ที่ สพ ๗๑๑๐๑/๗๖๙

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
อำเภอสองพี่น้อง สพ ๗๒๑๑๐

๒๙ ตุลาคม ๒๕๖๙

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. ๒๕๖๙ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรได้ดำเนินการจัดทำรายงานฯ เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ปรากฏตามสิ่งที่มาด้วยแนบพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ปลัด...../...../.....
รองปลัด...../...../.....
หัวหน้าส่วน...../...../.....
หัวหน้างาน...../...../.....
จนท.พิมพ์.....

สำนักปลัดฯ
โทร. ๐๓๕-๙๖๐๒๖๐

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสองพี่น้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

.....

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	-องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้ประกาศมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรมของข้าราชการ 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	-มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมาย ทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบเพื่อนำไปปฏิบัติ อย่างไรก็ตามยังมีภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีความน่าเชื่อถือได้ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่กำหนด
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.๒๕๖๙

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

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร มีโครงสร้างองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามยังมีภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

.....

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วันที่ ๒๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
สำนักปลัดฯ ๑. กิจกรรมด้านการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน	๑. พื้นที่ของตำบลบางตาเถรเป็นพื้นที่กว้างทำให้ความช่วยเหลือล่าช้า ๒. อุปกรณ์เครื่องมือไม่เพียงพอในการช่วยเหลือ ๓. พื้นที่ตำบลเป็นพื้นที่ราบลุ่มน้ำท่วมทุกปี ๔. ประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้าร่วมโครงการป้องกันสาธารณภัย ๕.พื้นที่ตำบลเป็นพื้นที่ราบลุ่มและเป็นพื้นที่รับน้ำในช่วงเดือนกันยายน-พฤศจิกายน ของทุกปี	๑. จัดหาครุภัณฑ์ วัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นเพื่อเตรียมพร้อมรับสถานการณ์ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้นำชุมชนเข้ารับการอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมอยู่เสมอ ๓. ประสานหน่วยงานอื่นเพื่อขอรับการสนับสนุน ๔. จัดทำคำสั่งเตรียมความพร้อมในการช่วยเหลืองานป้องกันฯ ๕. จัดอบรมจิตอาสาภัยพิบัติให้กับประชาชนผู้นำชุมชน	๑. ประชาชนมีความรู้ด้านการป้องกันตนเองและทรัพย์ในขณะเกิดภัยและหลังเกิดภัย ๒. ประชาชนที่ประสบเหตุสาธารณภัยในพื้นที่ได้รับการช่วยเหลืออย่างทันท่วงที	๑. งบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ยานพาหนะมีจำนวนจำกัดทำให้ไม่เพียงพอต่อการช่วยเหลือ ๒. พื้นที่ตำบลบางตาเถรลุ่มต่ำจึงเกิดอุทกภัยทุกปี ๒. บางพื้นที่ในตำบลบางตาเถรรถยนต์ไม่สามารถเข้าถึงได้ทำให้การช่วยเหลือยากลำบาก	๑. ขอรับการจัดสรรงบประมาณจากกรมส่งเสริมฯในการจัดซื้อครุภัณฑ์ขนาดใหญ่เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัย ๒. จัดทำคำสั่งอยู่เวรรักษาการณ์เพื่อเตรียมความพร้อมในการรับเหตุ	สำนักปลัดฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. พื้นที่ตำบลบางตาเถรมีขนาดใหญ่ถนนหลายสายที่ต้องได้รับการพัฒนา ๒. ประชาชนมีความต้องการการพัฒนาในหมู่บ้านของตนเองสูง ๓. พื้นที่ตำบลบางตาเถรยังประสบปัญหาอุทกภัยทุกปีทำให้ยังต้องมีการพัฒนาถนนอยู่ตลอดทั้งปี	๑. จัดสรรงบประมาณให้ทุกหมู่บ้านตามความจำเป็น ๒. ให้ความรู้กับประชาชนในการพัฒนาหมู่บ้านและจัดลำดับความสำคัญของโครงสร้างที่จะพัฒนา ๓. ประสานหน่วยงานอื่นเพื่อขอรับการสนับสนุน ๔. จัดลำดับความสำคัญของโครงการที่จะพัฒนาตามความเดือดร้อนของประชาชน ๕. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานอื่นในการพัฒนาตำบล	๑. โครงสร้างพื้นฐานได้รับการพัฒนาที่ดีขึ้น ๒. ประชาชนมีความรู้และความเข้าใจด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. พื้นที่ตำบลบางตาเถรเป็นทุ่งรับน้ำจึงทำให้บางพื้นที่ไม่สามารถพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานได้ ๒. ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาหมู่บ้าน ๓. โครงการที่บรรจุในแผนพัฒนามีจำนวนมากจึงทำให้งบประมาณในการพัฒนามีไม่เพียงพอ	๑. จัดอบรมให้ความรู้ประชาชนให้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนา ๒. มีการจัดลำดับความสำคัญของโครงการที่บรรจุในแผนพัฒนา	สำนักปลัดฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. งานนิติการ	๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านกฎหมาย ๒. พื้นที่ตำบลบางตาเถรมีขนาดใหญ่จึงทำให้การพัฒนาด้านโครงสร้างพื้นฐานล่าช้าเนื่องจากขาดงบประมาณในการบริหารจัดการที่เพียงพอต่อการพัฒนาตำบลจึงทำให้มีข้อร้องเรียนด้านโครงสร้างมากขึ้น ๓. บุคลากรขาดความรู้ความสามารถในด้านงานกฎหมาย ๔. ยังไม่มีข้าราชการโอน(ย้าย)หรือบรรจุแต่งตั้งมาปฏิบัติหน้าที่	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรด้านกฎหมาย ๒. รับโอน(ย้าย)/บรรจุแต่งตั้งข้าราชการในตำแหน่งนิติกร ๓. จัดทำคำสั่งแบ่งงานตามความรับผิดชอบของข้าราชการ ๔. จัดทำระบบร้องเรียนผ่านระบบ Traffy Fondue	๑. เจ้าหน้าที่ที่ทำหน้าที่ได้รับความรู้ด้านกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงาน ๒. มีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถมาปฏิบัติหน้าที่ได้ตรงตามความรู้ ๓. การร้องเรียนได้รับการแก้ไขได้อย่างรวดเร็ว	๑. ประชาชนมีความต้องการด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่มากขึ้นจึงทำให้มีข้อร้องเรียนด้านโครงสร้างเป็นจำนวนมาก ๒. บางพื้นที่ประชาชนอยู่อาศัยกันแบบแออัดจึงทำให้เกิดข้อร้องเรียนในชุมชน	๑. ขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการพัฒนาจากกรมส่งเสริมฯเพื่อลดการร้องเรียนของประชาชน ๒. จัดการอบรมเพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในกฎหมายเบื้องต้นของการอยู่ร่วมกันในชุมชน	สำนักปลัดฯ กองช่าง

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง ๑. การจัดซื้อจัดจ้าง	เจ้าหน้าที่ประจำหน่วยงานที่จัดทำแผนจัดหาพัสดุ คำนึงถึงแต่ความต้องการใช้พัสดุในช่วงระยะเวลาต้นปีงบประมาณซึ่งต้องคำนึงถึงสถานการคลังของอบต.ด้วย จึงทำให้การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุประจำปีได้เท่าที่ควร	๑. ให้คำแนะนำการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุสำหรับเจ้าหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบ 2. จัดทำแบบรายงานผลการจัดหาพัสดุเป็นรายไตรมาส ซึ่งจะทำให้ทราบรายละเอียดข้อมูลเพื่อสามารถติดตามการทำงานได้เป็นอย่างดี	๑. การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่มความละเอียดรอบคอบของเอกสารทำให้มีความครบถ้วนของเอกสารได้ดีในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอขาดการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมีการแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ ๒. มีการจัดทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เพราะเป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุอย่างมากและเป็นงาน ๓. มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด	๑. เอกสารเบิกจ่ายที่ยังไม่ครบถ้วน ๒. การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่าย ช้า ๓. มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ ๔. พัสดุบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ยังไม่มีการจำหน่าย	๑. กำชับให้หน่วยงานเจ้าของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด ๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบได้ทุกเวลา ๓. มีหัวหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานพัสดุอย่างใกล้ชิด	๑.กองคลัง ๒.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง						
๑. กิจกรรมด้านการประมาณราคาและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้าง	๑. การประมาณราคาและการคำนวณราคากลางงานก่อสร้างอาจมีความคลาดเคลื่อนได้เนื่องจากราคาค่าวัสดุและค่าแรงงานบางรายการไม่มีอยู่ในรายการของพาณิชย์จังหวัด	๑. สืบราคาจากท้องถิ่นโดยการขอความร่วมมือให้ร้านค้าเสนอราคาวัสดุก่อสร้างและค่าแรงงานมายังหน่วยงานเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการคำนวณราคา	๑. การควบคุมที่มีอยู่สามารถควบคุมได้แต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากงานในส่วนการออกแบบยังพบข้อผิดพลาดและประมาณการราคางานก่อสร้างยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม	๑. การคำนวณข้อมูลราคาไม่เป็นปัจจุบันหรือคลาดเคลื่อน ๒. มีการเปลี่ยนแปลงแบบ ๓.ขาดแคลนบุคลากรในการประมาณราคา ๔. ราคาวัสดุมีความผันผวนไม่เป็นไปตามราคากลางที่กำหนด	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพิ่มทักษะและเทคนิค ๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง
๒. กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง	๑. บุคลากรยังมีไม่เพียงพอและบางครั้งมีหลายโครงการที่ต้องควบคุมงานในเวลาเดียวกันทำให้การควบคุมงานอาจไม่ทั่วถึงซึ่งอาจเป็นสาเหตุในการควบคุมงานไม่เป็นไปตามกำหนดได้	๑. สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ยังว่างอยู่ให้เพียงพอกับการปฏิบัติงาน ๒. ใช้บุคลากรจากหน่วยงานอื่นมาช่วยราชการในการปฏิบัติหน้าที่	๑. มีการสื่อสารระหว่างผู้รับเหมาช่าง และผู้ที่เกี่ยวข้องทำให้ทุกคนเข้าใจตรงกันและทำงานได้ราบรื่นทำให้การควบคุมที่มีอยู่สามารถควบคุมได้แต่ยังไม่เพียงพอ	๑. การควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปอย่างโปร่งใส มีประสิทธิภาพและตรงตามวัตถุประสงค์ ๒. ประชาชนมีส่วนร่วมตรวจสอบเพื่อให้งานก่อสร้างตรงตามความต้องการ	๑. สรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่มีอยู่ให้เพียงพอกับการปฏิบัติงาน ๒.ใช้บุคลากรจากหน่วยงานอื่นมาช่วยราชการในการปฏิบัติหน้าที่ ๓. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับงานก่อสร้าง	กองช่าง
๓. กิจกรรมด้านการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐานหลังการเกิดวาตภัย อุทกภัยและภัยแล้ง	๑. องค์กรมีงบประมาณในการฟื้นฟูด้านต่าง ๆไม่เพียงพอ	๑. มีการขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	๑. การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอเนื่องจากงบประมาณที่ได้รับการสนับสนุนจากหน่วยงานต่างๆมีไม่เพียงพอในการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐาน	๑. องค์กรมีงบประมาณในการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐานหลังการเกิดสาธารณภัยด้านต่างๆไม่เพียงพอ	๑. ทำหนังสือขอรับการสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. ตั้งงบประมาณขององค์กรในการฟื้นฟูโครงสร้างพื้นฐาน	

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงา ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมด้านกระบวนงานการขอ อนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาต ก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆในเขต องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรดำเนิน- การถูกต้องตามระเบียบว่าด้วยการควบคุม พ.ศ. ๒๕๒๒ ๕. กิจกรรมงานธุรการ งานสารบรรณ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีความ เข้าใจตรงกันในการปฏิบัติงานธุรการ งาน สารบรรณรวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	๑. เอกสารที่ยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลงต่อเติมอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมมาไม่ ครบถ้วน ๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตามแบบ แปลนที่ยื่นขออนุญาต ๑. การรับหนังสือเข้าจาก ภายนอกกระชั้นชิดทำให้เกิด ความล่าช้าในการรายงาน เสนอต่อผู้บริหารและเกิด ความล่าช้าต่อการดำเนินการ ในส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒. สถานที่จัดเก็บเอกสารมีไม่ เพียงพอ	๑. จัดทำคู่มือ/แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม อาคารแจกผู้มาติดต่อ ๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรมตาม ความเหมาะสม ๒. การเก็บเอกสารโดย การเรียง ลำดับมี หมายเลขแฟ้มและลำดับ เลขที่กำกับไว้ชัดเจนเพื่อ ความสะดวกและรวดเร็ว ในการค้นหา ๓. ปฏิบัติตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๔๘(ฉบับที่ ๒)	๑. การควบคุมที่มีอยู่ไม่ เพียงพอ เนื่องจากผู้ขอ อนุญาตฯเตรียมเอกสารการ ยื่นขออนุญาตก่อสร้างฯ ไม่ ครบถ้วน ๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต ๑ การควบคุมที่มีอยู่ใน ระดับควบคุมได้ เนื่องจาก การรับ-ส่งหนังสือ จัดเก็บ และค้นเอกสารเป็นไปอย่าง รวดเร็วมีความต่อเนื่องและ ลดความผิดพลาด	๑. ผู้ขออนุญาตก่อสร้าง เตรียมเอกสารมาไม่ครบถ้วน และ ๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่กำหนด ๑.การส่งหนังสือเกิดความ ล่าช้าในบางครั้ง เนื่องจาก หนังสือราชการมาถึงองค์กร ล่าช้า ๒. การค้นหาหนังสือรับ-ส่ง ค่อนข้างล่าช้า	๑.เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของเอกสารและตรวจสอบ การใช้ประโยชน์ที่ดินตามกฎหมาย ผังเมืองก่อนเสนอผู้บริหาร ๒. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับ กระบวนงานการขออนุญาตฯให้ ประชาชนทราบ ๑.เจ้าหน้าที่ธุรการมีการติดตาม ประสานงานกับหน่วยงานที่จัดส่ง หนังสือ เพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้า ในการรับ-ส่งหนังสือ ๒. จัดทำแฟ้มหนังสือรับ-ส่งให้เป็น หมวดหมู่ง่ายต่อการค้นหา	กองช่าง กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองการศึกษาฯ ๑. กิจกรรมด้านการพัฒนาสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ทั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียน เพื่อพัฒนาสถานศึกษาในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถรให้มีคุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานการศึกษาระดับอนุบาล ขั้นพื้นฐานและศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	๑. การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและโรงเรียนด้านการเงินงบประมาณ พัสดุ การบันทึกบัญชี การปิดบัญชี ยังมีความล่าช้า ๒. การจัดการรับสมัครเด็ก การดำเนินงานโครงการ การเบิกจ่ายงบประมาณ การรายงานผลการดำเนินงาน และการดูแลนักเรียนยังไม่ทั่วถึง	๑. คำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. มีแผนการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ๓. นิเทศติดตามการปฏิบัติงาน ๔. ส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้ารบรม	๑. การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่การเบิกจ่ายงบประมาณการดำเนินโครงการ การรายงานผลการดำเนินงานยังมีความล่าช้า ๒. การบันทึกบัญชี การปิดบัญชียังบันทึกไม่ถูกต้อง	๑. การดำเนินงานของโรงเรียนด้านการเงินงบประมาณ ยังมีความล่าช้า ๒.การบันทึกบัญชี การปิดบัญชียังบันทึกไม่ถูกต้อง ๓.มีความสับสนในการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ และแผนพัฒนาการศึกษายังมีการต้องปรับปรุงแก้ไข	๑. ส่งครูและบุคลากรทางการศึกษาเข้าอบรม ๒. นิเทศติดตามการปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม,ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก, โรงเรียนอนุบาล องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
กองสาธารณสุขฯ ๑. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมควบคุมและป้องกันปัญหาโรคไข้เลือดออกซึ่งมียุงลายเป็นพาหะนำโรค	๑. สภาพแวดล้อมของบ้านเรือนของประชาชนบางส่วนยังไม่ถูกสุขลักษณะ เช่น การจัดบ้านไม่เป็นระเบียบเรียบร้อยอากาศถ่ายเทไม่สะดวก การจัดการสิ่งแวดล้อมไม่ถูกวิธี และการมีแหล่งน้ำขัง เป็นต้น ๒. ประชาชนมีการเดินทางเข้าออกพื้นที่เพื่อประกอบอาชีพ	๑. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์รณรงค์ในการป้องกันโรคต่างๆ ในชุมชน ๒. เน้นให้ประชาชนดูแลบ้านเรือนให้สะอาดเป็นระเบียบและการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี ๓. การส่งเสริมให้ประชาชนมีความรอบรู้ด้านสุขภาพ เกิดความตระหนักในการดูแลสุขภาพตนเองและครอบครัว	๑. ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ควบคุมได้เพราะได้รับความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนส่วนใหญ่	๑. การเกิดโรคระบาดในพื้นที่ ๒. ประชาชนไม่จัดสภาพแวดล้อมของบ้านเรือนให้ถูกสุขลักษณะ ทำให้เกิดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย	๑. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์รณรงค์ในการป้องกันโรคต่าง ๆ ในชุมชน ๒. เน้นให้ประชาชนดูแลบ้านเรือนให้สะอาดเป็นระเบียบและการจัดการสิ่งแวดล้อมที่ดี ๓. การส่งเสริมให้ประชาชนมีความรอบรู้ด้านสุขภาพ เกิดความตระหนักในการดูแลสุขภาพตนเองและครอบครัว	กองสาธารณสุขฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม ๑. โครงการจัดตั้งชมรมคนพิการ	๑. คนพิการและผู้ดูแลคนพิการขาดความรู้และช่องทางที่จะรับรู้และเข้าถึงสิทธิประโยชน์และกฎหมายจากภาครัฐและหน่วยงานเอกชน ๒. คนพิการไม่ได้รับการส่งเสริมด้านอาชีพและการมีงานทำของคนพิการ ๓. การส่งเสริมความร่วมมือขาดความเข็มแข็งและขาดศักยภาพขององค์กรคนพิการและภาคเครือข่าย	๑. ดำเนินการจัดตั้งชมรมคนพิการและให้ความช่วยเหลือคนพิการในด้านต่าง ๆ ๒. ดำเนินการเพื่อสาธารณประโยชน์หรือร่วมมือกับองค์กรการกุศลอื่น ๆ เพื่อการสาธารณประโยชน์ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมที่สร้างรายได้ให้คนพิการ ๓. สร้างโอกาสให้คนพิการเข้ามามีส่วนร่วมในสังคมอย่างเต็มที่และเสมอภาค	๑. คนพิการเกิดความรู้ความเข้าใจในสิทธิประโยชน์ที่พึงได้รับ ๒. คนพิการมีการพัฒนาศักยภาพของตน เพื่อลดภาระต่อการดูแลช่วยเหลือของครอบครัวและสังคม ๓. มีการส่งเสริมการพัฒนาสุขภาพจิต สุขภาพร่างกายและคุณภาพชีวิตของคนพิการ ๔. คนพิการ อาสาสมัครและผู้ดูแลคนพิการมีการรวมกลุ่มเป็นเครือข่ายให้เกิดความเข็มแข็งในการช่วยเหลือดูแลคนพิการ	๑. ขาดแคลนแกนนำหรือผู้เสียสละ ๒. ความเสี่ยงด้านงบประมาณและการเงิน ๓. ความเสี่ยงด้านการมีส่วนร่วมและสังคม	๑. จัดตั้งคณะทำงานร่วมประกอบด้วย เจ้าหน้าที่ท้องถิ่น และตัวแทนคนพิการ พร้อมประสานงานขอคู่มือ/แนวทางจาก พมจ. หรือ พก. เพื่อลดความผิดพลาด ๒. มีระเบียบกระทรวงมหาดไทยด้นเงินอุดหนุนและพัสดุควบคุมอยู่ ๓. จัดบริการรถรับ – ส่ง อำนวยความสะดวกในวันประชุม และเลือกสถานที่ที่มีทางลาด/ห้องน้ำคนพิการ หรือปรับรูปแบบเป็นการแต่งตั้งตัวแทนเข้าร่วมแทน	กองสวัสดิการสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. โครงการออกเยี่ยมบ้านผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้วยโอกาส และผู้ป่วยฯ	๑. ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสและผู้ป่วยฯ ไม่ได้รับการดูแลช่วยเหลืออย่างต่อเนื่อง ๒. ปัญหาจากการทำงานร่วมกันระหว่างภาคส่วนราชการต่าง ๆ กับท้องถิ่น	๑. สำรวจข้อมูลผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ด้อยโอกาสและผู้ป่วยฯ ผู้ประสบปัญหาการดำเนินชีวิตโดยประชา-สัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารผ่านทางผู้นำชุมชนผ่านทางประชาคมหมู่บ้าน ๒. มีการประชุมวางแผนของเจ้าหน้าที่โดยการส่งเสริมและสนับสนุนแบบบูรณาการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทำให้เกิดการระดมความคิดในการดำเนินการและการแก้ไขปัญหาจากการทำงานร่วมกัน	๑. ออกเยี่ยมบ้านโดยทีมงานที่เกี่ยวข้อง เช่น ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่สาธารณสุข อาสาสมัครสาธารณสุข(อสม.) ผู้นำชุมชน ๒. การมอบสิ่งของที่จำเป็น เช่น ถุงยังชีพ ๓. การตรวจคัดกรองสุขภาพเบื้องต้น ๔. การให้คำปรึกษาและให้ความรู้ ๕. ประชุมเพื่อวางแผนการให้ความช่วยเหลือเพิ่มเติม	๑. การออกเยี่ยมบ้านไม่ทั่วถึงตามกลุ่มเป้าหมายทุกรายเนื่องจากจำกัดด้วยงบประมาณที่ตั้งไว้ ๒. โครงการทำเป็นครั้งคราว ขาดการติดตามผลระยะยาวทำให้กลุ่มเป้าหมายไม่ได้รับการดูแลอย่างจริงจัง	๑. มีการคัดกรองและปรับปรุงกลุ่มเป้าหมายโดยจัดทำและ อัปเดตร่วมกับหน่วยงานสาธารณสุขและชุมชนเพื่อป้องกันการตกหล่นและการทั่วถึงในการเยี่ยมบ้านและแจกถุงยังชีพ	กองสวัสดิการสังคม
กองส่งเสริมการเกษตร						
๑. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร ๑.๑ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านส่งเสริมการทำเกษตรดำเนินการเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๑.๒เพื่อให้โครงการตามแนวพระราชดำริและปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	๑. เกษตรกรยึดติดกับการทำการเกษตรแบบเดิมใช้ยาสารเคมีในการทำเกษตร ๒. มีการเผาฟาง(ตอซังข้าว)หลังการเก็บเกี่ยวเพื่อได้ย่นระยะเวลาในการไถกลบฟางข้าว	๑. สนับสนุนให้เกษตรกรจดบันทึกรายรับ-รายจ่าย ๒. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมเพื่อให้เกิดความรู้ทักษะในการทำเกษตรโดยการยึดหลักความพอเพียงตามปรัชญาของในหลวงรัชกาลที่ ๙	๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากเกษตรกรบางส่วนยังมีการใช้ยาสารเคมีในการทำเกษตรและยังเผาตอฟาง (ตอซังข้าว) หลังจากเก็บเกี่ยวเพื่อรีบทำนาให้เร็วขึ้น	๑. เกษตรกรยึดติดกับการทำการเกษตรแบบเดิมใช้ยาสารเคมีในการทำเกษตร ๒. มีการเผาฟาง(ตอซังข้าว) หลังการเก็บเกี่ยวเพื่อได้ย่นระยะเวลาในการไถกลบฟางข้าว	๑. สนับสนุนให้เกษตรกรจดบันทึกรายรับ-รายจ่าย ๒. มีการจัดกิจกรรมส่งเสริมเพื่อให้เกิดความรู้ทักษะในการทำเกษตรโดยการยึดหลักความพอเพียงตามปรัชญาของในหลวงรัชกาลที่ ๙	กองส่งเสริมการเกษตร

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๙

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานสิ่งแวดล้อมและทรัพยากรธรรมชาติ สถานการณ์น้ำในลำคลองเน่าเสีย จากการปล่อยน้ำทิ้งลงสู่ลำคลองของครัวเรือน และเกษตรกรผู้เพาะเลี้ยงสัตว์น้ำ	๑. เกษตรกรที่ได้รับผลกระทบปัญหาน้ำเน่าเสียในลำคลอง เนื่องจากใช้น้ำไปประกอบอาชีพการเกษตร	๑. ดำเนินการให้ความรู้การใช้หัวเชื้อจุลินทรีย์ ปม.๑ ชนิดน้ำมาใช้ปรับปรุงคุณภาพน้ำในบ่อเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำก่อนปล่อยน้ำลงสู่ลำคลอง	๑. เจ้าหน้าที่มีการควบคุมแนะนำให้เกษตรกรใช้หัวเชื้อจุลินทรีย์ ปม.๑ ชนิดน้ำเพื่อช่วยในการบำบัดน้ำ	๑. เกษตรกรที่ได้รับผลกระทบปัญหาน้ำเน่าเสียในลำคลอง เนื่องจากใช้น้ำไปประกอบอาชีพการเกษตร	๑. ดำเนินการให้ความรู้การใช้หัวเชื้อจุลินทรีย์ ปม.๑ ชนิดน้ำ มาใช้ปรับปรุงคุณภาพน้ำในบ่อเพาะเลี้ยงสัตว์น้ำก่อนปล่อยน้ำลงสู่ลำคลอง	กองส่งเสริมการเกษตร
๓. กิจกรรมด้านงานบรรเทาสาธารณภัย ในสถานการณ์ภัยธรรมชาติอุทกภัยและภัยแล้ง	๑. เกษตรกรประสบปัญหาความเดือดร้อนจากสถานการณ์ภัยธรรมชาติ ได้แก่ อุทกภัยและภัยแล้ง ได้รับความเสียหาย	๑. จัดหาวัสดุ-อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอและทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร	๑. มีการส่งเรื่องคำร้องขอความช่วยเหลือต่าง ๆ ของเกษตรกรไปยังอำเภอ เพื่อติดตามผลในการใช้ความช่วยเหลือต่อไปในการปฏิบัติงานเพื่อรับสถานการณ์อุทกภัย	๑. เกษตรกรประสบปัญหาความเดือดร้อนจากสถานการณ์ภัยธรรมชาติ ได้แก่ อุทกภัยและภัยแล้ง ได้รับความเสียหาย	๑. จัดหาวัสดุ-อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอและทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของเกษตรกร	กองส่งเสริมการเกษตร

.....

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ .....

(นางสาวพนอ เกิดบุญศรี)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

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 ควรประสานงานกับอำเภอ ผู้ใหญ่บ้านและสมาชิก อบต.ในพื้นที่ในการแจ้งข่าวสารให้กับประชาชนในพื้นที่ทราบเกี่ยวกับสถานการณ์น้ำและการให้ความช่วยเหลือของหน่วยงานรัฐ เพื่อให้ประชาชนเตรียมความพร้อมในการรับมือกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นได้อย่างทั่วถึงและทันต่อเหตุการณ์

ความเห็น.....

(นายบัญชา สุนทรีเกษม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางตาเถร