**ระดับองค์กร**

**(ตามระเบียบฯ ข้อ ๖)**

**องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**- แบบ ติดตาม ปค 5**

**- แบบ ปค. 4**

**- แบบ แผนปรับปรุง ปค. 5**

**- แบบ ปค. 6**

**แบบติดตาม ปค.๕**

**ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับองค์กร**

**สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖1 ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **สถานะ**  **ดำเนินการ**  **(๖)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **1สำนักปลัด**  **๑.1 กิจกรรม**  การดำเนินการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  **วัตถุประสงค์**  1.เพื่อป้องกันบรรเทาสาธารณภัยต่างๆที่อาจเกิดขึ้น  2.ฟื้นฟูและบริการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ | **ความเสี่ยง**  - ในช่วงฤดูแล้งเกิดปัญหาขาดแคลนน้ำสำหรับอุปโภค บริโภค  - ช่วงเทศกาลปีใหม่/เทศกาลวันสงกรานต์มีรถสัญจรเป็นจำนวนมากทำให้เกิดอุบัติเหตุในพื้นที่ | ม.ค-พ.ค. 61 | 1. จัดอบรมเจ้าหน้าที่ฝึกซ้อมในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเป็นประจำทุกปี  ๒. จัดทำโครงการให้สอดคล้องกับแผนท้องถิ่น 5 ปี  ๓. ประชาสัมพันธให้ความรู้เกี่ยวกับวาตภัยและมีศูนย์ช่วยเหลือผู้ประสบภัยในพื้นที่ตำบลหลังเกิดเหตุ  ๔. รถน้ำอเนกประสงค์ให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ประสบปัญหาขาดแคลนน้ำ อุปโภค บริโภค เพื่อบรรเทาปัญหาความเดือดร้อน  5. ฝึกซ้อมการดับเพลิงเบื้องต้นการใช้ถังดับเพลิง  6. ติดตั้งถังดับเพลิงในชุมชน  7. ติดตั้งกระจกโค้งที่ถนนเส้นทางหลักที่จุดอันตรายเพื่อลดการเกิดอุบัติเหตุ | 30 ก.ย. ๖2  ๑. นายณัฐภัทร ฝั้นกาญจน์  หัวหน้าสำนักปลัด  2. นายอำนาจ ป้องเคน  ผช.จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | ★ | **การติดตามประเมินผล**  1. ให้ผู้ปฏิบัติงานประสานงานกับฝ่ายปกครองในการเฝ้าระวังภัยพิบัติต่างๆ และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาได้รับทราบ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วน |

**แบบติดตาม ปค.๕(ต่อ)**

**ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับองค์กร**

**สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖1 ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **สถานะ**  **ดำเนินการ**  **(๖)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **๑.๒ กิจกรรม**  งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  **วัตถุประสงค์**  -เพื่อบริหารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมให้ประสบผลสัมฤทธิ์ของงานสูงสุด | **ความเสี่ยง**  - งบประมาณมีจำนวนจำกัด  - บุคลากรยังไม่เข้าใจในภารกิจที่ทำเท่าที่ควร | ตุลาคม ๖1 | - พิจาราณางบประมาณเพิ่ม  - มีการอบอมให้ความรู้ถึงบทบาทหน้าที่ในภารกิจที่ทำ | กันยายน ๖1  งานสาธารณสุข | ★ | **การติดตามประเมินผล**  - ติดตามการดำเนินงานของหน้าที่ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง  - สำรวจความคิดเห็นของประชาชนผ่านประชาคมจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น |

**\*\*สถานะดำเนินการ**

**= ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด**

**√ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล้าช้ากว่ากำหนด**

**o = อยู่ระหว่างดำเนิการ**

**x = ยังไม่ดำเนินการ**

**ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แบบติดตาม ปค.๕**

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับองค์กร**

**สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖1 ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **สถานะ**  **ดำเนินการ**  **(๖)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **2.กองคลัง**  **2.1 กิจกรรม**  งานจัดเก็บรายได้  **วัตถุประสงค์**  เพื่อให้การรับเงินรายได้ครบถ้วนตามเป้าหมายและนำเงินส่งธนาคารครบถ้วนตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงินฯ | **ความเสี่ยง**  1. องค์การบริหารส่วนตำบล มีการจัดทำข้อบังคับตำบลเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี แต่ไม่สามารถจัดเก็บรายได้ตามเป้าหมายเนื่องจากประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงขาดความเข้าใจในระเบียบข้อบังคับตำบลเกี่ยวกับการจัดเก็บรายได้  2. ประชานไปทำงานในต่างพื้นที่ และสับสนกับการเรียกเก็บภาษี | ตุลาคม ๖1 | 1.มีการประชาสัมพันธ์ จัดอบรมให้กับประชาชนในเขตพื้นที่บริการได้รับความรู้และเข้าใจในระเบียบข้อบังคับตำบล ที่เกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี  2.สร้างแรงจูงใจแก่ประชาชน โดยผู้บริหารจัดทำโครงการพาไปทัศนศึกษาดูงาน ที่มีการจัดเก็บรายได้ตามเป้าหมายหรือได้รางวัล | กันยายน ๖2  1.นางสาวทัศนีย์ บุญเทียน  (นวก.การเงินและบัญชี)  2.นางอุษณีย์ ป้องเคน  (จพง.จัดเก็บรายได้)  3.นางสาวเสาวนีย์ พูนประโคน  (ผช.จนท.จัดเก็บรายได้) |  | **การติดตามประเมินผล**  กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงดำเนินการ ด้วยการประชาสัมพันธ์จัดอบรมให้กับประชาชนในเขตพื้นที่บริการได้รับรู้และเข้าใจในระเบียบข้อบังคับตำบล ที่เกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี |

**ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แบบติดตาม ปค.๕(ต่อ)**

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับองค์กร**

**สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖1 ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **สถานะ**  **ดำเนินการ**  **(๖)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **2.2 กิจกรรม**  งานรับเงินเบิกจ่ายเงิน  **วัตถุประสงค์**  1. เพื่อให้การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงิน เป็นไปด้วยความถูกต้อง การควบคุมและการจัดทำระเบียบเกี่ยวกับการเงินต่างๆมีความถูกต้อง  2. เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารทางการเงินมีความปลอดภัยไม่สูญหาย หรือถูกทำลาย  3. เพื่อให้การจัดทำบัญชีแบบรายงานต่างๆที่เกี่ยวข้องทุกประเภทเป็นปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบได้ทันที | **ความเสี่ยง**  1. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ  2. การบริหารงานบุคคลไม่เหมะสม  3. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณภารกิจที่มีอยู่  4. ไม่มีสถานที่เหมาะสมกับการจัดเก็บเอกสาร | ๑๕ ต.ค. ๖1 | 1.จัดทำโครงการอบรมเพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้ให้กับ ผู้ปฏิบัติงานโดยจัดหลักสูตรให้ สอดคล้องกับการทำงานและใช้ปฏิบัติจริง  2. จัดคนให้เหมาะสมกับงานโดยมองความสามารถ และความถนัดเป็นหลัก  3. กำหนดกรอบอัตรากำลังเพิ่มเติม  4. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรม  5.จัดซื้อหรือจัดจ้างทำตู้เอกสารเพิ่มเติมเพื่อให้เหมาะสมกับการใช้งานเก็บเอกสารสำคัญ | ๓๐ เมษายน ๖2  1.นางสาวทัศนีย์ บุญเทียน  (นวก.การเงินและบัญชี)  2.นางสาวนารี มีเงินลาด  (นวก.คลัง)  3.นางสาวพรรณนา วาปีโส  (ผช.จนง.การเงินและบัญชี) | √ | 1. การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง  2. การปฏิบัติตามคำสั่งและนโยบายของรัฐบาลบางครั้งไม่มีการกำหนดไว้ในแผนงานและไม่มีแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน  **สรุปผลการประเมิน**  1. การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายและถูกต้อง ครบถ้วนเป็นปัจจุบัน แต่บางครั้งล่าช้าเนื่องจากมีบุคลากรน้อยมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกฎหมายทำให้ต้องการศึกษาและปฏิบัติใหม่ตลอดเวลา  2. จากการติดตามและประเมินผล ด้านเอกสารพบว่ากิจกรรมด้านการพัฒนา ด้านเอกสารตามแผนการปรับปรุง ที่กำหนดไว้ดังนั้นในกิจกรรมนี้ความเสี่ยงคงอยู่ |

**แบบติดตาม ปค.๕(ต่อ)**

**ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับองค์กร**

**สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖1 ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **สถานะ**  **ดำเนินการ**  **(๖)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **2.3 กิจกรรม**  งานพัสดุและการจัดซื้อ-จัดจ้าง  **วัตถุประสงค์**  1.เพื่อให้การจัดซื้อ-จัดจ้างเกิดประสิทธิภาพมากที่สุด  2.เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุเกิดประสิทธิภาพมากที่สุด  3.เพื่อให้การรักษาสามารถเรียกตรวจสอบได้ทันที่  4.เพื่อให้การจัดทำสัญญาซื้อ-จ้างได้ประโยชน์ต่อองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงโดยรวม | **ความเสี่ยง**  1. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามแผนที่กำหนดไว้  2. ยังขาดสถานที่จัดเก็บพัสดุที่เหมาะสม กับพัสดุแต่ละประเภท | ๑๕ ต.ค.๖1 | 1.ตรวจสอบสถานที่ ที่มีอยู่และจัดทำเป็นสัดส่วน และสามารถจัดเก็บพัสดุตามแต่ละชนิดได้  2.จัดซื้อหรือจ้างทำตู้เอกสารเพิ่มเติม  3.ปฏิบัติงานต้องยึดหลัก กฎหมายความถูกต้อง ผลกระทบได้ในด้านดีกับส่วนร่วมเป็นหลัก | ๑๕ ก.ย. ๖2  1.นางสาวทัศนีย์ บุญเทียน  (นวก.การเงินและบัญชี)  2.นางสาววิภาวรรณ เก้ารัมย์  (ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ) | **√** | **การติดตามประเมินผล**  จากการติดตามประเมินผลพบว่ากิจกรรมด้านพัสดุ และการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงตามแบบ ค.3 ดังนั้นในกิจกรรมนี้ความเสี่ยงจึงยังคงอยู่ |

**\*\*สถานะดำเนินการ**

** = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด**

**√ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล้าช้ากว่ากำหนด**

**o = อยู่ระหว่างดำเนิการ**

**x = ยังไม่ดำเนินการ**

**ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แบบติดตาม ปค.๕**

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับองค์กร**

**สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖1 ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **สถานะ**  **ดำเนินการ**  **(๖)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **3.กองช่าง**  **3.1กิจกรรม**  ด้านการกำหนดราคากลางในงานก่อสร้าง  **วัตถุประสงค์**  ควบคุมราคากลางให้อยู่ในมาตรฐานราคาพาณิชย์จังหวัด และการกำหนดราคากลางงานก่อสร้างให้มีความยุติธรรมและไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ | **ความเสี่ยง**  1.ราคาวัสดุ อุปกรณ์ก่อสร้าง บางชนิดไม่มีการกำหนดไว้ในราคาพาณิชย์จังหวัด เจ้าหน้าที่ต้องทำการสืบราคาตามท้องตลาดเอง ทำให้การกำหนดรากลางสูงต่ำไม่เท่ากันแม้อยู่ในเขตพื้นที่ใกล้เคียงกัน  2.อัตราความผันผวนของราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรงงานมีการปรับขึ้นลงบ่อยๆ เป็นประจำ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องทำการปรับปรุงราคาอยู่เสมอ  3.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้าใจในหลักเกณฑ์การกำหนดราคากลางคลาดเคลื่อน และยังขาดประสบการณ์ | ๑ ต.ค. ๖1 | 1.จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้องในองค์กร เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การกำหนดราคากลาง เพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจเพื่อให้เข้าใจมากยิ่งขึ้นในการกำหนดราคากลางงานก่อสร้างให้มีประสิทธิภาพ  2.ติดตามการปรับปรุงหลักเกณฑ์ราคากลางงานก่อสร้างจากหน่วยงานต่างๆอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นปัจจุบันมากที่สุด  3.ประสานงานการจัดทำ จัดเก็บข้อมูลราคากลาง จาก อปท. ข้างเคียง ในเขตพื้นที่ตำบลโคกสูง และเขตพื้นที่อำเภอหนองกี่ เพื่อนำข้อมูลมาปรับใช้ในการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น  4.จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการกำหนดราคากลาง งานก่อสร้างในแต่ละครั้ง เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ในการกำหนดราคาภายในหน่วยงาน | ๒๘ ก.ย. ๖2  นายพิษณุ ศักดิ์มงคลเพชร  (นายช่างโยธา)  นายสุทัศน์ จันทร์เต็ม  (พนักงานธุรการ)  นายวัชระ สุขพรรณดอน  (ผช.นายช่างโยธา) |  | **การติดตามประเมินผล**  1.ให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับติดตามผลจากแบบสำรวจ แบบสอบทานการปฏิบัติงานและรายงาน |

**\*\*สถานะดำเนินการ**

** = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด**

**√ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล้าช้ากว่ากำหนด**

**o = อยู่ระหว่างดำเนิการ**

**x = ยังไม่ดำเนินการ**

**ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แบบติดตาม ปค.๕**

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน -ระดับองค์กร**

**สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖1 ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **วัตถุประสงค์ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุม**  **หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **สถานะดำเนินการ**  **(๖)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **๔. กองการศึกษาฯ**  **๔.๑กิจกรรมดำเนินงาน**  งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  **วัตถุประสงค์**  - เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีคุณภาพและส่งเสริมพัฒนาการเด็กให้มีการพัฒนาการครบ 4 ด้าน  1. ด้านวิชาการ  2. ด้านงบประมาณ  3. ด้านบริหารงานบุคคล  4. ด้านบริหารทั่วไป | **ความเสี่ยง**  1.ผู้ดูแลเด็กบางส่วนไม่มีวุฒิปริญญาตรีทางการศึกษา  2. ครูขาดการพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึง  3. อาคาร ศพด. มีพื้นที่ไม่สัมพันธ์กับจำนวนเด็ก  4. ห้องน้ำมีจำนวนไม่เพียงพอ | ตุลาคม ๒๕๖1 | 1. ตั้งงบประมาณเพื่อส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงาน  2. ส่งเสริมให้ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการศึกษาต่อในระดับปริญญาตรี  3. จัดหางบประมาณเพื่อต่อเติมอาคารให้มีพื้นที่เพียงพอกับจำนวนเด็กและเป็นไปตามมาตรฐาน ศพด.  4. จัดทำห้องน้ำให้เพียงพอกับจำนวนเด็ก  5. ปรับปรุงการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐาน | กันยายน ๒๕62  นางนันท์นภัส สุนทรผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ  นางสาวสุดใจ สกุลจร  ครู  นางวาสนา ปะวะเค  ครู  นางสาคร สุภา  ครูผู้ดูแลเด็ก | ★ | **การติดตามประเมินผล**  ๑. มีการจัดหางบประมาณเพื่อส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม  ๒. มีการตั้งงบประเพื่อปรับปรุงต่อเติมอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก |

**\*\*สถานะดำเนินการ**

** = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด**

**√ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล้าช้ากว่ากำหนด**

**o = อยู่ระหว่างดำเนิการ**

**x = ยังไม่ดำเนินการ**

**ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แบบติดตาม ปค.๕**

**รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน – ระดับองค์กร**

**สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖1 ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **สถานะ**  **ดำเนินการ**  **(๖)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **๕.กองสวัสดิการสังคม**  **๕.๑ กิจกรรม**  การเบิก-จ่ายเบี้ยยังชีพ  **วัตถุประสงค์**  เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย | **ความเสี่ยง**  - การรับเงินโอนจัดสรร เบี้ยยังชีพฯจากจังหวัดฯ ในแต่ละงวด จะมีบางงวดที่ได้รับการจัดสรรไม่ครบตามจำนวนผู้ที่มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ทั้งผู้สูงอายุและผู้พิการ เนื่องจากข้อมูลในระบบฐานข้อมูลเกิดการผิดพลาด ไม่ครบถ้วน ทำให้ต้องเป็นลูกหนี้ยืมเงินสะสมข้ามปีงบประมาณและส่งผลต่อการบันทึกบัญชี | ตุลาคม ๖1 | -แจ้งรายงานการรับเงิน-การเบิกเบิกจ่ายเงินในแต่ละเดือนไปยังท้องถิ่นจังหวัด  -ทำหนังสือขอรับการจัดสรรเพิ่มเติมในส่วนที่ขาด  -บันทึกข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพลงในฐานข้อมูลให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน | กันยายน ๒๕๖2  ๑. นายวิทูรย์ แก้วนิล  (นักพัฒนาชุมชน)  2. นางฟาติมะ ไกรสอาด  (นักพัฒนาชุมชน)  ๓.นางสาววนิดา ฝอยทอง  (ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ) | **O** | **การติดตามประเมินผล**  -กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ มีการดำเนินงานได้เรียบร้อยเฉพาะในส่วนที่อยู่ในบท อำนาจหน้าที่ เท่านั้น ได้แก่  - การบันทึก แก้ไขข้อมูล ของผู้รับเบี้ยในระบบสานสนเทศให้ถูกต้องตามช่วงเวลาที่ระบบเปิดให้ทำการ  - การแจ้งรายงานผลการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯไปยังจังหวัด  - ระบบสารสนเทศการจัดการเบี้ยยังชีพ ควรเปิดใช้งานได้ตลอด  - จังหวัด/กรมส่งเสริมฯควรพิจารณาจัดสรรงบประมาณในส่วนที่ขาดหรือเกินให้แล้วเสร็จ หลังการได้รับแจ้งจาก อปท.ในแต่ละงวดการจัดสรร |

**\*\*สถานะดำเนินการ**

** = ดำเนินการแล้ว เสร็จตามกำหนด**

**√ = ดำเนินการแล้ว เสร็จล้าช้ากว่ากำหนด**

**o = อยู่ระหว่างดำเนิการ**

**x = ยังไม่ดำเนินการ**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แบบ ปค. ๔**

**สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 2 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน**  **(๑)** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป**  **(๒)** |
| สภาพแวดล้อมการควบคุม  ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน  **การประเมินความเสี่ยง**  มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง เช่นการเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการเป็นต้น  **กิจกรรมการควบคุม**  นโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ | สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามโครงสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงอยู่ระหว่างการปรับปรุงระบบบังคับบัญชา คำสั่งแบ่งงานของแต่ละส่วนราชการเพื่อให้เป็นปัจจุบัน กรณีเจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างคนใดไม่อยู่ให้ปฏิบัติหน้าที่แทนเพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการทำงาน และเพื่อให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ  องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง มีกรประเมินความเสี่ยงตามวิธีทีกำหนดตามเอกสารคำแนะนำการนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆจากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำไปใช้  ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามงานในส่วนการพัฒนาบุคลากร ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว |

**แบบ ปค.4 (ต่อ)**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 2 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน**  **(๑)** | **ผลการประเมิน / ข้อสรุป**  **(๒)** |
| *สภาพแวดล้อมการควบคุม*  ระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายละระเบียบต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้ความมั่นใจว่า มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร  **การติดตามและประเมินผล**  องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุม และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที | ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมพอสมควร นอกจากนี้พบว่า ข้อมูลสารสนเทศขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ยังมีน้อยและไม่ครอบคลุม ทำให้การให้บริการแก่ผู้สนใจหรือขอข้อมูลยังเป็นไปไม่ค่อยครบถ้วน เช่น ข้อมูลประชากรในพื้นที่ไม่เป็นปัจจุบัน เป็นต้น  การติดตามประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินจากผู้ตรวจสอบ/ดูแลข้อมูล ระดับอำเภอ ระดับจังหวัดและจากหน่วยงานอื่น ผลการประเมินมีการนำเสนอผลการประเมินต่อผู้บริหารเพื่อพัฒนา ปรับปรุงแก้ไขให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล |

**แบบ ปค. 4 (ต่อ)**

**สรุปผลการประเมิน**

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว ซึ่งยังมีบางส่วนงานที่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงควบคุมภายในดังนี้

1.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านและประสบการณ์การทำงาน การศึกษาตามระเบียบหรือแนวทางการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นส่วนที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงจะต้องกำชับควบคุมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัดต่อไป

2.บางกิจกรรมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ยังไม่ครอบคลุมทุกความเสี่ยงเพราะบุคลากรไม่เพียงพอและทั่วถึง และได้กำหนดการควบคุมจุดอ่อน เพื่อให้เกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

๓.ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด และสร้างขวัญกำลังใจให้แก่ผู้ปฏิบัติงานต้องวางแผนการควบคุมต่อไป

ชื่อผู้รายงาน...................................................

(นายประมวล บุตรวิชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่ 24 กันยายน 2562

**ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 20 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **1.สำนักปลัด**  **๑.1 กิจกรรม**  การดำเนินการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  **วัตถุประสงค์**  1.เพื่อป้องกันบรรเทาสาธารณภัยต่างๆที่อาจเกิดขึ้น  2.ฟื้นฟูและบริการช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ | **ความเสี่ยง**  - ในช่วงฤดูแล้งเกิดปัญหาขาดแคลนน้ำสำหรับอุปโภค บริโภคและเกิดวาตภัย,อัคคีภัยในพื้นที่  - ช่วงเทศกาลปีใหม่/เทศกาลวันสงกรานต์มีรถสัญจรเป็นจำนวนมากทำให้เกิดอุบัติเหตุในพื้นที่ | ม.ค.-พ.ค. 61 | 1. จัดอบรมเจ้าหน้าที่ฝึกซ้อมในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  ๒. จัดทำโครงการให้สอดคล้องกับแผนท้องถิ่น  ๓. ประชาสัมพันธให้ความรู้เกี่ยวกับกฏหมายจราจร และวาตภัย อัตคีภัย  มีศูนย์ช่วยเหลือผู้ประสบภัยในพื้นที่ตำบลหลังเกิดเหตุ  ๔. รถน้ำอเนกประสงค์ให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ประสบปัญหาขาดแคลนน้ำ อุปโภค บริโภค เพื่อบรรเทาปัญหา  5. ฝึกซ้อมการดับเพลิงเบื้องต้นการใช้ถังดับเพลิง  6. ติดตั้งถังดับเพลิงในชุมชน  7. ติดตั้งกระจกโค้งที่ถนนเส้นทางหลักที่จุดอันตรายเพื่อลดการเกิดอุบัติเหตุ | 30 ก.ย. ๖2  ๑. นายณัฐภัทร ฝั้นกาญจน์  หัวหน้าสำนักปลัด  2. นายอำนาจ ป้องเคน  ผช.จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | **การติดตามประเมินผล**  1. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เป็นไปอย่างต่อเนื่อง  2. มีการรายงานและประเมินผลการจัดกิจกรรม / การจัดทำโครงการต่างๆในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย |

ชื่อ…...............................................................ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่

**ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แผนปรับปรุง ปค.๕(ต่อ)**

**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 20 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม/วัตถุประสงค์**  **ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลา**  **ที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **วิธีการติดตามและสรุปผลการ**  **ประเมิน/ข้อคิดเห็น**  **(๗)** |
| **๑.๒ กิจกรรม**  งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  **วัตถุประสงค์**  -เพื่อบริหารงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมให้ประสบผลสัมฤทธิ์ของงานสูงสุด | **ความเสี่ยง**  - งบประมาณมีจำนวนจำกัด  - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเนื้อหางานเป็นบางเรื่อง  - ประชาชนบางกลุ่มในชุมชนยังขาดความตะหนัก ความรู้ความเข้าใจ วิธีปป้องกันและการควบคุมโรค  - ประชาชนบางกลุ่มไม่ค่อยให้ความร่วมมือ และมีความคิดเห็นไม่ตรงกันในการแก้ปัญหาที่เกิดขึ้น | ตุลาคม ๖1 | - จัดหางบประมาณในการดำเนินโครงการให้เพียงพอทุกโครงการ  - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรมในเนื้อหางานนั้นเพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจมากขึ้น  - จัดอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนรู้จักวิธีการป้อวกันและควบคุมโรคต่างๆได้อย่างถูกวิธี  - ส่งเสริมให้ประชาชนร่วมกันแสดงความคิดเห็น และทำความเข้าใจในการแก้ไขปัญหาในพื้นที่ตนเอง | กันยายน ๖2  งานสาธารณสุข | **การติดตามประเมินผล**  - ติดตามการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง  - สำรวจความคิดเห็นของประชาชนผ่านประชาชนจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น  - การมีส่วนร่วมของประชาชน |

ชื่อ…...............................................................ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่

**ชื่อหน่วยงาน กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 20 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **วัตถุประสงค์ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | หมายเหตุ  **(๖)** |
| **๒. กองคลัง**  ๒.๑ กิจกรรม ด้านการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน การนำส่งเงินและการตรวจสอบเงิน  **วัตถุประสงค์**  ๑. เพื่อให้การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินเป็นไปด้วยความถูกต้อง การควบคุมและการจัดทำระเบียบเกี่ยวกับการเงินต่างๆ มีความถูกต้อง  ๒. เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารทางการเงินมีความปลอดภัยไม่สูญหาย หรือถูกทำลาย  ๓. เพื่อให้การจัดทำบัญชี แบบรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทุกประเภทเป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบได้ทันที | **ความเสี่ยง**  1. เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ  2. การบริหารงานบุคคลที่ไม่เหมาะสม  3. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับประมาณภารกิจที่มีอยู่ | ต.ค. ๖1 | 1.จัดทำโครงการอบรมเพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้ ให้กับผู้ปฏิบัติงาน โดยจัดหลักสูตรให้สอดคล้องกับการทำงานและใช้ปฏิบัติจริง  2.จัดคนให้เหมาะสมกับงานโดยมองที่ความ สามารถ และความถนัดเป็นหลัก  3.รับบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้ายเจ้าหน้าที่ในตำแหน่งการเงินที่ยังคงว่างอยู่ | ก.ย. ๖2  ๑.นางสาวทัศนีย์ บุญเทียน  (นวก.การเงินและบัญชี)  ๒.นางสาวนารี มีเงินลาด  (นวก.การคลัง)  ๓.นางสาวพรรณนา วาปีโส  (ผช.จนง.การเงินและบัญชี) | **วิธีการติดตามประเมินผล**  ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันประเมินผลโดยมีแบบสัมภาษณ์และแบบสอบถามเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการเก็บรวบรวมข้อมูล |

ชื่อ…...............................................................ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่

**ชื่อหน่วยงาน กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**)**

**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 20 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **วัตถุประสงค์ของการควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลาที่พบจุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | หมายเหตุ  **(๖)** |
| **๒.๒ กิจกรรม**  ด้านการเบิกจ่ายเงินยืมทดรองราชการ(งานการเงินและบัญชี) **วัตถุประสงค์**  เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินและส่งใช้เงินยืมทดรองราชการได้มีการปฏิบัติที่ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย | **ความเสี่ยง**  1.เจ้าหน้าที่ผู้ยืมเงินทดรองราชการขาดความรู้ความเข้าใจในการจ่ายเงินยืม  2.การจ่ายเงินทดรองราชการไม่เป็นไปตามขั้นตอและระเบียบกฎหมาย | ตุลาคม ๖1 | ๑.นำเข้าที่ประชุมประจำเดือนกำหนดระยะเวลาที่ส่งใช้ให้ถูกต้องตามระเบียบฯ  ๒.แจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระเบียบฯโดยเคร่งครัด | กันยายน ๖2  ๑.นางสาวทัศนีย์ บุญเทียน  (นวก.การเงินและบัญชี)  ๒.นางสาวนารี มีเงินลาด  (นวก.การคลัง)  ๓.นางสาวพรรณนา วาปีโส)  (ผช.จนง.การเงินและบัญชี) | **วิธีการติดตามประเมินผล**  ๑.ประเมินการควบคุมด้วยตนเองปีละครั้ง  ๒.ประเมินโดยคณะคณะกรรมการตรวจสอบภายในปีละครั้ง |

ชื่อ…...............................................................ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**(ต่อ)**

**ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 20 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| กิจกรรมวัตถุประสงค์ของ  การควบคุม  (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่  (2) | เวลาที่พบ  จุดอ่อน  (3) | การปรับปรุง  (4) | กำหนดเสร็จ/  ผู้รับผิดชอบ  (5) | หมายเหตุ  (วิธีติดตามประเมินผล)  (6) |
| **๓. กองช่าง**  ๓.๑ กิจกรรม  ด้านงานควบคุมการก่อสร้าง  วัตถุประสงค์  - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมงาน  - เพื่อให้การก่อสร้างในแต่ละงาน / โครงการ เป็นไปตามรูปแบบรายการที่อบต. กำหนด  - เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐาน งานก่อสร้างของ อบต. ได้มาตรฐาน และมีประสิทธิภาพ | 1. ไม่สามารถควบคุมวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างได้ เนื่องจากผู้รับจ้างมักจะดำเนินการในช่วงเวลาที่ช่างผู้ควบคุมงานไม่อยู่  2. นำวัสดุที่ไม่ได้มาตรฐานมาใช้ในการดำเนินการก่อสร้าง และทำให้งานที่ออกมาไม่ได้มาตรฐาน รวมถึงงานก่อสร้างเกิดความล่าช้า | ๑ ต.ค. ๖1 | 1.เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ที่มีหน้าที่ในการควบคุมงานก่อสร้างควรยึดรูปแบบรายการก่อสร้างที่ อบต.กำหนด และมีการควบคุมงานอย่างสม่ำเสมอจนกว่า งาน/โครงการก่อสร้างนั้นจะแล้วเสร็จ  2. มอบหมายให้คณะกรรมการประชาคมหมู่บ้าน ร่วมตรวจสอบการทำงานของผู้รับจ้างอย่างเข้มงวด | ๒๙ ก.ย. ๖2  กองช่าง | การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้เทคโนโลยีและการสื่อสาร โทรศัพท์ และหนังสือสั่งการ โดยดำเนินการประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชา และนายก อบต. ทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ |

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**ต่อ**

**ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 20 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| กิจกรรมวัตถุประสงค์ของ  การควบคุม  (1) | จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่มีอยู่  (2) | เวลาที่พบ  จุดอ่อน  (3) | การปรับปรุง  (4) | กำหนดเสร็จ/  ผู้รับผิดชอบ  (5) | หมายเหตุ  (วิธีติดตามประเมินผล)  (6) |
| ๓.๒ กิจกรรม  ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า  วัตถุประสงค์  - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพงานซ่อมแซมไฟฟ้า รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ความเดือดร้อนของประชาชน | 1. กองช่าง ไม่มีบุคลากรผู้รับผิดชอบงานด้านงานไฟฟ้าโดยตรง  2.ไม่มีสถานที่เก็บวัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ที่เพียงพอ  3. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการติดตั้ง การซ่อมแซมไฟฟ้า ที่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค | ๑ ต.ค. ๖1 | 1.ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดภารกิจให้มีผู้รับผิดชอบงานด้านซ่อมแซมไฟฟ้าอย่างชัดเจน เพื่อสามารถติดตามงานได้อย่างถูกต้อง  2. จัดให้มีสถานที่จัดเก็บวัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องใช้ที่เพียงพอ | ๒๙ ก.ย. ๖2  กองช่าง | การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้เทคโนโลยีและการสื่อสาร โทรศัพท์ และหนังสือสั่งการ โดยดำเนินการประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชา และนายก อบต. ทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ |

ชื่อ…...............................................................ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่

**ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**(ต่อ)**

**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 20 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **วัตถุประสงค์ของ**  **การควบคุม** | **จุดอ่อนของการควบคุม**  **หรือ ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่** | **งวด/เวลาที่**  **พบจุดอ่อน** | **การปรับปรุง** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ** | **หมายเหตุ**  **(วิธีการติดตามประเมินผล)** |
| **๔. กองการศึกษา**  **๔.๑ กิจกรรม**  งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  **กิจกรรม**  การพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก  **วัตถุประสงค์**  - เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น | **ความเสี่ยง**  1. ผู้ดูแลเด็กบางส่วนไม่มีวุฒิปริญญาตรีทางการศึกษา  2. ครูขาดการพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างทั่วถึง  3. อาคาร ศพด.มีพื้นที่ไม่สัมพันธ์กับจำนวนเด็ก  4. ห้องน้ำมีจำนวนไม่เพียงพอ | ตุลาคม ๖1 | 1.ตั้งงบประมาณเพื่อส่งครูและผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงาน  2. ส่งเสริมให้ผู้ดูแลเด็กเข้ารับการศึกษาต่อในระดับปริญญาตรี  3. จัดหางบประมาณเพื่อต่อเติมอาคารให้มีพื้นที่เพียงพอกับจำนวนเด็กและเป็นไปตามมาตรฐาน ศพด.  4. จัดทำห้องน้ำให้เพียงพอกับจำนวนเด็ก  5. ปรับปรุงการบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้มาตรฐาน | กันยายน ๒๕62  นางนันท์นภัส สุนทรผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ  นางสาวสุดใจ สกุลจร  ครู  นางวาสนา ปะวะเค  ครู  นางสาคร สุภา  ครูผู้ดูแลเด็ก  ­ | ๑.ประเมินควบคุมด้วยตนเอง ปีละครั้ง  ๒. ประเมินโดยคณะกรรมการตรวจสอบภายในปีละครั้ง |

ชื่อ…...............................................................ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่

**ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**(ต่อ)**

**แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับองค์กร**

**ณ วันที่ 20 เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรม**  **วัตถุประสงค์ของ**  **การควบคุม**  **(๑)** | **จุดอ่อนของการควบคุม**  **หรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่**  **(๒)** | **งวด/เวลาที่พบ**  **จุดอ่อน**  **(๓)** | **การปรับปรุง**  **(๔)** | **กำหนดเสร็จ/**  **ผู้รับผิดชอบ**  **(๕)** | **หมายเหตุ**  **(วิธีการติดตามประเมินผล)**  **(๖)** |
| ๕.**กองสวัสดิการสังคม**  ๕.๑ กิจกรรม  การเบิก-จ่ายเบี้ยยังชีพ  วัตถุประสงค์  เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย | ความเสี่ยง  เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่สามารถเข้าใช้งานในระบบฐานข้อมูลได้ตลอด ซึ่งข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ย มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด ได้แก่ การเสียชีวิต/การย้ายออก-เข้า/รายใหม่ เป็นต้น เนื่องจากระบบเปิดใช้งานเป็นช่วงๆทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน จึงส่งผลต่อการได้รับเงินจัดสรรไม่ครบตามจำนวนที่เบิกจ่ายจริง | ๑ เม.ย. ๖1 | -ระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ควรมีการเปิดใช้งานตลอดเวลา  -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานควรเข้าใช้งานในระบบ และบันทึกข้อมูลทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงของข้อมูล | ๓๐ ม.ค. ๖2  ๑. นายวิทูรย์ แก้วนิล  (นักพัฒนาชุมชน)  2. นางฟาติมะ ไกรสอาด  (นักพัฒนาชุมชน)  ๓.นางสาววนิดา ฝอยทอง  (ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ) | - |

ชื่อ…...............................................................ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่

**รายงานความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงาน**

**แบบ ปค.6**

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**(ต่อ)**

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**(ต่อ)**

**แผนปรับปรุง ปค.๕**

**(ต่อ)**

**(ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖)**

**แบบที่ ๒ กรณีพบจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ**

**เรียน คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน/ผู้กำกับดูแล/กระทรวงมหาดไทย**

การประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖2 ได้ดำเนินการตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ซึ่งกำหนดอยู่ในเอกสารคำแนะนำ : การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖ ระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกสูง ได้จัดให้มีขึ้นตามที่กำหนดในระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของ สำนัก /กอง/ส่วน ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร แนวคิดของการสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลรวมถึงความมั่นใจจะได้รับอย่างคุ้มค่าตามต้นทุนที่ใช้ โดยระบบการควบคุมภายในดังกล่าว ประมาณการและใช้ดุลพินิจในการประเมินประโยชน์ที่จะได้รับจาการมีระบบการควบคุมในกับค่าใช้จ่ายของระบบฯทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายไม่ควรเกินประโยชน์ที่จะได้รับซึ่งรวมถึงการลดความเสี่ยงที่ทำให้หน่วยงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด นอกจากนี้อาจเกิดข้อผิดพลาดหรือความเสียหายและความผิดปกติที่ไม่อาจสืบทราบได้ เนื่องจากมีข้อจำกัดที่แฝงอยู่ในการควบคุมภายในซึ่งรวมถึงโอกาสของการหลีกเลี่ยงหรือละเลยการควบคุมรวมทั้งข้อจำกัดด้านทรัพยากร ด้านกฎหมาย หรือเกี่ยวกับกฎระเบียบของทางราชการ อีกทั้งประสิทธิผลของการควบคุมอาจเปลี่ยนแปลงไปตามเวลาเนื่องจากสถานการณ์ และสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงสำหรับปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖2 เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินกำหนด มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรกภายใต้ข้อจำกัดตามวรรคสอง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

๑.บางกิจกรรมมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งกองคลังเพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ้มค่า และเพียงพอ

๒.ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามแก่กรณี และสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน รวมทั้งรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ชื่อ............................................................ผู้รายงาน

(นายประมวล บุตรวิชา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

วันที่ 24 กันยายน 2562