลากรมีความสัมพันธ์กับภารกิจทบทบาท หน้าที่ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและเหมาะสม เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของหน่วยงาน และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องเข้มงวดกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยง ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายที่คิดทางการดำเนินงาน อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของกลุ่มงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ เพื่อนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติงานแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะซึ่งให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเตอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การติดต่อประสานงานกับผู้นำต่าง ๆ การปรับปรุงคำสั่ง การพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานทั้งภายในและภายนอกเน้นให้ประชาชนได้รับข่าวสารอย่างถูกต้อง ทันถีง และรวดเร็ว เพื่อให้ประชาชนได้รับข้อมูล ข่าวสารที่ถูกต้อง ตรงกับความเป็นจริงเพื่อป้องกันมิให้ประชาชนรับข้อมูลที่บิดเบือนจากความเป็นจริง ปรับปรุงคำสั่งให้มีความชัดเจน สำรวจข้อมูล เพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอก มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนชุมชนทุกรูปแบบ ในการจัดทำ แผนชุมชนความมีการเปิดเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนรับทราบ โดยการประชาสัมพันธ์ทางเสียงตามสาย แผ่นพับ และการฝึกอบรม</p> <p>๕.วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามและสำรวจความพึงพอใจ เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และปลัด อบต. เพื่อประเมินผลและติดตามความคืบหน้าของการปฏิบัติงานใน การควบคุมภายในของแต่ละกิจกรรม ใช้แบบสอบถามสำรวจความคิดเห็นของ เข้าร่วมกิจกรรม</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

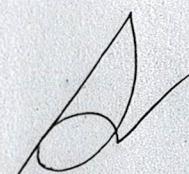
จากการวิเคราะห์สำรวจ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาห้องลิน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วไม่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงอีก

ชื่อผู้รายงาน

(นายวีระกัล หลักด่าน)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓



ชื่อหน่วยงาน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองหาด

รายงานการประมูลและการประเมินผลประกวดราคาซื้อขายใน

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมศรี	ความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐที่มีอยู่	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การรับปรุง การควบคุมภายใน	การรับปรุง	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
กิจกรรม ๑. การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. ให้อปป้ากันการก่อการร้ายทางไซเบอร์ ๓. ให้เชียร์กันการก่อการร้ายทางไซเบอร์	๑. มีเจ้าหน้าที่รับผิด ผิดชอบด้านป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๒. ปัญหางานที่มีอยู่	๑. เมืองที่มีเจ้าหน้าที่รับผิด ผิดชอบด้านป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดทำแผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	การควบคุมฝึกอบรม - เหตุการณ์และบรรเทาภัย ประสบความไม่สงบ แต่ต้องมีการควบคุมอีก ในต้นเดือน	๑. ปัญหากำรบด อุทกภัย ๒. ปัญหางานที่มีอยู่ ๓. ปัญหากัยแสลง	๑. ปัญหากำรบด อุทกภัย ๒. ปัญหางานที่มีอยู่ ๓. ปัญหากัยแสลง	๑. ปัญหากำรบด อุทกภัย ๒. ปัญหางานที่มีอยู่ ๓. ปัญหากัยแสลง	๑. กันยาณ ๒๕๖๗ ๒. นายสมพร ภาระกษ ๓. นายรัตน์พงษ์ หลักคำน ๔. นางทักษิณ พงษ์เจริญ ๕. นายพุทธกร จักรสาร ๖. น.ส.จุฑามาศ ถึงแสง
กิจกรรม ๑. พื้นที่สาธารณะที่ต้องการแก้ไข ๒. ให้เชียร์กันการก่อการร้ายทางไซเบอร์	๑. ปัญหางานที่มีอยู่ ๒. ปัญหางานที่มีอยู่ ๓. ปัญหางานที่มีอยู่	๑. ให้เชียร์กันการก่อการร้ายทาง ไซเบอร์	การควบคุมฝึกอบรม - เหตุการณ์และบรรเทาภัย ประสบความไม่สงบ แต่ต้องมีการควบคุมอีก ในต้นเดือน	๑. พื้นที่สาธารณะที่ต้องการแก้ไข ๒. ให้เชียร์กันการก่อการร้ายทาง ไซเบอร์	๑. ปัญหากำรบด อุทกภัย ๒. ปัญหางานที่มีอยู่ ๓. ปัญหากัยแสลง	๑. ปัญหากำรบด อุทกภัย ๒. ปัญหางานที่มีอยู่ ๓. ปัญหากัยแสลง	๑. น.ส.จุฑามาศ ถึงแสง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายรัตน์พงษ์ หลักคำน)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด
วันที่ ๑๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเตอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก เป็นเครื่องช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงหน้าที่ในการชำรากษากำชีและประโยชน์ที่ได้รับจากการชำรากษา</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อจัดทำแผนที่ภัยและทรัพย์สินให้ถูกต้อง ครบถ้วนของระบบภาษี</p> <p>๖. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามสำรวจความคิดเห็นของผู้ใช้บริการและการเปรียบเทียบยอดเงินที่จัดเก็บได้กับยอดเงินที่ประมาณการไว้โดย ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตามเร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และใช้ผลการตรวจสอบการปฏิบัติงานจากผู้กำกับดูแลซึ่งตรวจสอบทางบัญชีประจำปีประกอบในการติดตามประเมินผล</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง พบร่วม มีกิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ กิจกรรมงานแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สิน ยังคงมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังไม่มีความรู้ ความชำนาญ และทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมสำเร็จรูปการจัดทำแผนที่ภัย

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม กิจกรรมงานแผนที่ภัยและทะเบียนทรัพย์สิน การจัดทำแผนที่ภัยยังไม่เสร็จสมบูรณ์ ต้องจัดทำแผนการควบคุมต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางเพชรอนันต์ บุญแย่)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์กรบริหารส่วนตำบลสมมุก
รายงานการประเมินผลและภาระต้นทุนภายใน

การกิจกรรมหมายสำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมที่มีอยู่	การควบคุมที่มีอยู่	เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓	การควบคุมภายใน		
ภารกิจ งานและที่ทราบและประเมินทรัพยากรัฐบาล	เจ้าหน้าที่บูรณาการร่วมกับการด้านการเงินและการสนับสนุน และการดำเนินการระบบ	1. มีการตั้งงบประมาณในการจัดทำโครงการและระบบที่เหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับภายนอกและภายใน 2. มีการสำรวจขออนุมัติจากสำนักงานที่ดินและดำเนินการพัฒนา	1. การควบคุมมีความแม่นยำในการจัดทำงบประมาณที่ไม่ได้เดินสำรวจข้อมูลภาคสนามให้ชัดเจน 2. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำแผนที่ภูมิศาสตร์และประเมินทรัพย์สิน	1. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่และแบ่งงานการจัดทำแผนที่ให้ชัดเจน 2. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำแผนที่ภูมิศาสตร์และประเมินทรัพย์สิน	๑๐ กันยายน ๒๕๖๓	(นางเพชรอนันต์ บุญเนน) ๑. นางเพชรอนันต์ บุญเนน ๒. นส.ธาราธรรม ประดาบัวร์ ๓. นางโสภารักษ์ หลักด่าน ๔. นางสุภาพร สีบัวร์ ๕. นางศรีวนิด อุ่นใจ ๖. นายศรีษะ สมจิตร

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางเพชรอนันต์ บุญเนน)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๗๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

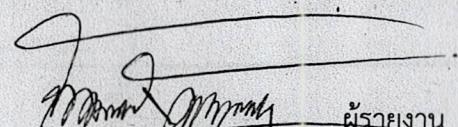
ชื่อหน่วยงาน กองซ่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>จากการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของกิจกรรมต่อไปนี้ พบว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังพบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้าง เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดทักษะและความชำนาญในการประมาณราคาก่อสร้างทำให้ประมาณราคาก่อสร้างไม่ครอบคลุมปริมาณงานที่จะดำเนินงาน</p> <p>พบความเสี่ยงในด้านการประมาณราคาก่อสร้างไม่สอดคล้องกับสภาพทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น ทำให้งานโครงการจัดซื้อ-จัดจ้างล่าช้า เนื่องจากการหาผู้รับจ้างได้ยาก</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองซ่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานประสานสารารถูปโภค ๔. งานผังเมืองจากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจ ๑ งาน คือ งานก่อสร้าง(กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง) จากราดิตตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์ลุมพุก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญและทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่เกี่ยวข้องและการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้า</p> <p>(๒) ผู้มีหน้าที่กำหนดราคากลางขาดประสบการณ์ทางด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง</p> <p>(๓) อัตราขั้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิงมีการปรับราคาอย่างต่อเนื่อง ทำให้ค่าแรงงานมีการปรับเปลี่ยนลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง</p>	<p>๑. กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์ลุมพุก ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบและประมาณราคาก่อสร้าง</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง ยังไม่สอดคล้องกับสภาพทางเศรษฐกิจ ในระหว่างการดำเนินการจัดซื้อ-จัดจ้าง ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป</p> <p>จากการติดตามผลการปรับปรุงควบคุมภายในตามแผนพบว่า จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) กำหนดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยใช้ระบบสารสนเทศ เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขั้นตอน จัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุด</p> <p>(๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการกำหนดราคากลางเข้ารับการอบรม เพื่อได้ทราบกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เปลี่ยนแปลง และให้เจ้าหน้าที่ศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๓) ประชุมเจ้าหน้าที่และคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ในการกำหนดราคากลางภายในหน่วยงาน</p>	<p>(๑) กำหนดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยใช้ระบบสารสนเทศ เพื่อให้การคำนวณราคาก่อสร้างขั้นตอน จัดทำข้อบัญญัติให้สอดคล้องกับความเป็นจริงในอนาคตมากที่สุด</p> <p>(๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการกำหนดราคากลางเข้ารับการอบรม เพื่อได้ทราบกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เปลี่ยนแปลง และให้เจ้าหน้าที่ศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>(๓) ประชุมเจ้าหน้าที่และคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ในการกำหนดราคากลางภายในหน่วยงาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมด้านการกำหนดราคาภาระในการก่อสร้าง โดยจัดฝึกอบรม เพื่อพัฒนาเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน การใช้งานระบบสารสนเทศ มีระบบ Internet สามารถสืบค้นข้อมูล และการใช้ข้อมูลร่วมกันได้ทั้งหน่วยงาน ซึ่งสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตามยังมีข้อจำกัดในการใช้งานของระบบแต่ละบุคคลเนื่องจากมีข้อจำกัดด้านความรู้ด้านคอมพิวเตอร์ ตลอดจนการใช้งานระบบภายในองค์กรและนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทุกรูปแบบมาบริหารความเสี่ยง</p>	<p>ผลการประเมิน·</p> <ol style="list-style-type: none"> ให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับติดตามผล จากแบบสำรวจ แบบสอบถามกิจกรรมปฏิบัติงานและรายงาน ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ส่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านช่างเข้ารับการอบรม เพื่อให้ได้ทราบกฎระเบียบ ข้อบังคับที่เปลี่ยนแปลง และทันต่อเหตุการณ์ ประสานงานกับหน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติงานคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ได้มาปรับใช้กับหน่วยงานของตนเพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นแต่ยังพบความเสี่ยงในกิจกรรมการประมาณการราคา ก่อสร้าง ยังไม่บรรลุถูกประสงค์ของ การควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>จากการสังเกตและตรวจสอบการทำงาน เป็นเครื่องมือหลักในการติดตามประเมินผล นอกจากนี้ก็ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงานช่วยในการติดตามประเมินผลอีกชั้นหนึ่งในบางกรณีการติดตามและประเมินผลการดำเนินการโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ พบว่า กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้างมีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป</p>	

สรุปการประเมินผล

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง พบว่า กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง คือ กิจกรรมด้านประมาณการราคา ก่อสร้าง ยังคงมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความชำนาญและทักษะในการใช้เครื่องมือสารสนเทศโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำหรับที่เกี่ยวข้องและการสืบค้นข้อมูล ทำให้การประมาณการล่าช้า



ผู้รายงาน
(นายจีระศักดิ์ หลักหาญ)

ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองซ่าง องค์กรบริหารส่วนตำบลสูตาหุก
รายงานการประชุมคณะกรรมการปรับปรุงการควบคุมภัยใน
สำหรับปีสื้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การกิจกรรมพัฒนาที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอัน ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดระยะเวลา/ กำหนดระยะเวลา
การประชุมราษฎรค้างก่อสร้าง น้ำท่วมประจำเดือน	ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดระยะเวลา/ กำหนดระยะเวลา
การประชุมราษฎรค้างก่อสร้าง น้ำท่วมประจำเดือน	ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดระยะเวลา/ กำหนดระยะเวลา

~ ~ ~

ผู้อำนวยการกองซ่าง
(นายจิรชัย ก้าว.....)
(นายจิรชัย ก้าว.....)
วันที่ ๑๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบแวดล้อมการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดทำหลักสูตรและแผนการสอนต่างๆ ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ซึ่งเจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมที่มีอยู่ ไม่มีความรู้เพียงพอในเรื่องระเบียบด้านการจัดทำหลักสูตรและแผนการสอน ทำให้ระบบบริหารของศูนย์ พัฒนาไม่ได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมฯกำหนด	ผลการประเมิน กองการศึกษาฯ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบ การควบคุมภายใน จากการกิจกรรมประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของส่วนการศึกษาฯ ใน การกิจ ๓ ฝ่าย คือ (๑) ฝ่ายบริหารการศึกษา (๒) ฝ่ายศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผลการประเมินพบว่า
๒. การประเมินความเสี่ยง - การจัดทำแผนไม่เหมาะสมตามพัฒนาการของเด็ก - การบริหารงานของศูนย์ไม่ได้มาตรฐานตามที่กรมส่งเสริมการปกครอง ห้องถินกำหนด	จากการวิเคราะห์สำรวจ และจาก การติดตามผลพบว่า การจัดทำหลักสูตรและ แผนการสอน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ดำเนินการตามจัดทำ หลักสูตรและแผนการสอนตามมาตรฐานของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิน และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ยังไม่บรรลุตั้งประสังค์ยังมี ความเสี่ยง การติดตาม พบร่วมการจัดทำหลักสูตรและ แผนการสอนยังมีความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. ให้มีการนิเทศงานจากนักวิชาการช่วยเป็นพี่เลี้ยงในการจัดทำหลักสูตร และแผนการสอน ๒. ประสานขอความช่วยเหลือจากครุในเขตพื้นที่ในการให้คำแนะนำในการจัดทำหลักสูตรและแผนการสอนเพื่อถ่ายทอดความรู้ประสบการณ์ ระหว่างกันเพื่อให้เกิดการเรียนรู้	สรุป การจัดทำหลักสูตรและแผนการสอน มีการ ควบคุมไม่เพียงพอ ยังพบความเสี่ยงที่จะต้อง ดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเตอร์เน็ตโทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง และการประชุมที่ไม่เป็นทางการเข้า มาดำเนินการเพื่อให้มีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายวางแผนไว้ ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีงบประมาณขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิน และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้าน งบประมาณและการเบิกจ่ายงบประมาณของ อปท.	
๕. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามของ อบต. เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อ สอบถามการปฏิบัติอย่างถูกต้องต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และปลัด อบต.	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบร่วม มีกิจกรรมการควบคุมทั้งสิ้น ๑ กิจกรรม ที่ต้องบรรยายความเสี่ยง
คือ การจัดทำหลักสูตรและแผนการสอน

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม กิจกรรมการจัดทำหลักสูตรและแผนการสอนยัง
ไม่สมบูรณ์ ต้องจัดทำแผนการควบคุมต่อไป

(ลงชื่อ) นันดา ผู้รายงาน

(นางจิตรา วรรณสุข)

ครุ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศักยภาพและวัฒนธรรม องค์กรบริหารส่วนตำบลบ่อเมือง
รายงานการประเมินผลและมาตรการปรับปรุงการควบคุมภัยใน
สำหรับปีสื้นสุดทั้งที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การจัดตามภาระหมายที่จัดลง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ แผนกวิชาเป็นภาระหรือภาระ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	การควบคุมที่ การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงร่อง การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเข้า
ภารกิจ การจัดทำหลักสูตรและแผน การสอน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการจัดทำหลักสูตร และแผนการสอนที่เป็นมาตรฐาน ไปสู่ใบประกาศนียก	๑. ให้ครุพัฒนาและเด็กทำแบบ การสอนของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ๒. ให้ครุพัฒนาและเด็กเข้าร่วมการ อบรมการทำหลักสูตรและ แผนการสอน	๑. ตรวจสอนหากจัดทำแบบ ทำหลักสูตรและ แผนการสอนของเด็ก ๒. ให้ครุพัฒนาและเด็กเข้าร่วมการ อบรมการทำหลักสูตรและ แผนการสอน	ความเสี่ยง - การจัดทำแผนไม่เหมาะสม - แผนการสอนของเด็ก ที่ไม่เข้าใจ - การบริหารงานของครุพัฒนา ไม่ได้มาตรฐานตามที่กำหนด	๑. ให้ฝ่ายการอนันต์ทางบ้าน นักวิชาการที่เคยเป็นผู้เลี้ยงฯ ในการจัดทำหลักสูตรและ แผนการสอน ๒. ประทุมของครุพัฒนาที่ขาด เหลือจากครุพ้องเรียน ในพื้นที่ในการให้คำแนะนำ ในการจัดทำหลักสูตรและ แผนการสอนเพื่อถ่ายทอด ความรู้ประสบการณ์ ระหว่างบ้านพ่อไปเด็กการ เรียนรู้	๓๐ กันยายน ๑. นางอรุณยา ๒. นางจิตรา ๓. นางรัตนวรรณ ๔. นางสาวตัว ๕. ประทุมของครุพัฒนาที่ขาด เหลือจากครุพ้องเรียน ในพื้นที่ในการให้คำแนะนำ ในการจัดทำหลักสูตรและ แผนการสอนเพื่อถ่ายทอด ความรู้ประสบการณ์ ระหว่างบ้านพ่อไปเด็กการ เรียนรู้
ภารกิจ การสอน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีการจัดทำหลักสูตร และแผนการสอนที่เป็นมาตรฐาน ไปสู่ใบประกาศนียก ๒. ให้ครุพัฒนาและเด็กเข้าร่วมการ อบรมและการสอน ๓. เพื่อไปสืบสานวิถีในการสอน ไปตามที่กรมส่งเสริมฯกำหนด ๔. เพื่อให้มีการบริหารงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้มาตรฐาน ที่กำหนด	๑. ให้ครุพัฒนาและเด็กทำแบบ การสอนของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ๒. ให้ครุพัฒนาและเด็กเข้าร่วมการ อบรมการทำหลักสูตรและ แผนการสอน	๑. ตรวจสอนหากจัดทำแบบ ทำหลักสูตรและ แผนการสอนของเด็ก ๒. ให้ครุพัฒนาและเด็กเข้าร่วมการ อบรมการทำหลักสูตรและ แผนการสอน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	~	~

ชื่อผู้รายงาน.....
.....

(นางจิตรา วรรณสุข)

ครุ รักษาราชการแห่งหนึ่ง

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศักยภาพและวัฒนธรรม

วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลคลุมพุก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานลินสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม การส่งเสริมเกษตรกรรมแบบยั่งยืนประชาชนไม่เลี้งเห็น ความสำคัญและประโยชน์ของการเกษตรแบบอินทรีย์	ผลการประเมิน ได้เวเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๓ งาน คือ (๑) งานส่งเสริมการเกษตร (๒) งานส่งเสริมปศุสัตว์ (๓) งานอาชีวศึกษาไม้มะแหล่งน้ำ กองส่งเสริมการเกษตร ได้เวเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุม ผลการประเมินพบว่า มีกิจกรรมที่ต้องมีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงต่อไป จำนวน ๑ กิจกรรม ดังนี้
๒. การประเมินความเสี่ยง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจาก ประชาชนยังใช้สารเคมีที่มีสารพิษตกค้างทำให้เกิดอันตราย ต่อชีวิต	(๑) การส่งเสริมเกษตรกรรมแบบยั่งยืน
๓. กิจกรรมการควบคุม - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงประโยชน์ของการทำเกษตรกรรมยั่งยืน - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนลดใช้สารเคมีในการทำการเกษตร	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเตอร์เน็ต โทรทัศน์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง และการประชุม ที่ไม่เป็นทางการเข้ามาดำเนินการเพื่อให้มีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายวางแผนไว้	
๕. วิธีการติดตามประเมินผล - ใช้แบบสอบถามของ อบต. เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลเพื่อสอบถามท่านการปฏิบัติอย่างถูกต้องต่อเนื่องโดย เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ และปลัด อบต.	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบร่วม มีกิจกรรมการควบคุมทั้งสิ้น ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ ๑. การส่งเสริมเกษตรกรรมแบบยั่งยืน สามารถบริหารความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน
(นายวีรภัทร หลักด่าน)

หัวหน้าสำนักงานปลัด อบต. รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ ๗ ๒๕ ธันวาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์กรบริหารส่วนทابูลิมพู
รายงานการประเมินผลและกิจกรรมตามตาม
ที่ได้รับเป็นสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การกิจกรรมที่จัดตั้ง ^{ห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจและการกิจกรรมทางการค้าที่ส่งเสริมของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์}	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ ยังไม่ รู้	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดล่วงเร็ว
กิจกรรม การส่งเสริมเกษตรกรรมแบบยั่งยืน	ประชานบ้างส่วนยัง ^{นำส่งการค้ามีมีส่วนร่วม ทำให้เกิดอันตรายต่อชีวิต}	๑. จัดตั้งงานประชุมใน ^{จัดทำเป้าหมายและพัฒนา ลดภาระลดต้นทุนเพิ่ม} ๒. การส่งเสริมการเกษตร ^{ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง พัฒนาเชิงตัวต่อตัว^{ให้แก่เกษตรกรและชุมชนที่มีความพิเศษ ตามมาตรฐานใหม่และเพิ่ม ความเสี่ยงต่อไป}} ๓. การปลูกพืชแลกเปลี่ยน ^{ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง}	การควบคุมมีความ ^{เหมาะสม^{ให้มาและลด เวลาประเมินค่าใช้จ่าย}}	ความเสี่ยง ^{๑. ประชานบ้างส่วนยัง^{นำส่งการค้ามีมีส่วนร่วม ทำให้เกิดอันตรายต่อชีวิต} ๒. ประชานบ้างส่วนยัง^{นำส่งการค้ามีมีส่วนร่วม ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง} ๓. การปลูกพืชแลกเปลี่ยน^{ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง}}	๑. สงเสริมการทำเกษตร กรรมแบบยั่งยืนตามหลัก ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง การปลูกผักปลอดสารพิษ ^{ให้แก่เกษตรกรและชุมชนที่มีความพิเศษ มาตรฐานใหม่และเพิ่ม^{ให้แก่เกษตรกรและชุมชนที่มีความพิเศษ ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง}} ๒. ประชานบ้างส่วนยัง ^{นำส่งการค้ามีมีส่วนร่วม ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง} ๓. ประชานบ้างส่วนยัง ^{นำส่งการค้ามีมีส่วนร่วม ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง}	๑๐ กันยายน ๒๕๖๒ ๑. นายวีระพัน หลักตำแหน่ง
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน ^{ทำเกษตรกรรมแบบยั่งยืน ลดภาระค่าใช้จ่าย}					(นายวีระพัน หลักตำแหน่ง)

~ ๔๑ ~

ชื่อผู้รายงาน.....

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายวีระพัน
หลักตำแหน่ง)

ดำเนินการทั่วหน้าสำนักงานปลัด อปท. รักษาราชการแทน

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบแวดล้อมการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรม การจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ - สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ การประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องกรณีมีผู้โอนย้ายในพื้นที่ให้ พนักงาน/สมาชิกสภา อบต. ผู้นำหมู่บ้าน ช่วยแจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลลุmunพุกได้ทราบ - สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การแจ้งการโอนย้ายของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพล่าช้าของผู้สูงอายุ	ผลการประเมิน <u>กองสวัสดิการสังคม</u> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากการกิจกรรมประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองสวัสดิการและสังคม ในภารกิจ ๓ งาน คือ (๑) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน (๒) งานสังคมสงเคราะห์ (๓) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาศรีจากการวิเคราะห์และประเมินผลจากองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน ผลการประเมินพบความเสี่ยงในการทำงานสังคม สงเคราะห์จำนวน ๑ กิจกรรม คือ ๑. การจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุจากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พนว่า กิจกรรมการโอนย้ายของผู้รับเบี้ยยังชีพ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังมีความต้องการควบคุมและบริหารความเสี่ยง
๒. การประเมินความเสี่ยง การแจ้งการโอนย้ายของผู้รับเบี้ยยังชีพล่าช้า เกิดความเสี่ยงจากขาดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง และผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยไม่เข้าใจว่า จะต้องดำเนินการอย่างไรต่อเมื่อตนเองโอนย้ายที่อยู่	
๓. กิจกรรมการควบคุม การแจ้งการโอนย้ายของผู้รับเบี้ยยังชีพล่าช้าแจ้งประสานความร่วมมือระหว่างหน่วยงานที่เบียนอำเภอและผู้นำชุมชนในการแจ้งการโอนย้ายของผู้สูงอายุ	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเตอร์เน็ตโทรศัพท์ โทรสาร หอกระจายข่าว เสียงตามสาย การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง และการประชุมที่ไม่เป็นทางการเข้ามาดำเนินการเพื่อให้มีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายไว้.	
๕. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามของ อบต. เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติอย่างถูกต้องต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและปลัด อบต.	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พบร้า มีกิจกรรมการควบคุมทั้งสิ้น ๑ กิจกรรมที่ต้องการบริหารความเสี่ยงคือการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ยังไม่สมบูรณ์ต้องจัดทำแผนการควบคุมต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางกรรณิการ์ ปกป้อง)

นักพัฒนาชุมชน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการและสังคม องค์กรบริหารส่วนตำบลถมพาก
รายงานการประเมินผลและผลการปรับปรุงครุภูมภัยใน

สำหรับปีสัมฤทธิ์วันที่

๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

การจัดตามกฎหมายทั่วไป หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ
<p>๑. กิจกรรมการล่าheyเปี้ย ลงคราฟเพื่อการย์ซึ่งพำนัช ผู้สูงอายุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการสวัสดิการ เงินลงคราฟเพื่อการย์ซึ่งพำนัช ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยอดส์ เป็นปัจจัยความรวมเรื้ea เป็นธรรม ดีกต้องตามระเบียบกรุงหมาวย ข้อบังคับมติ ครม. และหนังสือ สังการที่ได้ยื่นขอ</p>	<p>การแจ้งโอนนายผู้รับ เลี้ยง</p>	<p>- ระบบเทียบกระหะวง มหาดใหญ่ว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๗ มาตราพิเศษ (ฉบับที่ พ.ศ.๒๕๖๗)</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินการสวัสดิการ เงินลงคราฟเพื่อการย์ซึ่งพำนัช ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยอดส์ เป็นปัจจัยความรวมเรื้ea เป็นธรรม ดีกต้องตามระเบียบกรุงหมาวย ข้อบังคับมติ ครม. และหนังสือ สังการที่ได้ยื่นขอ</p>	<p>- การ ประเมิน ภัยใน</p>	<p>ความเสี่ยง ผู้สูงอายุเมืองจัง หวนนท์ ใหญ่</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์หน้า กระทรวงฯไว้รักษาภูมิเดือน ๒. จัดทำหน้าสือใส่ให้กับนั้น ผู้ใหญ่บ้านเพื่อประชาสัมพันธ์ เสียงทางสาย ๓. ประชาสัมพันธ์หน้าที่ ในการขอหลักฐานการร้าย ผู้สูงอายุในพื้นที่</p>	<p>๑๐ กันยายน ๒๕๖๗</p> <p>๑. นางสาวณิการ์ ปกน้อง</p> <p>๒. น.ส.วิภาวดี วพอง</p>

~ ๔๙ ~

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวณิการ์ ปกน้อง)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยในระดับส่วนงานย่อย

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>การดำเนินโครงการ/กิจกรรมเพื่อการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อที่ระบาดเป็นความเสี่ยงที่มีอยู่ เช่น การป้องกันโรคไข้เลือดออก การป้องกันโรคโควิด Covid และมีการจัดโครงการหมู่บ้านปลอดโรค เพื่อให้ความรู้แก่ ประชาชนในการป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>ประชาชนขาดความรู้และความตระหนักรถในการป้องกันโรคติดต่อ</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำโครงการป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดต่อ - ประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารการป้องกันโรคติดต่อให้ประชาชนได้ทราบทุกรายยะ - แจกหน้ากากอนามัยเพื่อใช้ป้องกันโรคติดต่อ โควิด <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเตอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ประชาสัมพันธ์ข่าวสารทางห้องกระจายข่าวประจำหมู่บ้าน ๒. การจัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ ๓. ประชาสัมพันธ์ข่าวสารทางระบบอินเตอร์เน็ต ผ่านทางเว็บไซต์และทางเฟสบุ๊คขององค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบประเมินจากการช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ผลการประเมินตามแบบรายงานผลการ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภัยใน ตามภารกิจงานประจำ ในภารกิจ ๖ งาน คือ (๑) งานสุขภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม (๒) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข (๓) งานรักษาความสะอาด (๔) งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม (๕) งานควบคุมโรค (๖) งานบริการสาธารณสุข</p> <p>ผลการประเมินพบว่า มีกิจกรรมที่ต้องมีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงต่อไป ๑ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อจากโควิด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ติดตามพบว่า กิจกรรม "การช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ" มีการควบคุมที่เพียงพอ ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ พุบว่า มีกิจกรรมการควบคุมทั้งสิ้น ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องบริหารจัดการความเสี่ยงต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางเพชรอนันต์ บุญแనน)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๓

ข้อบัญญาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลคุณภาพ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับเป้าสัมฤทธิ์ ๓๐ ให้อน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปค.๔

การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้ง ^{ห่วงโซ่อุปทานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจด้านฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม}	ความเสี่ยง ^{การควบคุมที่มีอยู่}	การควบคุมที่มีผล ^{การควบคุมตาม การควบคุม}	ความเสี่ยงที่ ^{ยังมีอยู่}	การปรับปรุง ^{การเสี่ยงที่ ยังมีอยู่}	การปรับปรุง ^{การควบคุมภายใน}	การปรับปรุง ^{การปรับปรุง^{หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดแล้วเสร็จ}}
กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชน จากนักยโสธรติดต่อ อุทัยประเสริฐ	ประชาชัąนไม่ได้ ความร่วมมือ	การควบคุมมีความ เข้มแข็งมาก ป้องกันและคุ้มครอง โรคติดต่อ	ตั้งงบประมาณ ป้องกันและคุ้มครอง โรคติดต่อ	ลดจำนวนและลดความ รุนแรงของโรคติดต่อ ^{ลดจำนวนและลดความ รุนแรงของโรคติดต่อ}	จัดทำโครงการ ควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อในพื้นที่ อย่างต่อเนื่อง	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๑ ๑. นางเพชรธรม์ บุญมณี ๒. นางสาวพิมพรรุณ สายแก้ว
เพื่อประโยชน์ส่วนพื้นที่และชุมชน สาธารณะริมแม่น้ำเจ้าพระยาอุตสาหกรรม ^{แม่น้ำเจ้าพระยาอุตสาหกรรม}	ประชาชนที่มีภารกิจ ในการเดินทาง ^{ประชาชนที่เดินทาง}	การควบคุมมีความ เข้มแข็งมาก ป้องกันและคุ้มครอง โรคติดต่อ	จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์การ ป้องกันโรคติดต่อทาง น้ำ ^{จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์การ ป้องกันโรคติดต่อทาง น้ำ}	จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์การ ป้องกันโรคติดต่อทาง น้ำ ^{จัดทำเอกสาร ประชาสัมพันธ์การ ป้องกันโรคติดต่อทาง น้ำ}	จัดทำโครงการ ควบคุมและป้องกัน โรคติดต่อในพื้นที่ อย่างต่อเนื่อง	(นางเพชรธรม์ บุญมณี) หัวหน้าฝ่ายการเงิน รักษาราษฎร์ฯ

~ ๔๙ ~

ผู้ผู้รายงาน.....
ก.

(นางเพชรธรม์ บุญมณี)

หัวหน้าฝ่ายการเงิน รักษาราษฎร์ฯ

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในใน

เรียน นายอําเภอคำเขื่อนแก้ว

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในใน เห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลลุมพุก มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)

(นางปิยาภรณ์ แสงภักดี)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓