



บันทึกข้อความ

นายก อบต.บางรักน้อย
เลขรับที่ 1263/68
วันที่ 20 พ.ย. 2568
เวลา 15.49

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

ที่ กนอ /๒๕๖๘

วันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย ที่ ๑๔๘๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เรื่อง การดำเนินการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ทุกส่วนราชการแต่งตั้งคณะกรรมการสำรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งานปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕ และรวบรวมแบบรายงานส่งฝ่ายแผนงานและงบประมาณ ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๘ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองสวัสดิการสังคม ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรวบรวมแบบรายงาน ปค.๔, ปค.๕ ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

ข้อกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบดังกล่าวข้างต้น อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงขอส่งแบบรายงานให้ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ สำนักปลัด ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ.....

(นางพัชรี แก้วแกมทอง)

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ.....

(นางสาวอาทิตย์ยา ขุนทิพย์)

หัวหน้าฝ่ายพัฒนาชุมชน

ลงชื่อ.....

(นายรัชพล พัดโสภา)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ความเห็นปลัด...

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

ลงชื่อ.....

(นางสาวสุภาพร วงศ์จิรวัฒนกุล)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

ความเห็นรองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

ลงชื่อ.....

(นางสาวสุภาพร กลิ่นช้าง)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

พิจารณาแล้วสั่งการดังนี้ ☒ อนุมัติดำเนินการ

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....

ลงชื่อ.....

(นายพงศธร ศรีเดือน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองสวัสดิการสังคม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ๑.๑.๑ <u>สภาพแวดล้อมภายใน</u> คือ งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ ๑.๑.๒ ระบบข้อมูลของผู้รับเบี้ยยังชีพ ไม่ตรงกับข้อมูลที่มีอยู่ และส่วนใหญ่เป็นรายที่ไปอาศัยอยู่กับญาติต่างพื้นที่ซึ่งตรวจสอบได้ยาก และเจ้าหน้าที่ได้มีการตรวจสอบพบภายหลังจากระบบสารสนเทศฯ ๑.๑.๓ <u>สภาพแวดล้อมภายนอก</u> คือ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลไม่ได้ดำเนินงานทะเบียนราษฎรด้วยตนเอง จึงต้องประสานงานกับทะเบียนราษฎรอำเภอซึ่งทำให้เกิดความล่าช้า ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบต้องให้ความสำคัญและต้องดำเนินการอย่างรอบคอบ ระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่ และจุดเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อผู้รับบริการและเกิดความเสียหายต่อทางราชการอีกด้วย ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ โดยกิจกรรมเพื่อควบคุมความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น คือการจัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวเบี้ยยังชีพ เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจแก่ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ	กองสวัสดิการสังคม ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน ได้แก่ ๑. งานพัฒนาชุมชน ๒. งานสังคมสงเคราะห์ ๓. งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ ๔. งานบริหารงานทั่วไป โดยผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมเป็นผู้บังคับบัญชา จากการวิเคราะห์การประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจำนวน ๑ งาน คือ งานสังคมสงเคราะห์เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้มีความพิการ ที่ยังไม่ได้รับข้อมูลเป็นปัจจุบัน การประเมินความเสี่ยง - กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับส่วนงานและระดับส่วนกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหารเจ้าหน้าที่ ลูกจ้าง และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง การประเมินผลการควบคุม ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ/ผู้พิการ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไป ด้วยความถูกต้องครบถ้วนและปฏิบัติตาม ระเบียบแบบแผนขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น ๒. เพื่อลดอัตราความเสียหายในเรื่องการจ่ายเบี้ย ยังชีพซ้ำซ้อนและอำนวยความสะดวกให้กับ ประชาชนผู้มาขอรับบริการให้เกิดประโยชน์	- การจ่ายเบี้ยยังชีพที่ ผิดพลาดและผู้ได้รับเบี้ย ยังชีพเสียสิทธิที่พึงได้ จาก อบต. หรือทาง ราชการ	๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ต้องเข้ารับการฝึกอบรม ศึกษาหาความรู้และระเบียบ ข้อกฎหมายที่มีเพิ่มเติม และ เข้าร่วมประชุมนโยบาย รัฐบาลในการส่งเสริมและ ดูแลผู้สูงอายุอย่างต่อเนื่อง ๒. สร้างความเข้าใจให้กับ ประชาชนในพื้นที่ให้มี ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ สิทธิหน้าที่ของตนเองที่จะ ได้รับจากหน่วยงานภาครัฐ	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม ชัดเจนเพียงพอต้อง มีการควบคุมและ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง ต่อไป	๑. การบันทึกข้อมูล ผิดพลาดของเจ้าหน้าที่ ทำให้ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ เสียสิทธิ ๒. ขาดการสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับผู้รับ เบี้ยยังชีพทราบเกี่ยวกับ สิทธิและหน้าที่ของ ตนเอง	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ เข้ารับการพัฒนาศักยภาพ กฎหมายที่เกี่ยวข้องและให้ ความสำคัญกับกรณีที่เคยเกิด ปัญหาโดยมีการหาทาง ป้องกันไม่ให้เกิดขึ้นอีก ๒. ทำหนังสือขอประชาสัมพันธ์ และขอความร่วมมือจาก อำเภอ ฝ่ายปกครอง รวมถึง สมาชิกองค์การบริหารส่วน ตำบล แจ้งในกรณีมีการย้าย เข้า-ออก หรือการเสียชีวิต ๓. ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารเกี่ยวกับสิทธิของ ผู้สูงอายุและผู้พิการในการรับ เงินเบี้ยยังชีพ	กองสวัสดิการ สังคม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

(นายรัชพล พัดโสภะ)
 ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ เนื่องมาจากการเปลี่ยนพระราชบัญญัติในการเก็บภาษีเป็นแบบใหม่ จึงทำให้ประชาชนขาดความรู้และความเข้าใจในการเก็บภาษี ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยงพบว่าประชาชนในพื้นที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจในการเก็บและเสียภาษี ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ทั่วถึงทุกหมู่บ้านและจัดส่งเจ้าหน้าที่ไปให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บและเสียภาษีกับประชาชน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ ๔.๑ การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการในหน่วยงาน ๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น หน่วยงานราชการต่างๆ รวมทั้งประชาชนในพื้นที่ ๔.๓ มีการจัดทำระบบข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนรับทราบ ทั้งทางสื่ออินเทอร์เน็ต และเสียงตามสาย ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการติดตามประเมินผลงานการควบคุมภายในและประเมินผลคุณภาพของงาน โดยกำหนดวิธีการปฏิบัติงานเพื่อการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละอย่างเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป	กองคลัง กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายใน ดังนี้ - กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยงในด้านความรู้ความเข้าใจ อันเนื่องมาจากการปรับเปลี่ยนการเก็บภาษีแบบใหม่ จึงทำให้ประชาชนสับสนกับการเก็บภาษีแบบใหม่ รวมทั้งควรสนับสนุนให้บุคลากรได้รับความรู้เพิ่มขึ้น การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ต้องมีการติดตามจากหน่วยตรวจสอบภายในและหัวหน้าหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ และต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสมเป็นไปตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการเกี่ยวข้อง โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลังเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป ระบบสารสนเทศ มีระดับการควบคุมภายในที่ดี เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน โดยได้นำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติงาน ทำให้สามารถ รับ-ส่ง ข้อมูลข่าวสารได้อย่างรวดเร็ว จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนั้นจึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี

ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล บางรักน้อย สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ พบว่ามี ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ เนื่องจากมีจุดอ่อนและความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน กองคลังจึงต้องนำไป ดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป



(นางสาวประกาย โตแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๑. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้อง ไม่มี ถูกหนี้ยักขี้ระ เป็นไปตามระเบียบ	๑. เทคโนโลยีมีการ เปลี่ยนแปลงบ่อยอยู่ครั้ง ทำให้เทคโนโลยีใน องค์กรล้าสมัย ๒. ฐานข้อมูลที่ดินไม่เป็น ปัจจุบัน ๓. ขั้นตอนการ ปฏิบัติงานมีความซ้ำซ้อน หลายขั้นตอน ๔. มีการปรับเปลี่ยน รูปแบบการจัดเก็บภาษี ทำให้ประชาชนเกิดความ สับสนในการชำระภาษี	๑. ดำเนินการปรับปรุง ข้อมูลการจัดทำแผนที่ ภาษี ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานเข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มศักยภาพการทำงาน ให้เป็นไปตามเป้าหมาย ๓. มีการจัดทำคู่มือการ เสียภาษีและ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบอย่าง ต่อเนื่อง	๑. ผู้เสียภาษี บางส่วน ยังไม่ได้มา ชำระภาษี ๒. ขาดการสื่อสาร ให้ประชาชนทราบ ในเรื่องการจัดเก็บ ภาษี	องค์กรยังจัดเก็บ รายได้ไม่ครบถ้วน	๑. มีการเร่งรัดติดตาม การจัดเก็บรายได้อย่าง สม่ำเสมอ ๒. เพิ่มช่องทาง ออนไลน์ในการจัดเก็บ รายได้ และการ ประชาสัมพันธ์คู่มือการ จัดเก็บรายได้แก่ ประชาชน	กองคลัง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

(นางสาวประกาย โตแก้ว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหารงานทั่วไป กองช่าง

ที่ ๗๖๕/๒๕๖๘

วันที่ ๒๑

ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ต้นเรื่อง

ตาม บันทึกข้อความ ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ ที่ ๑๔๘๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เรื่อง การดำเนินการติดตามและประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองช่าง ขอส่งรายงานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดการรายงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ มาเพื่อให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยรับตรวจใช้ประกอบการสรุปเป็นการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยรับตรวจต่อไป รายละเอียดปรากฏตามส่งที่แนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวจุฑาทิพย์ กสิไพศาล)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

(นายธนิต ทองเจริญวง)
หัวหน้าฝ่ายควบคุมอาคาร

๑๗ ต.ค. ๒๕๖๘

(นายธนกฤต วัฒนพานิช)

ผู้อำนวยการกองช่าง

๑๗๓๓.๕๔/

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองช่าง</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน ๑.๓ โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ๑.๔ ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ๑.๕ บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ระบุวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานไว้ชัดเจน และเพียงพอ ๒.๒ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ๒.๓ พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	<u>กองช่าง</u> ๑.๑ บุคลากรกองช่างยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้อำนวยการกองช่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒ ผู้อำนวยการกองช่างและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองช่าง ๒.๔ ระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	กองช่าง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ ๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ กำหนดให้มีการตรวจสอบการใช้งานระบบและข้อมูลเป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่าการทำงานเป็นไปตามนโยบายและระเบียบขององค์กร ๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน รวมถึงมีการแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานทราบหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันเหตุการณ์

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตาม ๕.๑ ระบุ พัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน หรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อน ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้ กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็น ลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตาม แผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกำหนดระยะเวลา ๕.๒ มีการติดตามผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มี ความเสี่ยงทุก ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการ ควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน มีการควบคุมเพียงพอ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายรณกฤต วัฒนพานิช)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การขออนุญาตก่อสร้าง อาคารเป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. เอกสารสิทธิ์ เช่น เอกสารที่ดินประเภท ส.ค.๑ แนวเขตที่ดินใน การขออนุญาตก่อสร้าง ไม่ชัดเจน ๒. การตรวจสอบแนว เขต ระยะร่น ระยะถอย มีความยากลำบาก ซึ่ง อาจส่งผลให้มีการถูก ไล่แนวเขตได้	๑. มีการกำหนดแนวทาง ในการปฏิบัติงาน ๒. มีคำสั่งมอบหมายงาน จากผู้บริหาร ซึ่งสามารถ ติดตามและควบคุมงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. มีการกำหนด แนวทางในการ ปฏิบัติงาน ๒. มีคำสั่งมอบหมาย งานจากผู้บริหารซึ่ง สามารถติดตามและ ควบคุมงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	การขออนุญาต ก่อสร้างล่าช้า ส่งผลให้การออก ใบอนุญาตล่าช้า กว่าระยะเวลาที่ กำหนด รวมถึง การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม เป้าหมายที่วางไว้	๑. ติดตามโดย รายงานผลการ ดำเนินงานทุกเดือน ถึงความคืบหน้า ๒. จัดทำหนังสือ สอบถามแนวเขตที่ดิน ไปยังหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในกรณี เอกสารสิทธิไม่ชัดเจน	กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘



(นายธณกฤต วัฒนพานิช)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ หน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรมในการปฏิบัติงานในองค์กร ๑.๒ ผู้กำกับดูแลหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ จัดให้มีโครงการสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ ๑.๕ หน่วยงานของรัฐ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม	<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> (๑) สัญญาคุณธรรม (๒) คำรับรองการปฏิบัติราชการ (๓) การประเมิน LPA (๔) โครงสร้างการบริหารราชการของ อบต.บางรักน้อย (๕) คำสั่งแบ่งงานภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง (๖) คำสั่งแบ่งงานภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญใน อบต.บางรักน้อย (๗) ประกาศกำหนดวันลา เพื่อใช้ประกอบพิจารณาเลื่อนขั้น (๘) ให้ความชอบเลื่อนขั้นเงินเดือน ๒ ขั้น แก่ผู้มีความรู้ความสามารถ ดีเด่น (๙) โครงการฝึกอบรมพัฒนาศักยภาพ (๑๐) แต่งตั้งคณะกรรมการ/ทำงานประเมินผล และจัดทำรายงานผลระบบควบคุมภายในของหน่วยของรัฐ (๑๑) การประเมิน ITA

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ หน่วยงานของรัฐ ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ได้ ๒.๒ หน่วยงานของรัฐ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงได้ ๒.๓ หน่วยงานของรัฐ พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง ๒.๔ หน่วยงานของรัฐ ระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	(๑) ต้องระบุการบรรลุวัตถุประสงค์ในกิจกรรม/โครงการ ที่นำมาควบคุม ให้สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ของหน่วยงาน และมีความชัดเจน โดยระบุวัตถุประสงค์เป็นข้อ ๆ เพื่อสามารถประเมินความเสี่ยงในแต่ละข้อได้อย่างถูกต้องตรงประเด็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในแต่ละหน่วยงาน (๒) ต้องจัดทำบัญชีความเสี่ยง ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในให้ครอบคลุมทุกภารกิจ/กิจกรรม/งาน/โครงการ ของหน่วยงาน เพื่อ วิเคราะห์ ความเสี่ยง และกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้ลดลงและหมดไป หรือเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (๓) ต้องจัดทำแบบประเมินความเสี่ยงเพื่อวิเคราะห์ภารกิจ/แผนการดำเนินงานของหน่วยงาน การบรรลุวัตถุประสงค์ ๓ ด้าน O R C วิเคราะห์ความถี่โอกาสที่จะเกิดการทุจริตเพื่อสามารถควบคุมและปรับปรุงได้ตรงประเด็นปัญหาเป็นการเฝ้าระวัง/ป้องกันโอกาสที่จะเกิดการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพ (๔) ปรับปรุงแบบติดตาม ปย.๓ (เดิม) ที่ คตง.ยกเลิก ให้เป็นแบบติดตาม ปค.๕ เพื่อประเมินสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไปและอาจเกิดความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุม เพื่อนำมาจัดการความเสี่ยงในแต่ละภารกิจที่เกิดขึ้นในหน่วยงาน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u>	<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u>
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ หน่วยงานของรัฐ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ หน่วยงานของรัฐ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไป ด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วย ผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติตามแผนการปฏิบัติงานประจำปี เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	(๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) (๒) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) (๓) รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) (๔) รายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ แสดงให้เห็นถึงการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ มาเป็นเครื่องมือช่วยบริหารจัดการให้กิจกรรมการควบคุมและบริหารจัดการความเสี่ยง ดำเนินการอย่างรวดเร็ว ทันการ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ เช่น ระบบ e-Laas ระบบ e-plan ระบบ ITA ระบบ e-gp และระบบอื่น ๆ รวมถึงการนำ Mobile Application และ Search engine / website มาใช้ในการสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ (๕) นโยบายการบริหาร ของผู้บริหาร (นายก อบต.) ที่เป็นนโยบายประจำปี และนโยบายระยะยาว ที่มีนำไปสู่การปฏิบัติจริง และมีผลสำเร็จอย่างเป็นรูปธรรม เช่น นโยบายส่งเสริมสุขภาพประชาชน นโยบายสงเคราะห์ผู้ด้อยโอกาส เป็นต้น (๖) การสั่งการของผู้บริหาร (นายก อบต.) เพื่อลดความเสี่ยงหรือควบคุมความเสี่ยง และได้มีการนำไปปฏิบัติจริง เช่น คำสั่งแต่งตั้งข้าราชการ อยู่เวรบริการประชาชนรับเรื่องราวร้องทุกข์และแก้ปัญหาในเบื้องต้นให้ประชาชนได้ เป็นต้น

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ หน่วยงานของรัฐ จัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่หลักเกณฑ์กระทรวงคลัง กำหนด ๔.๒ หน่วยงานของรัฐ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง กำหนด ๔.๓ หน่วยงานของรัฐ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง กำหนด	<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> (๑) คอมพิวเตอร์ใช้ประมวลผลการทำการควบคุมภายในทั้งระบบสั่งการทางออนไลน์ สั่งการให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินการในเรื่องใดเรื่องหนึ่ง (๒) โทรศัพท์ โทรสาร เครื่องสแกน(SCAN) เสียตามสายเพื่อแจ้งข้อมูลข่าวสาร ให้ทราบโดยทั่วถึง (๓) เว็บไซต์ อบต.บางรักน้อย https://www.brn.go.th/ เพื่อประชาสัมพันธ์ แจ้งข้อมูลข่าวสารของหน่วยงาน (๔) จัดให้มีกล้องวงจรปิด มีศูนย์ควบคุม และให้ผู้บริหารสามารถตรวจตราสถานที่ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และจุดเสี่ยง ภายในหมู่บ้าน (๕) โทรศัพท์ โทรสาร เครื่องสแกน (SCAN) เสียตามสายเพื่อแจ้งข้อมูลข่าวสาร ให้ทราบโดยทั่วถึง (๖) จัดให้มีกล้องวงจรปิด มีศูนย์ควบคุม และให้ผู้บริการสามารถตรวจตราสถานที่ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ได้ (๗) ประชุมกลุ่มทางไลน์ อบต.บางรักน้อย / หน.ส่วน (๘) โทรศัพท์ โทรสาร เครื่องสแกน (SCAN) จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) (๙) จัดให้มีกล้องวงจรปิด มีศูนย์ควบคุม สามารถตรวจตราสถานที่ ที่มีจุดเสี่ยงในหมู่บ้านเพื่อเฝ้าระวังความปลอดภัย (๑๐) สื่อสังคมออนไลน์ เฟซบุ๊ก องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย เพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสาร (๑๑) ขอความอนุเคราะห์ผู้นำชุมชน หมู่บ้าน สมาชิก อบต. ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสาร ผ่านหอกระจายข่าวของหมู่บ้าน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุพัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ หน่วยงานของรัฐ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ แบบติดตาม ปค.๕ (ที่ปรับปรุงมาจากแบบติดตามปย. ๓ เนื่องจากมีระยะเวลาแล้วเสร็จ และมีเครื่องหมายบอกถึงสาเหตุว่าระบบการควบคุมสำเร็จเพราะอะไร ไม่สำเร็จเพราะอะไร) อันมีความเป็นเหตุเป็นผลมีข้อมูลจริงย่อมมีความน่าเชื่อถือมากกว่าการติดตามประเมินผลด้วยวิธีอื่น การมีระยะเวลาแล้วเสร็จ ทำให้สามารถติดตามประเมินผลระหว่างผู้ปฏิบัติงาน และประเมินผลเป็นรายครั้ง ของการบรรลุการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ และเกิดความมั่นใจ ว่าการควบคุมภายในประสบผลสำเร็จ อย่างมีประสิทธิภาพ จัดทำรายงานและสรุปผลการประเมินตามแบบ ปค.๕ ๕.๒ แบบ ปค.๕ ติดตามประเมินผลระหว่างปฏิบัติงานของกิจกรรม/โครงการ ที่นำมาควบคุม การบรรลุวัตถุประสงค์และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ มีสาเหตุ จุดอ่อนจากอะไร เพื่อบริหารจัดการสั่งการ เพื่อกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง สั่งการแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างทันเวลาและเหมาะสม ให้ลดลงและหมดไป

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบประกอบด้วย ๑๗ หลักการของการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายในของ COSO ปี ค.ศ. ๒๐๑๓ (พ.ศ. ๒๕๕๖) อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ในแต่ภารกิจที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องดำเนินการปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย ได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้ในกิจกรรมการควบคุมในแต่ภารกิจหรือกิจกรรมนั้นเรียบร้อยแล้ว



(นางจันทร์วิไล เพชรจันทร์)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมงานอนามัยสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ - เพื่อลดปริมาณขยะในชุมชน - เพื่อให้มีการกำจัดขยะมูลฝอยที่ถูกวิธีและจัดให้มีที่ทิ้งขยะโดยไม่สร้าง ความเดือดร้อนให้กับผู้ที่อยู่บริเวณ ใกล้เคียง - เพื่อให้ประชาชนมีการคัดแยกขยะ ในครัวเรือน - เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม และประโยชน์ ที่ประชาชนได้รับจากการคัดแยกขยะ - ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจใน การคัดแยกขยะอย่างถูกต้อง - เพื่อให้การดำเนินการจัดการขยะ ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	เนื่องจากจำนวนขยะ ในชุมชนมีปริมาณ เพิ่มมากขึ้น ขาด ความร่วมมือในการ ความร่วมมือในการ บริหารจัดการขยะ มูลฝอยในพื้นที่ สาธารณะและการ คัดแยกขยะ	๑) รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วน ร่วม ในการกำจัดขยะและคัด แยกขยะ ๒) ส่งเสริมให้ประชาชนลด การใช้ขยะ โดยเฉพาะขยะ พลาสติกและโฟม โดยการ พลาสติกและโฟม โดยการ รณรงค์การใช้ถุงผ้าและ ภาชนะใช้ซ้ำ ๓) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ความเข้าใจประชาชนในการ คัดแยกขยะมูลฝอยประเภท ต่างๆ ๔) จัดทำกิจกรรมธนาคาร ขยะ ๕) ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมี การจัดทำถังขยะจุลินทรีย์ แบบมีฝาปิด	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ	การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีส่วน ร่วมในการกำจัด และคัดแยกขยะไม่ ทั่วถึงเท่าที่ควร และยังขาดความ ร่วมมือในการ บริหารจัดการขยะ มูลฝอยในพื้นที่ สาธารณะและการ คัดแยกขยะอย่าง ถูกต้อง	๑) รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วม ใน การกำจัดขยะและคัดแยกขยะ ๒) ส่งเสริมให้ประชาชนลดการใช้ ขยะ โดยเฉพาะขยะพลาสติก และโฟม โดยการรณรงค์การใช้ถุงผ้า และภาชนะใช้ซ้ำ ๓) ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความ เข้าใจประชาชนในการคัดแยกขยะ มูลฝอยประเภทต่างๆ ๔) จัดทำกิจกรรมธนาคารขยะ ๕) ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนมีการ จัดทำถังขยะจุลินทรีย์ แบบมีฝาปิด ๖) จัดทำเครือข่าย “อาสาสมัคร ท้องถิ่นรักษ์โลก” เพื่อส่งเสริมการ จัดการสิ่งปฏิกูลและขยะมูลฝอยทุก ครัวเรือน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๕. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อดำเนินการควบคุมโรคใช้เลือดออก ได้ทันเหตุการณ์ ๒. เพื่อทำลายแหล่งเพาะพันธุ์โรค ๓. เพื่อลดอัตราการป่วยด้วยโรค ใช้เลือดออก ๔. เพื่อประชาสัมพันธ์สถานการณ์การ ป้องกันโรคใช้เลือดออกในพื้นที่	๑. ประชาชนขาดการเอาใจ ใส่ด้านสิ่งแวดล้อมบริเวณที่ อยู่อาศัยทำให้มีแหล่งเพาะ พันธุ์ยุงลาย ๒. ผู้ป่วยเป็นพาหะโรค ใช้เลือดออกมาจากพื้นที่อื่น ๓. ประชาชนมีความเข้าใจ ผิดในเรื่องพญากำจัดยุงซึ่ง การพ่นในทีโล่งแจ้งไม่ ก่อให้เกิดประโยชน์และไม่ สามารถควบคุมหรือกำจัด ยุงลายที่เป็นพาหะนำโรค ซ้ำยังเป็นสาเหตุในการแพร่ กระจายของยุงไปยังพื้นที่อื่น	๑. ให้ประชาชน รู้จักวิธี ป้องกันโรคใช้เลือดออก และขอความร่วมมือจาก อสม. หรือผู้นำชุมชนใน หมู่บ้าน แจกทรายกำจัด ลูกน้ำ ยุงลายให้ กับ ประชาชนในหมู่บ้าน ๒. จัดกิจกรรมส่งเสริม ให้ความรู้ในการป้องกัน และควบคุมโรค	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ สามารถลดความเสี่ยงได้ เนื่องจากประชาชนยัง เจ็บป่วยด้วยโรคใช้เลือด ออกและมีการแพร่ ระบาดของโรคใช้เลือด ออกในพื้นที่	- มีการแพร่ระบาดของ ของโรคใช้เลือดออก ในชุมชน	๑. รณรงค์เพื่อสร้าง กระแสการตื่นตัวให้แก่ ประชาชน ๒. จัดทำกิจกรรม Big Cleaning Day ๓. ส่งเสริม สร้างจิต สำนึกและสร้าง ความ ตระหนักให้ประชาชน มีส่วนร่วมในการจัดการ ขยะที่ถูกต้องสุขภาพ ๔. บูรณาการการมีส่วน ร่วมของทุกภาคส่วนใน การป้องกันและควบคุม โรคใช้เลือดออก	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔


(นางจันทรีวิไล เพชรจันทร์)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สำนักปลัด</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้บังคับบัญชา ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	<u>สำนักปลัด</u> ๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อยยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแล มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมภายในสำนักปลัด ประกอบด้วย สำนักปลัด ฝ่ายอำนวยการ ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ งานบริหารงานทั่วไป งานกิจการสภา งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฯ ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๖ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๗ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในกำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอมีการประชุมร่วมกัน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	(ต่อ) ๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน - บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้กำกับดูแลและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
สำนักปลัด ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตาม ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดที่กำหนด ตัวชี้วัดของ LPA และตัวชี้วัดของการประเมินประสิทธิภาพประสิทธิผลการปฏิบัติราชการของ อปท. (โบนัส) การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานภาครัฐ (ITA) ๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	สำนักปลัด ๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์ ๕.๑ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามตัวชี้วัดที่กำหนด ตัวชี้วัดของ LPA/ITA และตัวชี้วัดของการประเมินประสิทธิภาพประสิทธิผลการปฏิบัติราชการของ อปท. (โบนัส) อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินการไม่เป็นไปตามตัวชี้วัด ให้มีการดำเนินการมอบหมาย สั่งการ แก้ไขอย่างเร่งด่วน การดำเนินการนั้นต้องเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับหน่วยงานอื่น ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง โดยมีการประชุมภายในระหว่างหน่วยงาน เพื่อพิจารณาว่าวิธีการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือมีความจำเป็นต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขหรือไม่ แล้วเสนอรายงานให้ผู้บริหารทราบและดำเนินการแจ้งเวียนให้แต่ละส่วนราชการรับทราบด้วยเช่นกัน

ผลการประเมินโดยรวม

จากผลการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม แต่กิจกรรมบางส่วนต้องมีการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานนั้นมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางชนันรัตน์ สุกตชินสิทธิ์)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสารบรรณ มีระบบที่ได้ประสิทธิภาพ สามารถสืบค้น ได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว เป็นไปตาม ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงาน สารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และที่แก้ไข เพิ่มเติมถึงปัจจุบัน	เนื่องจากบางหน่วยงาน ลงบันทึกของจองเลข หนังสือที่งานสารบรรณ กลางโดยมีการบันทึก ข้อมูลไม่ครบถ้วน และ ไม่ได้้นำสำเนาข้อมูลไปให้ ไว้กับธุรการกลาง จึง ส่งผลให้เกิดความล่าช้า ในการสืบค้นข้อมูล	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้านงานสาร บรรณของสำนักปลัด เข้า รับการอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง ๒. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานสารบรรณ กลาง ติดตามสำเนา หนังสือจากหน่วยงานอื่น ภายในสำนักปลัด มาเก็บ ไว้ที่ สารบรรณกลาง จำนวน ๑ ชุด	เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ ทักษะและประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานด้าน สารบรรณ รวมถึงการใช้ ระบบอิเล็กทรอนิกส์ใน การรับ-ส่ง ค้นหาหนังสือ	ยังมีการบันทึกข้อมูล ไม่ครบถ้วน และ ไม่ได้นำสำเนาข้อมูลไป ให้ไว้กับธุรการกลาง จึงส่งผลให้เกิดความ ล่าช้าในการสืบค้น ข้อมูลอยู่	๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้านงานสาร บรรณของสำนักปลัด เข้ารับการอบรม หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานสารบรรณ กลาง ติดตามสำเนา หนังสือจากหน่วยงาน อื่นภายในสำนักปลัด มาเก็บไว้ที่สารบรรณ กลางจำนวน ๑ ชุด	สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. กิจกรรมการจัดตั้งบุคลากรเข้าร่วมงาน รัฐพิธี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้กิจกรรมเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และเป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	เนื่องจากการกำหนดการจัดงานรัฐพิธีมีความกระชั้นชิดเกินไป ส่งผลให้การประสานงานเพื่อจัดบุคลากรให้เหมาะสมบุคลากรให้กำหนดการและการะเบียบปฏิบัติให้เข้าร่วมงานมีความล่าช้า รวมถึงการ	เมื่อได้รับการ ำหนดการ งานรัฐพิธี เจ้าหน้าที่ต้องดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้เข้าร่วมงานทราบล่วงหน้า	เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานรัฐพิธีตรวจสอบลำดับการไปร่วมงานและแจ้ง ข้าราชการและพนักงานส่วนตำบลที่อยู่ในลำดับต้องเข้าร่วมพิธีทราบล่วงหน้า	ประสานงานเพื่อจัดบุคลากรให้เหมาะสม การแจ้งกำหนดการ และการะเบียบปฏิบัติให้ผู้เข้าร่วมงานยังมีความล่าช้า	๑. เมื่อเจ้าหน้าที่ได้รับหนังสือแจ้งกำหนดการงานรัฐพิธี ต้องดำเนินการประชาสัมพันธ์กำหนดการ และระเบียบปฏิบัติแก่ผู้เข้าร่วมงานทราบในทุกช่องทาง ๒. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อจัดเตรียมวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นล่วงหน้า เพื่อให้พร้อมต่อการใช้งาน และประสานงานเรื่องยานพาหนะสำหรับการเดินทางไปร่วมงานรัฐพิธีโดยเร็วที่สุด	สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓. กิจกรรมการลดใช้พลังงาน วัตถุประสงค์ - เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานอย่าง เป็นรูปธรรม ลดค่าใช้จ่าย และปลูกฝัง จิตสำนึกให้เกิดการอนุรักษ์พลังงานอย่าง ยั่งยืน ทั้งในระดับองค์กรและบุคคล	เนื่องจากเป็นองค์กร ขนาดใหญ่ ซึ่งมีความ จำเป็นต้องการใช้ พลังงานที่มาก การลด การใช้พลังงานจึง ดำเนินการได้โดยยาก	มีการติดตั้งโซลาร์เซลล์ เพื่อลดการใช้พลังงาน ภายในองค์กร	ประเมินผลผ่านตัวชี้วัด การประเมิน LPA/ โบนัส/HPA/ITA พบว่ามี ค่าการใช้พลังงานของ องค์กรลดลง	เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึก และการ ตระหนักถึงคุณค่า การลดใช้พลังงาน	มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่ ประจำสำนักงานด้วย การลดใช้พลังงานด้วย การปิดสวิตช์ไฟ และ เครื่องใช้ไฟฟ้าทุกชนิด เมื่อเลิกใช้งานภายใน องค์กร	สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๔. กิจกรรมการใช้ทรัพย์สินทางราชการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้ทรัพย์สินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด คำนึง และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อทางราชการ และ เป็นไปตามกฎระเบียบและกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. การใช้ทรัพย์สินการเกิน ความจำเป็น ๒. การทุจริตและเบี่ยงเบน โดยมิชอบ ๓. การบกพร่องในการ ควบคุมและการตรวจสอบ ดูแล	๑. มีการจัดทำทะเบียน ควบคุมทรัพย์สินของสำนัก ปลัด และหน่วยงานย่อย ๒. มีการบันทึกรายงาน ความเสียหายของทรัพย์สิน ๓. มีการควบคุมการเบิกจ่าย ทรัพย์สิน	เจ้าหน้าที่มีการจัดทำ ทะเบียนคุมทรัพย์สิน รวมถึงมีการรายงาน ตรวจสอบและควบคุม ทรัพย์สิน	ครุภัณฑ์บางรายการ สูญหาย	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ เอกสารการใช้ทรัพย์สิน ว่ามีกรรออก รายละเอียดและมี หลักฐานการได้รับอนุมัติ จากผู้มีอำนาจครบถ้วน ๒. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ทรัพย์สินเมื่อเลิกการใช้ งานหรือหมดระยะเวลาที่ กำหนด ต้องคืน ทรัพย์สินในสภาพที่ใช้ การได้ หากชำรุดหรือสูญ หาย ให้รายงานให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ทันที	สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. กิจกรรมการปฏิบัติงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการภายใน องค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเกิด ประโยชน์ต่อองค์กรและผู้มาติดต่อทาง ราชการ	๑. เนื่องจากเจ้าหน้าที่มี ทักษะไม่เพียงพอในการ ดำเนินงาน ส่งผลให้การ ปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความรู้ ความเข้าใจในระบบงาน อิเล็กทรอนิกส์	มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้อง เข้ารับการอบรม ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ยังมีทักษะไม่ เพียงพอ ใน ก ร ดำเนินงาน ส่งผลให้การ ปฏิบัติงานเกิดความ ล่าช้า	การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ยังมีความ ล่าช้าอยู่	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้า รวมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง ๒. ผู้บังคับบัญชา ติดตามความก้าวหน้า ของผู้เข้ารับการอบรม และให้การสนับสนุน อย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๖. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การอำนวยความสะดวกช่วยเหลือ และสงเคราะห์ผู้ประสบภัยในตำบลมีความ รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์และเป็นไปตามขั้นตอน ของระเบียบกฎหมายที่กำหนด เกิดประโยชน์ สูงสุดในการบริหารจัดการ	๑. ภัยที่เกิดจาก ธรรมชาติและการ เปลี่ยนแปลงของ ภูมิอากาศไม่สามารถ คาดการณ์ได้ ๒. การให้บริการของ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถ ปฏิบัติได้เต็มที่ เนื่องจากปัญหาจราจร ที่คับคั่ง มีปริมาณรถ มากขึ้น	ตรวจสอบ ควบคุม ดูแลในการจัดเตรียม และอำนวยความสะดวก สะดวกในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยต่างๆ	- มีการกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานรวมทั้ง มีการมอบหมายจาก ผู้บริหาร ผู้บริหาร	ภัยจากธรรมชาติ และการ เปลี่ยนแปลงของ ภูมิอากาศรวมถึง การจราจรที่ หนาแน่น	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วม อบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศักยภาพแบบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อ จะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ ได้อย่างถูกต้อง ๒. บริหารเจ้าหน้าที่ให้ เตรียมความพร้อมสำหรับ การบริการอย่างสม่ำเสมอ และฝึกให้แก่สถานการณ์ เฉพาะหน้า	สำนักปลัด งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(นางชนันรัตน์ สกุลชินสีห์)
 หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
 นักวิชาการตรวจสอบภายใน
 วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองช่าง</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน ๑.๓ โครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ๑.๔ ความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ๑.๕ บุคลากรที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ระบุวัตถุประสงค์การปฏิบัติงานไว้ชัดเจน และเพียงพอ ๒.๒ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ๒.๓ พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	<u>กองช่าง</u> ๑.๑ บุคลากรกองช่างยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ๑.๒ ผู้อำนวยการกองช่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๒ ผู้อำนวยการกองช่างและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

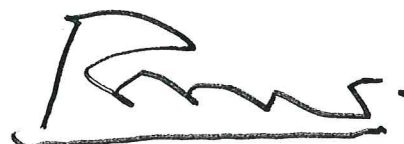
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<u>กองช่าง</u> ๒.๔ ระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	<u>กองช่าง</u> ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ ๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ กำหนดให้มีการตรวจสอบการใช้งานระบบและข้อมูลเป็นประจำ เพื่อให้แน่ใจว่าการทำงานเป็นไปตามนโยบายและระเบียบขององค์กร ๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่ และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน รวมถึงมีการแจ้งเวียนให้ทุกหน่วยงานทราบหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันเหตุการณ์

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตาม ๕.๑ ระบุ พัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน หรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ ประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อน ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้ กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็น ลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตาม แผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกำหนดระยะเวลา ๕.๒ มีการติดตามผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มี ความเสี่ยงทุก ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการ ควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน มีการควบคุมเพียงพอ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายรณกฤต วัฒนพานิช)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางรักน้อย
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การขออนุญาตก่อสร้าง อาคารเป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑. เอกสารสิทธิ์ เช่น เอกสารที่ดินประเภท ส.ค.๑ แนวเขตที่ดินใน การขออนุญาตก่อสร้าง ไม่ชัดเจน ๒. การตรวจสอบแนว เขต ระยะรั้ว ระยะถอย มีความยากลำบาก ซึ่ง อาจส่งผลให้มีการถูก ไล่แนวเขตได้	๑. มีการกำหนดแนวทาง ในการปฏิบัติงาน ๒. มีคำสั่งมอบหมายงาน จากผู้บริหาร ซึ่งสามารถ ติดตามและควบคุมงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ	๑. มีการกำหนด แนวทางในการ ปฏิบัติงาน ๒. มีคำสั่งมอบหมาย งานจากผู้บริหารซึ่ง สามารถติดตามและ ควบคุมงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	การขออนุญาต ก่อสร้างล่าช้า ส่งผลให้การออก ใบอนุญาตล่าช้า กว่าระยะเวลาที่ กำหนด รวมถึง การปฏิบัติงานไม่ เป็นไปตาม เป้าหมายที่วางไว้	๑. ติดตามโดย รายงานผลการ ดำเนินงานทุกเดือน ถึงความคืบหน้า ๒. จัดทำหนังสือ สอบถามแนวเขตที่ดิน ไปยังหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องในกรณี เอกสารสิทธิไม่ชัดเจน	กองช่าง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘



(นายธณณฤต วัฒนพานิช)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘