



ที่ สพ ๗๑๑๐๑/๗๕๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
อำเภอสองพี่น้อง สพ ๗๑๑๐๐

๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอสองพี่น้อง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ชุด
๒. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	จำนวน ๑ ชุด
๓. แบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรได้ดำเนินการจัดทำรายงานฯ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ปรากฏตามสิ่งที่มาด้วยแนบพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

สำนักปลัดฯ

โทร. ๐๓๕-๙๖๐๒๖๐

ปลัด.....
รองปลัด.....
หัวหน้าส่วน.....
หัวหน้างาน.....
พ.พิมพ์.....

หนังสือรับรองประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสองพี่น้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสองพี่น้อง

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	-องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้ประกาศมาตรฐานคุณธรรม จริยธรรมของข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้าง เพื่อให้ยึดมั่นในหลักการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และได้แจ้งเวียนให้ทุกคนถือปฏิบัติ โดยผู้บริหารท้องถิ่นมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	-มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ อย่างไรก็ตามยังมีการติดตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีความน่าเชื่อถือได้ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่กำหนด
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	-บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี มีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	และจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการ เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน -มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการทำงานตามภารกิจ และมีการใช้สารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ ทันต่อเวลา มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยการแจ้งเวียนข้อมูลสารสนเทศ และสอบถามงานในความรับผิดชอบที่จะเป็นการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด -มีการกำหนดปฏิทินเพื่อติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล และมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร มีโครงสร้างองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามยังมีการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน สำนักปลัดฯ	๑. พื้นที่ของตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่กว้างทำให้ความช่วยเหลือล่าช้า ๒. อุปกรณ์เครื่องมือเพียงพอในการช่วยเหลือ ๓. พื้นที่ตำบลเป็นพื้นที่ราบลุ่มน้ำท่วมทุกปี ๔. ประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้าร่วมโครงการป้องกันสาธารณภัย ๕. พื้นที่ตำบลเป็นพื้นที่ราบลุ่มและเป็นพื้นที่รับน้ำในช่วงเดือนกันยายน-พฤศจิกายน ของทุกปี	๑. จัดหาครุภัณฑ์วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นเพื่อเตรียมพร้อมรับสถานการณ์ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้นำชุมชนเข้ารับการอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมอยู่เสมอ ๓. ประสานหน่วยงานอื่นเพื่อขอรับการสนับสนุน ๔. จัดทำคำสั่งเตรียมความพร้อมในการช่วยเหลืองานป้องกันฯ ๕. จัดอบรมจิตอาสาภัยพิบัติให้กับประชาชนผู้นำชุมชน	๑. ประชาชนมีความรู้ด้านการป้องกันตนเองและทรัพย์สินขณะเกิดภัยและหลีกเลี่ยงภัย ๒. ประชาชนที่ประสบเหตุสาธารณภัยในพื้นที่ได้รับการช่วยเหลืออย่างทันท่วงที	๑. งบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ยานพาหนะมีจำนวนจำกัดทำให้ไม่เพียงพอต่อการช่วยเหลือ ๒. บางพื้นที่ในตำบลบางตาเถรรถยนต์ไม่สามารถเข้าถึงได้ทำให้การช่วยเหลือยากลำบาก	๑. ขอรับการจัดสรรงบประมาณจากกรมส่งเสริมฯในการจัดซื้อครุภัณฑ์ขนาดใหญ่เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัย ๒. จัดทำคำสั่งอยู่เวรรักษาการณ์เพื่อเตรียมความพร้อมในการรับเหตุ	สำนักปลัดฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจกรมด้านกาจัดทาแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. พื้นที่ตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่กว้างจึงต้องได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ๒. ประชาชนมีความต้องการการพัฒนาในหมู่บ้านของตนเอง ๓. ปัญหาทุกภัยในพื้นที่ประสบทุกปีทำให้ยากต่อการพัฒนาด้านโครงสร้างถนน ๔. พื้นที่ตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่กว้างทำให้การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานยังไม่ได้รับการพัฒนาและซ่อมแซมตามคำร้องขอของประชาชนทั้งหมด ๕. พื้นที่ตำบลบางตาเถรยังประสบปัญหาอุทกภัยทุกปีทำให้ยังต้องมีการพัฒนาอยู่ตลอดทั้งปี	๑. จัดสรรงบประมาณให้ทุกหมู่บ้านตามความจำเป็น ๒. ให้ความรู้กับประชาชนในการพัฒนาหมู่บ้านและจัดลำดับความสำคัญของโครงสร้างพัฒนา ๓. ประสานหน่วยงานอื่นเพื่อขอรับการสนับสนุน ๔. จัดลำดับความสำคัญของการพัฒนาที่จะพัฒนาตามความต้องการของประชาชน ๕. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการพัฒนาตำบล	๑. โครงสร้างพื้นฐานได้รับการพัฒนาที่ดีขึ้น ๒. ประชาชนมีความรู้และความเข้าใจด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. พื้นที่ตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่รับน้ำจึงทำให้บางพื้นที่ไม่สามารถพัฒนาได้ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ๒. ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน ๓. โครงการที่บรรจุในแผนพัฒนามีจำนวนมากจึงทำให้งบประมาณในการพัฒนามีไม่เพียงพอ	๑. จัดอบรมให้ความรู้ประชาชนให้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนา ๒. มีการจัดลำดับความสำคัญของโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนา	สำนักงานปลัดฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. งานนิติการ	๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านกฎหมาย ๒. พนักงานที่ปฏิบัติงานอาจมีขนาดใหญ่จึงทำให้การพัฒนา ด้านโครงสร้างพื้นฐานล่าช้า เนื่องจากขาดงบประมาณในการบริหารจัดการที่เพียงพอต่อการพัฒนาตำบล ๓. บุคลากรขาดความรู้ความสามารถในด้านงานกฎหมาย ๔. ยังไม่มีข้าราชการโอน(ย้าย)หรือบรรจุแต่งตั้งมาปฏิบัติหน้าที่	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรด้านกฎหมาย ๒. รับโอน(ย้าย)/บรรจุแต่งตั้งข้าราชการในตำแหน่งนิติกร ๓. จัดทำคำสั่งแบ่งงานตามความรับผิดชอบของข้าราชการ	๑. เจ้าหน้าที่ที่ทำหน้าที่ได้รับความรู้ด้านกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงาน ๒. มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมาปฏิบัติหน้าที่ได้ตรงตามความรู้	๑. ประชาชนมีความต้องการด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่มาก ขึ้นจึงทำให้มีข้อร้องเรียนด้านโครงสร้างเป็นจำนวนมาก ๒. บางพื้นที่ประชาชนอยู่อาศัยกับแบบแออัดจึงทำให้เกิดข้อร้องเรียนในชุมชน	๑. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนากรมส่งเสริมเพื่อลดการร้องเรียนของประชาชน ๒. จัดการอบรมเพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในกฎหมายเบื้องต้นของการอยู่ร่วมกันในชุมชน	สำนักปค

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานที่จัดทำแผนจัดหาพัสดุ คำนึงถึงแต่ความต้องการใช้พัสดุในช่วงระยะเวลาต้นปีงบประมาณซึ่งต้องคำนึงถึงสถานการณ์การคลังของ อบต. ด้วย จึงทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีได้เท่าที่ควร	๑. ให้คำแนะนำการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุสำหรับเจ้าหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบ 2. จัดทำแบบรายงานผลการจัดหาพัสดุเป็นรายไตรมาส ซึ่งจะทำให้ทราบรายละเอียดข้อมูลเพื่อสามารถติดตามการทำงานได้เป็นอย่างดี	๑. การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารทำให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ ๒. มีการจัดทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เพราะเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่างมากและเป็นการจัดการอย่างละเอียด	๑. เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน ๒. การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกที่รับจ่าย ชำ ๓. มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ๔. พัสดุบางอย่างที่ซื้อไม่ได้ยังไม่มีมีการจำหน่าย	๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด ๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา ๓. มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานพัสดุอย่างใกล้ชิด	๑. กองคลัง ๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. กิจกรรมด้านการประมาณราคาและการคำนวณราคากลางก่อนสร้าง	๑. การประมาณราคาและการคำนวณราคากลางก่อนสร้าง อาจมีความคลาดเคลื่อนได้ เนื่องจากราคาค่าวัสดุและค่าแรงงานบางรายการไม่มีอยู่ในรายการของพาณิชย์จังหวัด	๑. สืบราคาจากท้องถิ่นโดยการขอความร่วมมือให้ร้านค้าเสนอราคาวัดคู่ก่อสร้างและค่าแรงงานมายังหน่วยงานเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคา	๑. การควบคุมที่มีอยู่สามารถควบคุมได้แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเป็นส่วนการออกแบบยังพบข้อผิดพลาดและประมาณการราคางานก่อสร้างยังไม่มีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	๑. การคำนวณข้อผิดพลาดไม่เป็นปัจจุบันหรือคลาดเคลื่อน ๒. ขาดแคลนบุคลากรในการประมาณราคา ๓. ราคาวัดคู่มีความผันผวนไม่	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบทักษะและเทคนิค ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาระเบียบเพิ่มเติมเพื่อนำมาใช้ปฏิบัติงาน ๑. จัดสรรปริมาณงานให้เหมาะสมกับจำนวนคนที่ปฏิบัติงาน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพิ่มทักษะและเทคนิค	กองช่าง
๒. กิจกรรมด้านการควบคุมงบประมาณก่อสร้าง	๑. บุคลากรยังมีไม่เพียงพอและบางครั้งมีหลายโครงการที่ต้องควบคุมงานในเวลาเดียวกันทำให้การควบคุมงานอาจไม่ทั่วถึง จึงอาจเป็นสาเหตุในการควบคุมงานไม่เป็นไปตามกำหนดได้	๑. สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ยังว่างอยู่ให้เพียงพอกับการปฏิบัติงาน ๒. ใช้บุคลากรจากหน่วยงานอื่นมาช่วยราชการในการปฏิบัติหน้าที่	๑. การควบคุมที่มีอยู่สามารถควบคุมได้แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากบางครั้งปริมาณงานมีจำนวนมากกว่าจำนวนคนที่จะต้องปฏิบัติงานในช่วงเวลานั้น	๑. การควบคุมงบประมาณก่อสร้างมีความเสี่ยงสูง ๒. งานที่ควบคุมอาจเกิดความผิดพลาดได้เนื่องจากไม่สามารถควบคุมงานได้อย่างทั่วถึง	๑. ทำหนังสือขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. ตั้งงบประมาณขององค์กรในการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐาน	กองช่าง
๓. กิจกรรมด้านการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐานหลังการเกิดวาตภัย อุทกภัยและภัยแล้ง	๑. องค์กรมีงบประมาณในการฟื้นฟูด้านต่าง ๆ ไม่เพียงพอ	๑. มีการขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. การควบคุมที่มีอยู่สามารถควบคุมได้แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับการสนับสนุนมีไม่เพียงพอในการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐาน	๑. องค์กรมีงบประมาณในการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐานหลังการเกิดสาธารณภัยไม่เพียงพอ	๑. ทำหนังสือขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. ตั้งงบประมาณขององค์กรในการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐาน	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ภารกิจด้านกระบวนการที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือการเปลี่ยนแปลงอาคารต่าง ๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการควบคุมภายใน ก่อสร้างและเปลี่ยนแปลงอาคารต่าง ๆ ในเขต องค์การ บริหารส่วนตำบลบางตาเถรดำเนินการ การถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการควบคุม พ.ศ. ๒๕๖๒	๑. เอกสารที่ยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคารไม่ ครบถ้วน ๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต	๑. จัดทำคู่มือ/แผนปฏิบัติงานเกี่ยวกับการ ขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อ เติมอาคารจากคู่มือติดต่อ	๑. การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้แต่ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจากเอกสาร การยื่นขออนุญาตก่อสร้างฯ บางครั้งมีความล่าช้า	๑. ผู้ขออนุญาตก่อสร้างเตรียม เอกสารไม่ครบถ้วนและไม่ ตรงตามแบบแปลนที่กำหนด ๒. ผู้ขออนุญาตไม่เข้าใจ ขั้นตอนการยื่นขออนุญาต	๑. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ความถูกต้องครบถ้วน ของเอกสารก่อนเสนอ ผู้บริหาร ๒. ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับกระบวนการ ขออนุญาตให้ประชาชน ทราบ	กองช่าง กองช่าง
๕. ภารกิจรณรงค์การ งานสาธารณ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีความ เข้าใจตรงกันในการปฏิบัติงานธุรการ งาน สารบรรณรวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	๑. การรับหนังสือเข้าจาก ภายนอกกระชั้นชิดทำให้เกิด ความล่าช้าในการรายงานเสนอ ต่อผู้บริหารและเกิดความล่าช้า ต่อการดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้อง ๒. สถานที่จัดเก็บเอกสารมีไม่ เพียงพอ	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับ การฝึกอบรมตามความเหมาะสม ๒. การเก็บเอกสารโดยการเรียง ลำดับหมายเลขเพิ่มและลำดับ เลขที่กำกับไว้ชัดเจนเพื่อความ สะดวกและรวดเร็วในการค้นหา ๓. ปฏิบัติตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ. ๒๕๔๘(ฉบับที่ ๒)	๑ การควบคุมที่มีอยู่ใน ระดับควบคุมได้ เนื่องจาก การรับส่งหนังสือ จัดเก็บ และค้นเอกสารเป็นไป อย่างรวดเร็วมีความ ต่อเนื่องและลดความ ผิดพลาด	๑.การส่งหนังสือเกิดความ ล่าช้าในบางครั้ง เนื่องจาก หนังสือราชการมาถึงองค์กรช้า ๒. การค้นหาหนังสือรับ-ส่ง ค่อนข้างล่าช้า	๑.เจ้าหน้าที่ธุรการมีการ ติดตามประสานงานกับ หน่วยงานที่จัดส่ง หนังสือ เพื่อไม่ให้เกิด ความล่าช้าในการรับ-ส่ง หนังสือ ๒. จัดทำแฟ้มหนังสือ รับ-ส่งให้เป็นหมวดหมู่ ง่ายต่อการค้นหา	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษาฯ ๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาสถานศึกษาใน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ทั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียน เพื่อพัฒนาสถานศึกษาในสังกัดองค์การ บริหารส่วนตำบลบางตาเถรให้มีคุณภาพ และผ่านการประเมินมาตรฐานการศึกษา ระดับอนุบาล ขึ้นพื้นฐานและศูนย์พัฒนา เด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กองสาธารณสุขฯ ๑. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมควบคุมและ ป้องกันปัญหาโรคติดต่อออกซึ่งมีงูลาย เป็นพาหะนำโรค	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กและโรงเรียนด้านการเงิน งบประมาณ ยังมีความล่าช้า ๒. การบันทึกบัญชี การปิดบัญชี ยังบันทึกไม่ถูกต้อง ๓. มีความสับสนในการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ และแผนพัฒนา การศึกษา ๑. สภาพแวดล้อมของบ้านเรือน ของประชาชนบางส่วนยังไม่ถูก สุขลักษณะ เช่น การจัดบ้านไม่ เป็นระเบียบเรียบร้อยอากาศ ถ่ายเทไม่สะดวก การจัดเก็บ สิ่งแวดล้อมไม่ถูกวิธี และการมี แหล่งน้ำขัง เป็นต้น ๒. ประชาชนมีการเดินทาง เข้าออกพื้นที่เพื่อประกอบอาชีพ	๑. ส่งครูและบุคลากรทางการ ศึกษาเข้าอบรม ๒. นิเทศติดตามการปฏิบัติงาน ในชุมชน ๒. เน้นให้ประชาชนดูแล บ้านเรือนให้สะอาดเป็นระเบียบ และการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี ๓. การส่งเสริมให้ประชาชนมี ความรู้ด้านสุขภาพ เกิด ความตระหนักในการดูแลสุขภาพ ตนเองและครอบครัว	๑. การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีอยู่มีความเพียงพอและ สำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ การเบิกจ่ายงบประมาณ การดำเนินโครงการ การ รายงานผลการ ดำเนินงานยังมีความ ล่าช้าและการบันทึก บัญชี การปิดบัญชี บันทึกไม่ถูกต้อง ๑. ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับที่ควบคุมได้เพราะ ได้รับความร่วมมือจาก ผู้นำชุมชนและ ประชาชนส่วนใหญ่	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กและโรงเรียนด้านการเงิน งบประมาณ ยังมีความล่าช้า ๒. การบันทึกบัญชี การปิดบัญชี ยังบันทึกไม่ถูกต้อง ๓. มีความสับสนในการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี งบประมาณ และแผนพัฒนา การศึกษา ยังมีการต้องปรับปรุง แก้ไข ๑. การเกิดโรคระบาดในพื้นที่ ๒. ประชาชนไม่จัด สภาพแวดล้อมของบ้านเรือน ให้ถูกสุขลักษณะ ทำให้เกิด แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย	๑. ส่งครูและบุคลากรทางการ ศึกษาเข้าอบรม ๒. นิเทศติดตามการปฏิบัติงาน ในชุมชน ๒. เน้นให้ประชาชนดูแล บ้านเรือนให้สะอาดเป็นระเบียบ และการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี ๓. การส่งเสริมให้ประชาชนมี ความรู้ด้านสุขภาพ เกิด ความตระหนักในการดูแลสุขภาพ ตนเองและครอบครัว	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม, ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก, โรงเรียนอนุบาล องค์การบริหาร ส่วนตำบล บางตาเถร กองสาธารณสุขฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม ๑. โครงการพัฒนาประสิทธิภาพการจ่าย เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและผู้พิการ	๑. ผู้สูงอายุและผู้พิการมีการย้าย ภูมิลำเนาระหว่างปีงบประมาณแต่ ไม่ได้ขึ้นทะเบียน ณ ภูมิลำเนาใหม่ เนื่องจากกลัวหรืออ้างว่าไม่รู้ ไม่มีใคร บอก ทำให้ขาดสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ๒. การประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับกร ตอบัตรประจำตัวคนพิการและ ขั้นตอนการขอขึ้นทะเบียนรับเบี้ย ความพิการยังไม่ทั่วถึง ๓. ผู้พิการบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ และไม่ตรวจสอบวันหมดอายุในบัตร ของตนเอง ๔. ผู้พิการไม่มีญาติดำเนินการเรื่อง ตอบัตรหมดอายุ	๑. เจ้าหน้าที่แจ้งให้ผู้รับ สิทธิทราบถึงระเบียบ กฎหมายที่กำหนดให้ถือ ปฏิบัติทราบทุกครั้งที่มา ติดต่อขอรับบริการ	๑. ผู้สูงอายุบางส่วนทราบถึง สิทธิในการรับเงินเบี้ยยังชีพ ๒. ผู้พิการมีความเข้าใจใน ขั้นตอนและกระบวนการ การขอมีบัตรประจำตัวคน พิการและขั้นตอนการรับเงิน เบี้ยความพิการ ๓. ผู้สูงอายุและผู้พิการที่ ย้ายภูมิลำเนาสามารถรับเงิน เบี้ยยังชีพได้ต่อเนื่อง	๑. ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุย้ายภูมิลำเนาระหว่าง งบประมาณแต่ไม่ได้ขึ้น ทะเบียน ณ ภูมิลำเนาใหม่ ๒. ผู้พิการไม่มีญาติดำเนินการ เรื่องตอบัตรหมดอายุ	๑. มีการประชาสัมพันธ์ถึง สิทธิประโยชน์และหน้าที่ การรับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและผู้พิการอย่าง ทั่วถึงและต่อเนื่อง ๒. การปรับปรุงการ ให้บริการของเจ้าหน้าที่ให้ สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น ๓. มีการตรวจสอบรายชื่อ ผู้มีสิทธิให้ข้อมูลเป็น ปัจจุบัน	กองสวัสดิการ สังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. โครงการส่งเสริมอาชีพเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจพอเพียง	๑. การจัดกิจกรรมอบรมอาชีพยังไม่เข้าถึงความต่อเนื่องของการดำเนินงาน ๒. ขาดความรู้เรื่องการผลิตต้นทุนในการประกอบอาชีพ และขาดตลาดศูนย์กลางในการจำหน่ายสินค้า	๑. จัดกิจกรรมอบรมอาชีพให้ทั่วถึงเหมาะสมและเกิดประโยชน์สูงสุดของแต่ละพื้นที่ ๒. ให้ความรู้เรื่องการผลิตต้นทุนในการประกอบอาชีพทุกครัวเรือน จัดหาตลาดหรือเป็นสื่อกลางในการตลาด ๓. สนับสนุนงบประมาณและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดกิจกรรมกลุ่มอาชีพให้สินค้าได้มาตรฐาน ๕. หาดตลาดรองรับสินค้าอย่างถาวร ๖. ส่งเสริมการรวมกลุ่มอาชีพเครือข่าย ๗. มุ่งเน้นประชาสัมพันธ์สื่อต่าง ๆ	๑. ประชาชนในพื้นที่ให้ความสนใจและกระตือรือร้นในการพัฒนาความรู้และการเข้าร่วมการฝึกอบรมส่งเสริมอาชีพมากขึ้น ๒. ประชาชนในพื้นที่มีการรวมกลุ่มเพื่อฝึกอบรม ส่งเสริมอาชีพในสิ่งที่สนใจมากขึ้น	๑. การส่งเสริมอาชีพขาดการพัฒนาความรู้และการพัฒนาทักษะอย่างต่อเนื่อง ๒. ผู้ดำรงชีพตามวิถีเศรษฐกิจพอเพียงยังไม่สามารถพึ่งพาตัวเองได้ ๓. ขาดความรู้ด้านการตลาดและไม่มีศูนย์กลางในการจำหน่ายสินค้า ๔. ประชาชนยังไม่มีความสำคัญการนำความรู้และภูมิปัญญาไปใช้ในการพัฒนาอาชีพเครือข่าย	๑. ส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรผสมผสานหรือหัตถกรรมในครัวเรือนเพื่อเพิ่มรายได้ในครัวเรือน ๒. ให้ความรู้เรื่องการลดต้นทุนในการประกอบอาชีพ จัดหาตลาดหรือเป็นสื่อกลางในการตลาด ๓. สนับสนุนงบประมาณและส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง ๔. ส่งเสริมการรวมกลุ่มอาชีพ ๕. มุ่งเน้นประชาสัมพันธ์สื่อต่างๆ	กองสวัสดิการสังคม
กองส่งเสริมการเกษตร	๑. เกษตรกรยึดติดกับการทำเกษตรแบบเดิมไม่ใช้ยา ๒. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมเพื่อให้เกษตรกรได้รู้ทักษะในการทำเกษตร ๓. มีการเฝ้าระวัง (ต่อสิ่งเข้า) หลังการเก็บเกี่ยวเพื่อป้องกันโรคพืช ๔. ประชาชนไม่ทราบถึงผลกระทบจากการใช้สารเคมีในการทำเกษตร	๑. สนับสนุนให้เกษตรกรจัดบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่าย ๒. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมเพื่อให้เกษตรกรได้รู้ทักษะในการทำเกษตร ๓. มีการเฝ้าระวัง (ต่อสิ่งเข้า) หลังการเก็บเกี่ยวเพื่อป้องกันโรคพืช ๔. ประชาชนไม่ทราบถึงผลกระทบจากการใช้สารเคมีในการทำเกษตร	๑. เกษตรกรยึดติดกับการทำเกษตรแบบเดิมไม่ใช้ยา ๒. มีการเฝ้าระวัง (ต่อสิ่งเข้า) หลังการเก็บเกี่ยวเพื่อป้องกันโรคพืช ๓. ประชาชนไม่ทราบถึงผลกระทบจากการใช้สารเคมีในการทำเกษตร	๑. เกษตรกรยึดติดกับการทำเกษตรแบบเดิมไม่ใช้ยา ๒. มีการเฝ้าระวัง (ต่อสิ่งเข้า) หลังการเก็บเกี่ยวเพื่อป้องกันโรคพืช ๓. ประชาชนไม่ทราบถึงผลกระทบจากการใช้สารเคมีในการทำเกษตร	๑. สนับสนุนให้เกษตรกรจัดบันทึกบัญชีรายรับ-รายจ่าย ๒. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมเพื่อให้เกษตรกรได้รู้ทักษะในการทำเกษตร ๓. มีการเฝ้าระวัง (ต่อสิ่งเข้า) หลังการเก็บเกี่ยวเพื่อป้องกันโรคพืช ๔. ประชาชนไม่ทราบถึงผลกระทบจากการใช้สารเคมีในการทำเกษตร	กองส่งเสริมการเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	๑. เกษตรกรที่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมเสียหาย	๑. ดำเนินการให้ความรู้การให้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	๑. เจ้าหน้าที่ที่มีการควบคุมและนำใช้เกษตรกรให้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	๑. เกษตรกรที่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมเสียหาย	๑. ดำเนินการให้ความรู้การให้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	กองส่งเสริมการเกษตร
๓. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	๑. เกษตรกรที่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมเสียหาย	๑. ดำเนินการให้ความรู้การให้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	๑. เจ้าหน้าที่ที่มีการควบคุมและนำใช้เกษตรกรให้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	๑. เกษตรกรที่ได้รับผลกระทบจากน้ำท่วมเสียหาย	๑. ดำเนินการให้ความรู้การให้ช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม	กองส่งเสริมการเกษตร

(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

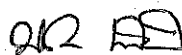
รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ



(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ กิจกรรมด้านการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน ความเสี่ยงคือ พื้นที่ตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่กว้างทำให้การช่วยเหลือล่าช้า และวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือไม่เพียงพอในการให้ความช่วยเหลือ พื้นที่ตำบลเป็นพื้นที่ราบลุ่มน้ำท่วมและเป็นพื้นที่รับน้ำในช่วงเดือนกันยายน - พฤศจิกายนของทุกปี (รายละเอียดปรากฏตามแบบ ปค.๕)

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ การแนะนำการลดความเสี่ยง ควรประสานงานกับผู้ใหญ่บ้านและสมาชิก อบต.ในพื้นที่ในการแจ้งข่าวสารให้กับประชาชนในพื้นที่ราบเกี่ยวกับสถานการณ์น้ำเพื่อให้ประชาชนเตรียมความพร้อมในการรับมือกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น รวมทั้งการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยฯ เพื่อให้มีการช่วยเหลือได้อย่างทั่วถึงและทันต่อเหตุการณ์

ความเห็น.....



(นายบัญชา สุนทรเกษม)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร