

ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

- แบบ ปค. ๑
- แบบ ปค. ๕
- แบบ ปค. ๔

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆสำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ตาม วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. สำนักปลัด</p> <p>๑.๑ กิจกรรม การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่มี ความรู้ความรูเกี่ยวกับขั้นตอน และวิธีการการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้มีส่วน ร่วมในการจัดทำพัฒนา ท้องถิ่นแบบบูรณาการร่วมกัน</p>	<p>จุดอ่อน</p> <p>ตัวแทนหมู่บ้าน/ ประชาชน/หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องและเจ้าหน้าที่ บางคน ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนและวิธีการการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เท่าที่ควร</p> <p>สาเหตุ</p> <p>เนื่องจากระเบียบฯ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีการ แก้ไข/เพิ่มเติมบ่อยครั้ง</p>	<p>ดำเนินการจัดประชุม ประชาคมตำบล/จัด กิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ ความรู้เกี่ยวกับขั้นตอน และวิธีการการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ถูกต้องตามที่ระเบียบ ฯ</p>	<p>การควบคุมที่มี อยู่เหมาะสม แต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>๑.ตัวแทนหมู่บ้าน/ ประชาชน/หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องและเจ้าหน้าที่ บางคน ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอนและวิธีการการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เท่าที่ควร</p> <p>๒.เนื่องจากระเบียบฯ กฎหมายหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีการ แก้ไข/เพิ่มเติมบ่อยครั้ง</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมรณรงค์/ จัดทำโครงการอบรม เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับ ขั้นตอนและวิธีการการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. บูรณาการร่วมกับทุก ภาคส่วนในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆสำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ตามวัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๒ กิจกรรม การบริหารงาน บุคคล <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยและถูกต้อง ตามพ.ร.บ.ระเบียบบริหารงาน บุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒</p>	<p>เกิดปัญหาและ อุปสรรคในการ ดำเนินงานเนื่องจากยังมี แนวโน้มด้านภาระ ค่าใช้จ่ายเงินเดือน ประโยชน์ค่าตอบแทน อื่นที่ใกล้เคียง ๔๐% ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p>	<p>๑. ศึกษาแนวทางการ ปรับลดค่าใช้จ่าย ด้านบุคคลให้เป็นไป ตาม ม. ๓๕ ของ พ.ร.บ.ระเบียบ บริหารงานบุคคล ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ๒. ปรับลดกรอบ อัตรากำลัง ตำแหน่งที่มีลักษณะ งานซ้ำซ้อน ๓. ลดอัตรากำลังโดย การจ้างเหมาบุคคล ธรรมดา</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ ไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุม</p>	<p>๑. เกิดปัญหาและ อุปสรรคในการดำเนินงาน เนื่องจากยังมีแนวโน้ม ด้านภาระค่าใช้จ่าย เงินเดือน ประโยชน์ ค่าตอบแทนอื่นที่ใกล้เคียง ๔๐%ตามแผนอัตรากำลัง ๒. เป็นความเสี่ยงที่ ยอมรับได้เนื่องจากได้ ดำเนินการตามกิจกรรม การควบคุมที่กำหนดไว้ ครบถ้วนทุกวิธีแล้ว</p>	<p>๑. ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ตั้ง ประมาณการรายรับ เพิ่มขึ้น</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ งานบุคคล (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๓ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย : กิจกรรม (วาทภัย) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การช่วยเหลือ ประชาชนผู้ได้รับความ เดือดร้อนนั้น มี ประสิทธิภาพและเกิด ประโยชน์สูงสุดและ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบรรลุวัตถุประสงค์ ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p>	<p>๑. มีพนักงาน เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความเข้าใจในงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยไม่ เพียงพอ ๒. ขั้นตอนการ ช่วยเหลือมีความ ล่าช้า ประชาชนขาด ความรู้ความเข้าใจใน ขั้นตอนการแจ้ง รายงานความ เดือดร้อน</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน/ มอบหมายหน้าที่</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้ว แต่ยังต้องมีการ ประเมินผลการควบคุม ในคราวต่อไป</p>	<p>สาธารณภัยบางอย่างไม่ เข้าหลักเกณฑ์ให้ความ ช่วยเหลือ</p>	<p>จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ และส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพิ่มพูนทักษะให้มากขึ้น และชี้แจงระเบียบให้ ประชาชนรับทราบ ขั้นตอนการทำงาน</p>	<p>งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๔ งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย : กิจกรรม การขับรถบรรทุก น้ำไปช่วยเหลือประชาชนใน พื้นที่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การช่วยเหลือ ประชาชนผู้ได้รับความ เดือดร้อนนั้น มี ประสิทธิภาพและเกิด ประโยชน์สูงสุดและเป็นไป ตามระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง รวมทั้งบรรลุ วัตถุประสงค์ตามเป้าหมาย ที่กำหนดไว้</p>	<p>พนักงานขับรถน้ำ ขาดความชำนาญ และความเข้าใจใน การใช้รถน้ำอย่าง ถูกต้อง</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน ๒. มอบหมายผู้ที่ขับซี รยนต์ที่มีใบขับขี่ รยนต์อย่างถูกต้อง ๓. ต้องมีร่างกายที่ แข็งแรง สมบูรณ์ และมี ความรู้ในเรื่องการ ดับเพลิง</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้ว แต่ยังคงมีการ ประเมินผลการควบคุม ในคราวต่อไป</p>	<p>เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่ ผ่านการอบรมมีน้อยเลย ขาดผู้ที่มีทักษะในการใช้ รถน้ำที่ถูกต้อง</p>	<p>จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ และส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพิ่มพูนทักษะให้มากขึ้น</p>	<p>งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.๕ งานสาธารณสุข</p> <p>๑.๕.๑ งานควบคุม โรคติดต่อโรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันไข้เลือดออก ไม่ให้ระบาดในชุมชน ตำบลโคกสูง</p>	<p>ไม่มีการระบาดของ โรคไข้เลือดออกใน ชุมชน</p>	<p>คำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย งานให้ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังต้องมีการ ประเมินผลการควบคุม ในคราวต่อไป</p>	<p>เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ ความ เข้าใจในเนื้อหาบาง เรื่อง</p>	<p>ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรมใน เนื้อหาบางส่วน เพื่อให้มี ความรู้ ความเข้าใจมาก ขึ้น และประสานงาน รพ.สต. และ อสม.</p>	<p>งานสาธารณสุข (สำนักปลัด)</p>
<p>๑.๕.๒ งานควบคุมโรค พิษสุนัขบ้า <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ไม่ให้ระบาดในชุมชน ตำบลโคกสูง</p>	<p>ไม่มีการระบาดของ โรคพิษสุนัขบ้าใน ชุมชน</p>	<p>คำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย งานให้ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังต้องมีการ ประเมินผลการควบคุม ในคราวต่อไป</p>	<p>เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ยังขาดความรู้ ความ เข้าใจในเนื้อหาบาง เรื่อง</p>	<p>ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรมใน เนื้อหาบางส่วน เพื่อให้มี ความรู้ ความเข้าใจมาก ขึ้น และประสานงาน ปศุสัตว์อำเภอ อาสา ปศุสัตว์ตำบล</p>	<p>งานสาธารณสุข (สำนักปลัด)</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.๕.๓ งานโครงการ อบรมการคัดแยกขยะ ภายในครอบครัว <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่ออบรมให้ความรู้ใน การบริหารจัดการขยะ มูลฝอยและการรักษา สิ่งแวดล้อมในพื้นที่	เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการกำจัด ขยะอันตรายใน ครัวเรือนและยังไม่มีที่ กำจัดที่ถูกต้องอาจเกิด ผลเสียต่อผู้คนและ สิ่งแวดล้อมคือ จิตสำนึก และความรับผิดชอบใน การจัดเก็บนำมาทิ้ง อย่างถูกวิธีและถูกหลัก ของการกำจัดขยะ อันตราย ซึ่งควรมีถัง ขยะแยกประเภทเป็นสี แดงโดยเฉพาะทุก หมู่บ้าน	คำสั่งแต่งตั้งมอบหมาย งานให้ผู้รับผิดชอบ	มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังต้องมีการ ประเมินผลการควบคุม ในคราวต่อไป	เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยัง ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเนื้อหางานและยังขาด สถานที่กำจัดขยะอย่าง ถูกต้อง	ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรมใน เนื้อหางานนั้น เพื่อให้มี ความรู้ ความเข้าใจและ สามารถนำความรู้ไป ถ่ายทอดให้ประชาชน ได้รับรู้การกำจัดขยะที่ ถูกต้องมากขึ้นต่อไป	งานสาธารณสุข (สำนักปลัด)

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. กองคลัง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม ด้านงานพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงาน เกิดผลสัมฤทธิ์และมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>-บางตำแหน่งและ สายงานขาด บุคลากรที่ รับผิดชอบโดยตรง ตามสายงานนั้นๆ</p>	<p>- มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลังแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละ คนอย่างชัดเจน -มีการดำเนินการปฏิบัติ ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>- มีการควบคุม เหมาะสม พอสมควร แต่ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ ต้องการ</p>	<p>- ขาดบุคลากรในบาง ตำแหน่งและสายงาน</p>	<p>- จัดทำโครงการอบรม เพิ่มพูนองค์ความรู้ให้กับ ผู้ปฏิบัติงานโดยจัดหลักสูตร ให้สอดคล้องกับการทำงาน และปฏิบัติจริง - รับบรรจุแต่งตั้งโอนย้าย เจ้าหน้าที่ใน ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่พัสดุ/นักวิชาการ เงินและบัญชี</p>	<p>(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ กองคลัง องค์การ บริหารส่วนตำบล โคกสูง</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. กองช่าง ๓.๑ กิจกรรมด้านงาน ควบคุมงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการ ควบคุมงาน -เพื่อให้การก่อสร้างใน แต่ละงาน/โครงการ เป็นไปตามรูปแบบ รายการที่ อบต.กำหนด -เพื่อให้งานโครงสร้าง พื้นฐานงานก่อสร้างของ อบต.ได้มาตรฐานและมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ไม่สามารถควบคุม วัสดุที่ใช้ในการก่อสร้าง ได้ เนื่องจากผู้รับจ้าง มักดำเนินการใน ช่วงเวลาที่ผู้ควบคุมงาน ไม่อยู่ ๒. นำวัสดุที่ไม่ได้ มาตรฐานมาใช้ในการ ดำเนินการก่อสร้างและ ทำให้งานที่ออกมาไม่ได้ มาตรฐาน รวมถึงงาน ก่อสร้างเกิดความล่าช้า</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ ควบคุมงานก่อสร้าง โดยให้ยึดรูปแบบ รายการที่ อบต. กำหนดเป็นหลัก ๒. มีการสั่งให้ผู้รับจ้าง รื้อ และปรับปรุงเมื่อ งานก่อสร้างไม่ได้ตาม รูปแบบรายการ ๓. มีคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการ ประชาคมหมู่บ้านร่วม ตรวจสอบการทำงาน ของผู้รับจ้าง ๔. กำชับผู้รับจ้างให้ใช้ วัสดุที่ถูกต้องตาม รูปแบบที่ อบต.กำหนด</p>	<p>-การมอบหมายให้ คณะกรรมการ ประชาคมหมู่บ้าน ที่มี หน้าที่ร่วมตรวจรับงาน จ้าง ทำหน้าที่ในการ ตรวจสอบการทำงาน ของผู้รับจ้าง ไม่ สามารถเข้าไป ตรวจสอบได้ทุกวัน</p>	<p>-การละเลยการปฏิบัติงาน ไม่ควบคุมการก่อสร้างให้ เป็นไปตามมาตรฐาน บางครั้งเกิดความประมาท เลินเล่อ</p>	<p>-กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ที่มีหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้างโดยให้ ยึดรูปแบบรายการที่ อบต. กำหนด และมีการควบคุม งานอย่างสม่ำเสมอจนกว่า งาน/โครงการก่อสร้างนั้นจะ แล้วเสร็จ</p>	<p>(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ กองช่าง องค์การ บริหารส่วนตำบล โคกสูง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. กองช่าง ๓.๒ กิจกรรมดำเนินงาน ซ่อมแซมไฟฟ้า <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ งานซ่อมแซมไฟฟ้าให้ รวดเร็วและทันต่อ เหตุการณ์ความ เดือดร้อนของ ประชาชน</p>	<p>๑. กองช่างไม่มีบุคลากร ผู้รับผิดชอบงานด้าน ไฟฟ้าโดยตรง ๒. ไม่มีสถานที่เก็บวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ที่เพียงพอ ๓. กองช่าง ไม่มีความรู้ ทางด้านงานไฟฟ้า ทำให้ การดำเนินการซ่อมแซม ไฟฟ้าไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์และระเบียบ ของการไฟฟ้า</p>	<p>๑. ในการซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะแต่ละครั้ง จะ มอบหมายให้ลูกจ้างเป็น ผู้เข้าทำการซ่อมแซมซึ่ง จะกระทำต่อเมื่อเสร็จ ภารกิจงานในความ รับผิดชอบของตนเอง ก่อน จึงจะสามารถเข้า มาช่วยงานซ่อมแซม ไฟฟ้าของกองช่าง ๒. ในการซ่อมแซมไฟฟ้า พยายามควบคุมและ ปฏิบัติตามระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทาง ปฏิบัติของการไฟฟ้า กำหนด</p>	<p>ออกคำสั่ง มอบหมายงาน กำหนดภารกิจให้มี ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน</p>	<p>กองช่างยังไม่มีบุคลากร ผู้รับผิดชอบงานไฟฟ้า โดยตรง</p>	<p>กองช่างควรมีบุคลากร ผู้รับผิดชอบงานไฟฟ้า โดยตรง</p>	<p>(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ กองช่าง องค์การ บริหารส่วนตำบล โคกสูง</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานใน หน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ ปฐมวัย งานนิเทศและประกัน คุณภาพการศึกษาและงาน อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ มากขึ้น</p>	<p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะ ระเบียบรายได้ สถานศึกษาและ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่ง มีความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ</p>	<p>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการ ระเบียบรายได้ สถานศึกษา การ จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา จัดทำ หลักสูตร ตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง ๒.จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p>	<p>๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแล เด็กยังขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษา ปฐมวัยโดยเฉพาะ การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ</p>	<p>๑. จัดส่งพนักงานส่วน ตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับ ข้อร้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้า รับการอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามภารกิจของเจ้าหน้าที่	๑. ไม่มีบุคลากรด้านนัก วิชา การศึกษาที่เป็น ข้าราชการ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กสังกัด อบต.โคกสูง ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัด อบต.โคกสูง ๔. ผู้ดูแลเด็กไม่ได้รับการ การเข้ารับการอบรมตาม มาตรฐานการประกัน คุณภาพภายใน	๑. มีมีการแต่งตั้ง ข้าราชการครู ดูแล ด้านการเงิน ๒. มีการแต่งตั้ง ข้าราชการครูดูแล งานด้านพัสดุ	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑. ผู้ดูแลเด็กไม่ได้รับการการ เข้ารับการอบรมตาม มาตรฐานการประกัน คุณภาพภายใน	๑. ส่งบุคลากรเข้า รับการอบรม	กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง อำเภอหนองกี่ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๓ เพื่อให้การติดตามประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ของการขอรับการสนับสนุน งบประมาณ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑. หน่วยงานที่ ได้รับการ สนับสนุนงบ ประมาณหมวด เงินอุดหนุน รายงานสรุปผล การดำเนิน งานและใช้ จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ ผ่านมาแล้วซ้ำ	๑. การพิจารณา สนับสนุน งบประมาณให้แก่ หน่วยงานต่างๆ เป็นไปตามหนังสือสั่ง การของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ การตั้งงบประมาณ และการใช้จ่าย งบประมาณหมวด เงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น	๑. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถป้องกันและ ลดความเสี่ยงได้ ถ้ามี การปฏิบัติตามการ ควบคุมที่กำหนด	๑. หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ทันเวลา แต่ยังไม่รายงาน ได้ไม่ครบถ้วนตามแบบ รายงาน	๑. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับ สนับสนุนงบประมาณดำเนิน การรายงานสรุปผลการใช้งบ ประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนิน การตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้ รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลโครงการที่ หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	กอง การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์/ ของ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕. กองสวัสดิการสังคม การดำเนินงานโครงการ ต่างๆ ภายในกองสวัสดิการ สังคม รวมทั้งภารกิจงานใน หน้าที่และงานอื่นๆ ที่ได้รับ มอบหมาย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเกิด ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล ถูกต้องตาม หลักเกณฑ์ระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย ๓.การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพซึ่งไม่ มีการแจ้งเป็นลายลักษณ์ อักษรจึงทำให้กองสวัสดิการ สังคมในฐานะผู้ปฏิบัติอาจ ปฏิบัติไม่ถูกต้องหรือไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>- การดำเนินงานต่างๆ ภายในกองสวัสดิการ ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ด้วย ปริมาณงานที่ถ่ายโอนและ งานประจำรวมทั้ง โครงการ/กิจกรรมเพิ่ม มากขึ้นและมีอย่างต่อเนื่อง ในบางครั้งจึงเกิดภาวะงาน กับบุคลากรที่รับผิดชอบ เกิดความไม่สัมพันธ์กันกับ บุคลากร คือบุคลากรมี จำนวนน้อยเมื่อเทียบกับ ปริมาณงานที่ได้รับ มอบหมาย จึงทำให้เกิด ความผิดพลาดได้</p>	<p>- กองสวัสดิการ สังคมมีการประชุม ปรึกษาหาแนวทาง ร่วมกันของเจ้าหน้าที่ หรือบุคลากรในกอง เพื่อหาทางป้องกัน แก้ไขและหาวิธี วางแผนดำเนินงาน ร่วมกันเพื่อให้การ ปฏิบัติงานสำเร็จ ลุล่วงตาม วัตถุประสงค์และทัน ตามกำหนดเวลา</p>	<p>- การประเมินผล อย่างต่อเนื่องและ รายงานให้ผู้บริหาร ทราบและเร่ง ดำเนินการให้ทัน ตามห้วงเวลา</p>	<p>- หากมีการดำเนินงาน ภารกิจงานหลายอย่าง พร้อมกัน เช่น จัด โครงการ/กิจกรรม หรือมี ภารกิจงานที่เร่งด่วนพร้อม กัน แต่ต่างสถานที่กัน อาจจะทั้งในและนอก สถานที่ ก็จะมีมอบหมาย เจ้าหน้าที่แต่ละคน รับผิดชอบงานคนละอย่าง หรือคน ๆ หนึ่งอาจจะทำ หลาย ๆ อย่างแต่แบ่งเวลา ไม่ให้ตรงกัน ถ้าไม่สามารถ ทำได้ ก็จะขอรับความ ร่วมมือจากเจ้าหน้าที่กอง อื่น ๆ ให้ช่วยดำเนินงานที่ สามารถจะช่วยให้</p>	<p>การติดตาม ประเมินผล - มีการติดตามผล การดำเนินงานทุก ภารกิจงานทั้งงานใน หน้าที่โดยตรงและ งานที่ได้รับ มอบหมาย คำถึงผล สัมฤทธิ์ ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม</p>

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์/ ของ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม การรับหนังสือที่แจ้ง เรื่องการปฏิบัติหรือ ให้ดำเนินการจาก หน่วยงานต้นเรื่อง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ ปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิภาพ ถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย ทันท่วงที ตามกำหนดเวลา</p>	<p>- การส่งหนังสือแจ้งเรื่อง จากหน่วยงานที่รับผิดชอบ จากกองต่างๆ บ่อยครั้งที่แจ้ง และส่งหนังสือมาช้าและมี เวลาให้ผู้ปฏิบัติน้อย บางครั้ง ส่งหนังสือมาถึงปฏิบัติช้ากว่า วันที่กำหนดให้ส่งหรือ รายงานข้อมูลกลับ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ หรือ บุคลากรในกอง สวัสดิการ ประสาน ไปยังหน่วยงานต้น เรื่องเพื่อขอขยาย เวลาในการ ดำเนินการ</p>	<p>- การประเมินผล อย่างต่อเนื่องและ รายงานให้ผู้บริหาร ทราบและเร่ง ดำเนินการให้ทัน ตามห้วงเวลา</p>	<p>- หน่วยงานต้นเรื่อง ส่งหนังสือแจ้งมาช้า ทำให้ในบางครั้ง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ดำเนินการไม่ทันตาม กำหนดเวลาและอาจ ทำให้การปฏิบัติงาน ขาดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เท่าที่ควร หรืออาจ เกิดการผิดพลาดได้</p>	<p>การติดตามประเมินผล - แจ้งผลการดำเนินงานให้ หน่วยงานต้นเรื่องทราบตาม ระยะเวลาและให้ขยายเวลา ในการจัดส่ง โดยคำนึงถึงผล สมฤทธิ์ ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพของการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์/	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม การเบิก-จ่ายเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและ เกิดประสิทธิผล ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับ กฎหมาย</p>	<p>- ระบบสารสนเทศมีการ เปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง โดย ในบางครั้งไม่ได้แจ้งแนว ทางการปฏิบัติเป็นลาย ลักษณ์อักษรมายัง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบหรือ ผู้ปฏิบัติ จึงทำให้กอง สวัสดิการสังคมในฐานะผู้ ปฏิบัติอาจปฏิบัติไม่ถูกต้อง หรือไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- สอบถาม แนวทางการปฏิบัติ ที่ถูกต้องไปยัง หน่วยงานที่ รับผิดชอบโดยตรง เพื่อจะได้ปฏิบัติให้ ถูกต้องต่อไป</p>	<p>- รายงานให้ ผู้บริหารทราบ ติดตามข้อมูล ข่าวสารที่เป็น ปัจจุบันและถูกต้อง จากช่องทางระบบ ข่าวสารต่าง ๆ</p>	<p>- ระบบสารสนเทศ เปลี่ยนแปลง บ่อยครั้งซึ่งใน บางครั้งก็ไม่ได้แจ้ง ให้ผู้ปฏิบัติได้รับ ทราบ</p>	<p>- ติดตามข้อมูลข่าวสารหรือ ระเบียบแนวทางการปฏิบัติที่ ถูกต้องเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และคำถึงผล สัมฤทธิ์ ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ของการปฏิบัติงาน</p>	<p style="text-align: center;">กองสวัสดิการ สังคม</p>

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายมณี ปักโคลาพัง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณา ดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ประชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจ และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้ได้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุนความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการวิเคราะห์ ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง เช่นการเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการเป็นต้น</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>นโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมี ประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามโครงสร้างขององค์การบริหารส่วน ตำบลโคกสูงอยู่ระหว่างการปรับปรุงระบบบังคับบัญชา คำสั่ง แบ่งงานของแต่ละส่วนราชการเพื่อให้เป็นปัจจุบัน กรณี เจ้าหน้าที่หรือลูกจ้างคนใดไม่อยู่ให้ปฏิบัติหน้าที่แทนเพื่อให้เกิด ความคล่องตัวในการทำงาน และเพื่อให้มีความสัมพันธ์ระหว่าง หน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการ ดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธี ที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำการนำมาตรฐานการควบคุม ภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติ และใช้แบบประเมินองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆจากผลการประเมินอย่างเป็น ระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆที่เปลี่ยนแปลงไปจาก เครื่องมือที่นำไปใช้</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมี ประสิทธิภาพสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตาม สมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน ตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการกำกับดูแลให้มี การปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามงานในส่วนการ พัฒนาบุคลากร ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

ชื่อหน่วยงาน **องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง**
 สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
 ณ วันที่ **๓๐** เดือน **กันยายน** พ.ศ. **๒๕๖๖**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และให้ความมั่นใจว่า มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร</p> <p>การติดตามและประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุม และผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบ และการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมพอสมควร นอกจากนี้พบว่า ข้อมูลสารสนเทศขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ยังมีน้อยและไม่ครอบคลุม ทำให้การให้บริการแก่ผู้สนใจหรือขอข้อมูลยังเป็นไปไม่ค่อยครบถ้วน เช่น ข้อมูลประชากรในพื้นที่ไม่เป็นปัจจุบัน เป็นต้น</p> <p>การติดตามประเมินการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินจากผู้ตรวจสอบ/ดูแลข้อมูล ระดับอำเภอ ระดับจังหวัด และจากหน่วยงานอื่น ผลการประเมินมีการนำเสนอผลการประเมินต่อผู้บริหารเพื่อพัฒนา ปรับปรุงแก้ไขให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>

สรุปผลการประเมิน

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว ซึ่งยังมีบางส่วนงานที่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงควบคุมภายในดังนี้

๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านและประสบการณ์การทำงาน การศึกษาตามระเบียบหรือแนวทางการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นส่วนที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูงจะต้องกำชับควบคุมให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัดต่อไป

๒. บางกิจกรรมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง ยังไม่ครอบคลุมทุกความเสี่ยงเพราะบุคลากรไม่เพียงพอและทั่วถึง และได้กำหนดการควบคุมจุดอ่อน เพื่อให้เกิดความคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

๓. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด และสร้างขวัญกำลังใจให้แก่ผู้ปฏิบัติงานต้องวางแผนการควบคุมต่อไป

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายมณี ปักโคลาพัง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสูง