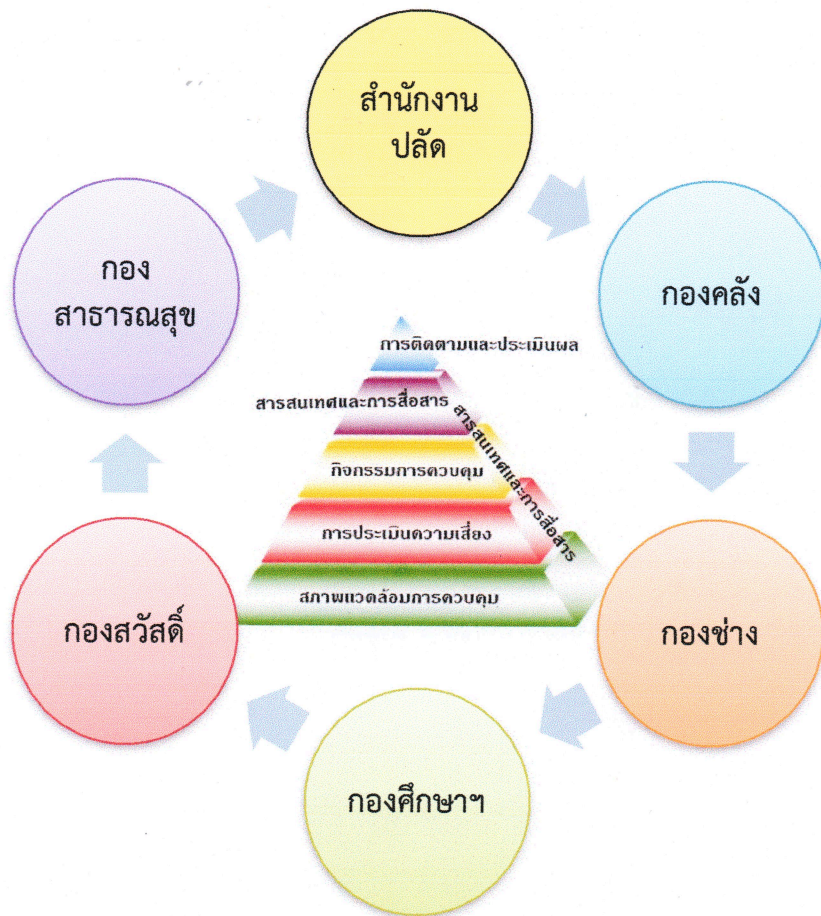


รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓



ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ  
หลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

# คำนำ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO ๒๐๑๓ และปรับปรุง COSO ๒๐๑๗ โดยปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการกำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและมีการกำกับดูแลที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

จันทบุรี ๒๕๖๓



# สารบัญ

หัวข้อ	หน้า
★ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	๑-๖
★ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	๗-๑๒
★ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	๑๓-๒๗

## ภาคผนวก

- ★ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)
- ★ สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
- ★ แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(แบบ ปค.๑)



## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอหัวหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอหัวหิน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๑.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ทำให้การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีมากขึ้นกว่าเดิมซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายรับประจำปี ทำให้ไม่สามารถแก้ปัญหาและความต้องการของประชาชนที่แท้จริงได้

#### ๑.๒ การให้บริการ รับแก้ไขปัญหา เรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์

๑) มีการรับเรื่องร้องทุกข์มาเป็นจำนวนมากทั้งเรื่องโครงสร้างพื้นฐาน งานด้านสาธารณสุข (เหตุรำคาญ) ซึ่งในสภาวะการณ์ปัจจุบันได้ร่วมตรวจสอบกับกองสาธารณสุขและกองช่าง

๒) ในการออกตรวจสอบพื้นที่จริงเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆ ต้องอาศัยการตรวจสอบคัดกรองเอกสารการสืบพยานหลักฐานที่มีความชัดเจนเป็นสำคัญ

#### ๑.๓ การประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารให้ทั่วถึง

- การประชาสัมพันธ์ยังไม่ครอบคลุมทั่วถึงในคราวเดียวกัน เนื่องจาก อบต.ทับใต้มีขนาดพื้นที่กว้างถึง ๓๙.๐๙ ตร.ม. ทำให้หอกระจายข่าวยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่

#### ๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) ขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และไม่สามารถคิดเดาสถานการณ์ที่เกิดจากภัยธรรมชาติล่วงหน้าได้ จึงไม่สามารถควบคุมความเสียหายได้



๒) ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงาน โดยเครื่องใช้ในงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยมีสภาพเก่าและไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

#### ๑.๕ กระบวนการ พัฒนาการด้านการจัดเก็บรายได้

- ๑) ยังมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก
- ๒) ผู้ประกอบการที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้การสำรวจต้องมากขึ้นจึงทำให้การจัดเก็บไม่ครบถ้วน
- ๓) ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน
- ๔) มีภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้นมาก และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ

#### ๑.๖ กระบวนการ ขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- ๑) ระบบ E-GP จากส่วนกลางเกิดความล่าช้าและมีการปรับปรุงระบบอยู่บ่อยๆ
- ๒) พรบ./ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจยังไม่เพียงพอ
- ๓) ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำค่าเสื่อม เกี่ยวกับทะเบียนทรัพย์สิน

#### ๑.๗ งานจัดการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ๑) บุคลากรไม่เพียงพอตามเกณฑ์มาตรฐาน
- ๒) ห้องน้ำ ไม่เพียงพอตามอัตราส่วน ๑ ห้อง : ๑๐ คน
- ๓) สถานที่รับประทานอาหาร (โต๊ะ) ไม่เพียงพอกับเด็ก
- ๔) ความปลอดภัย (รั้ว) ยังไม่มีจำนวน ๓ แห่ง

#### ๑.๘ งานสังคมสงเคราะห์ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และผู้พิการ

- ๑) ปัจจุบันกรมบัญชีกลางได้ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยยังชีพผู้พิการ
- ๒) กรณีที่ผู้ขอรับสิทธิ์ไม่อยู่ในภูมิลำเนาของตนเองอาจเกิดปัญหาในการหาผู้รับรอง เนื่องจากไม่มีข้อมูลหรือความคุ้นเคยกัน

#### ๑.๙ การควบคุมการออกใบอนุญาต ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕

- ๑) ผู้ประกอบการรายเก่าขาดการต่อใบอนุญาต
- ๒) ผู้ประกอบการรายใหม่ไม่ยื่นขอรับใบอนุญาต

#### ๑.๑๐ การเก็บขนขยะมูลฝอย

- ๑) รถขยะและพนักงานประจำทำรถเก็บขนขยะมีไม่เพียงพอทำให้การปฏิบัติงานยังไม่ประสิทธิภาพเท่าที่ควร
- ๒) อบต.ทับใต้ ยังไม่มีการทำประกันภัยรถยนต์ภาคความสมัครใจทำให้มีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเมื่อเกิดอุบัติเหตุ
- ๓) ประชาชนขาดความจริงจังในการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง



### ๑.๑๑ การควบคุมโรคไข้เลือดออก

๑) พบผู้ป่วยในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง

๒) พื้นที่ตำบลทับใต้มีแหล่งน้ำสาธารณะและต้นไม้จำนวนมากซึ่งเป็นแหล่งเพาะพันธุ์

ยุงลาย

๓) ประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย

### ๑.๑๒ การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงและรื้อถอนอาคาร

๑) บุคลากรกองช่างมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบ ยังขาด ๑ อัตรา คือ หัวหน้าฝ่ายสาธารณูปโภค

๒) ถนนชำรุดเสียหาย

### ๑.๑๓ การกำหนดราคากลาง

ยังขาด ๓ อัตรากำลัง คือ นายช่างโยธา , ผู้ช่วยช่าง และนายช่างเขียนแบบ

## ๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑) กระตุ้นประชาสัมพันธให้ประชาชนเห็นความสำคัญและประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดง ความคิดเห็นและตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างทันที่และเกิดประโยชน์ต่อประชาชนโดยรวม

### ๒.๒ การให้บริการ รับแก้ไขปัญหา เรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์

๑) ออกระเบียบหรือคำสั่งให้อำนาจแก่เจ้าหน้าที่ที่สามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาได้อย่างรวดเร็ว

๒) ทำสมุดควบคุมการร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์

### ๒.๓ การประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารให้ทั่วถึง

- กำหนดการจัดระบบเสียงไร้สายให้ครอบคลุมพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน และมีจุดศูนย์กลางการกระจายข่าวสาร ณ ที่ อบต.

### ๒.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) รับบุคลากรในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่ม เพื่อเป็นกำลังในการปฏิบัติหน้าที่ช่วยเหลือประชาชน

๒) จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ที่จำเป็น เช่น ชุด SCBA (Self Contained Breathing Apparatus) ทนทานต่อความร้อนและเปลวไฟ และเชือกป้องกัน

### ๒.๕ กระบวนการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้

๑) จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลู่หน้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย, ใช้โทรศัพท์ตาม (กรณีมีเบอร์)

๒) ลงพื้นที่มากขึ้น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้ประกอบการ



๓) อยู่ระหว่างการสรรหาบุคลากร จากกรมฯ

๔) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม

#### ๒.๖ กระบวนการ ขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

๑) ทำงาน นอกเวลาเพิ่มเติมทำให้รวดเร็วกว่าเดิม

๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง

๓) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม

#### ๒.๗ งานจัดการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑) ขออัตรากำลังผู้ดูแลเด็กเพิ่ม

๒) ขอโอนงบประมาณประจำปี ๒๕๖๓ สร้างรั้วให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ แห่ง

#### ๒.๘ งานสังคมสงเคราะห์ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และผู้พิการ

๑) ตรวจสอบข้อมูลตามบัญชีรายชื่อที่ประกาศ

๒) เจ้าหน้าที่ออกนอกพื้นที่ รับลงทะเบียนการยืนยันการมีชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพ เพื่อตรวจสอบพร้อมแก้ไข รายชื่อผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยยังชีพผู้พิการ

#### ๒.๙ การควบคุมการออกใบอนุญาต ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕

๑) ตรวจสอบใบอนุญาตที่อยู่ในฐานข้อมูลเพื่อทำทะเบียนใบอนุญาตที่ขาดการต่ออายุ แล้วทำหนังสือแจ้งเตือนให้ผู้ประกอบการมายื่นขอรับใบอนุญาตใหม่ภายใน ๗ วัน

๒) จัดทำแผนสำรวจพื้นที่เพื่อค้นหากิจการที่ยังไม่มีใบอนุญาต

๓) เร่งรัดการสรรหา ตำแหน่ง นักวิชาการสุขาภิบาล

#### ๒.๑๐ การเก็บขนขยะมูลฝอย

๑) นำเสนอผู้บริหารเพื่อดำเนินการสรรหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและเพิ่มรถขยะในการเก็บขนขยะให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน

๒) นำเสนอผู้บริหารให้จัดทำประกันภัยภาคความสมัครใจ

๓) รมรณรงค์ให้ประชาชน หน่วยงานรัฐ และภาคเอกชนใส่ใจการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง

#### ๒.๑๑ งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ กิจกรรมการควบคุมโรคไข้เลือดออก

๑) รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก

๒) สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรคไข้เลือดออกด้วยตนเอง

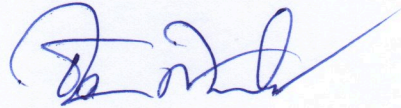


๒.๑๒ การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงและรื้อถอนอาคาร

- ๑) มีการเปิดกรองอัตราค่าสิ่ง ๓ ปี
- ๒) ตั้งโครงการปรับปรุงซ่อมแซมและก่อสร้างถนน

๒.๑๓ การกำหนดราคากลาง

มีการเปิดกรอบอัตราค่าสิ่ง ๓ ปี



( นายรัฐเทพ ศิริพงษ์ไพฑูรย์ )

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๓



รายงานการประเมินองค์ประกอบของการ  
ควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)



## องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

### รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีการแสดงให้เห็นเนื่องจาก ความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแล ให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหาร จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของ รัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ยึดมั่น ในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โดยนำ หลักการบริหารบ้านเมืองที่ดีมาเป็นแนวทางในการบริหาร ในด้านการดำเนินงาน การบริหารงานบุคคลและการ บริหารด้านการเงินการคลัง</p> <p>๑.๒ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ปฏิบัติหน้าที่ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีทัศนคติที่ดีและ สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่ จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตาม การปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการ ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการจัดทำ โครงสร้างและสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และ ความรับผิดชอบชัดเจนเหมาะสมประกอบด้วย ๖ สำนัก/ กอง ได้แก่ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม และกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยมีนายกองค์การบริหาร ส่วนตำบลทับใต้ เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน โดยการสนับสนุนให้มีการเข้ารับ การอบรมกับสถาบันต่างๆ และมีการประเมินผลหลังเข้า รับการอบรม</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากร รับทราบและถือปฏิบัติ</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน พร้อมทั้งจัดทำรายงานการประชุม</p>
<p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน โดยใช้ Line กลุ่ม อปต. ทับใต้ Facebook องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ และเว็บไซต์ <a href="http://www.tabtai.go.th">www.tabtai.go.th</a></p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ เช่น กิจกรรม ๕ ส กิจกรรมจิตอาสา เป็นต้น</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบล มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดย กำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่ คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบาย ไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่ เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการ ควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้ มี การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๒ มีการบันทึกบัญชีและปิดบัญชีด้วยระบบ e-LAAS มีการจัดซื้อจัดจ้างด้วยระบบ e-GP มีการรายงานผลโดย ระบบสารสนเทศของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และลงเว็บไซต์ของ อบต.ทับใต้ เพื่อสนับสนุนการ ปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จัดทำหนังสือแจ้ง ผู้มีส่วนร่วม หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ <a href="http://www.tabtai.go.th">www.tabtai.go.th</a> แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เป็นต้น</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การ บริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้า หาความรู้</p>

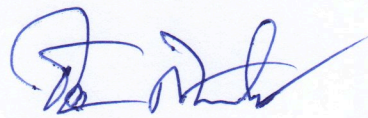


องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๓.๑ จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์ มีเบอร์โทรศัพท์แจ้งไว้ในเว็บไซต์</p> <p>๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ มีบอร์ดประกาศของ อบต. มีเว็บไซต์ และเพจ อบต. ฯลฯ</p>
<p><b>๕.กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร เช่นการประเมินผลการปฏิบัติงาน ปีละ ๒ ครั้ง กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน ตามแบบการดำเนินงานตาม พ.ร.บ.การอำนวยความสะดวก</p> <p>๕.๒.๓ มีการสรุปรายงานการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา ทุกปี</p>



## ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป



(นายธัญเทพ ศิริพงษ์ไพฑูรย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๓





# รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)



**องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้**  
**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓**

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑. งานนโยบายและแผน</b> กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้สอดคล้องกับปัญหาและความต้องการที่แท้จริง สามารถจัดลำดับความสำคัญของปัญหาและแก้ไขปัญหาได้ทันที เพื่อนำไปสู่การพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๑. งบประมาณรายจ่ายประจำปี ไม่สามารถจัดสรรงบประมาณตามแผนพัฒนาที่วางไว้ได้ทั้งหมด</p> <p>๒. แผนพัฒนาตำบลของ อบต.ทับใต้ มีโครงการจำนวนมาก และไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ตรงตามความต้องการของประชาชนโดยรวม</p>	<p>๑. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาโดยทบทวนนโยบายเป้าหมายและวัตถุประสงค์ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ให้คำปรึกษาและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์กฎหมายระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ให้ประชาชน เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>๑. กิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมากได้รับการตอบสนองช้า</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>การเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ทำให้การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีมากขึ้นกว่าเดิมซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายรับประจำปี ทำให้ไม่สามารถแก้ปัญหาและความต้องการของประชาชนที่แท้จริงได้</p>	<p>๑. กระตุ้นประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญและประโยชน์ของแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒. เสริมสร้างให้เกิดการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นและตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างทันทั่วถึงและเกิดประโยชน์ต่อประชาชนโดยรวม</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๒. งานกฎหมายและคดี</b> กิจกรรมการให้บริการ รับแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การบริการและการแก้ไขปัญหาเรื่องราวร้องเรียน ร้องทุกข์ ที่ราษฎรในพื้นที่ได้รับการแก้ไขอย่างทันท่วงที</p>	-ไม่มีความเสี่ยงควบคุมได้	- ไม่มีความเสี่ยงควบคุมได้	-	<p>๑) มีการรับเรื่องร้องทุกข์มาเป็นจำนวนมากทั้งเรื่องโครงสร้างพื้นฐาน งานด้านสาธารณสุข (เหตุรำคาญ) ซึ่งในสถานการณ์ปัจจุบันได้ร่วมตรวจสอบกับกองสาธารณสุขและกองช่าง</p> <p>๒) ในการออกตรวจสอบพื้นที่จริงเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆ ต้องอาศัยการตรวจสอบคัดกรองเอกสารการสืบพยานหลักฐานที่มีความชัดเจนเป็นสำคัญ</p>	<p>๑) ออกระเบียบหรือคำสั่งให้อำนาจแก่เจ้าหน้าที่สามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๒) ทำสมุดควบคุมการร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์</p> <p>๓) เพิ่มอัตรากำลังตำแหน่ง นิติกรเพิ่ม</p>	สำนักงานปลัด



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๓. งานประชาสัมพันธ์</b> กิจกรรมประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารให้ทั่วถึง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ให้ ประชาชนหน่วยงานต่างๆ ได้รับทราบอย่างทั่วถึง รวดเร็วและถูกต้อง ทั้งตำบลทับใต้ในคราวเดียวกัน</p>	-ไม่มีความเสี่ยง ควบคุมได้	-ไม่มีความเสี่ยงควบคุมได้	-	การประชาสัมพันธ์ยังไม่ครอบคลุมทั่วถึงใน คราวเดียวกัน เนื่องจาก อบต.ทับใต้ มีขนาดพื้นที่ กว้างถึง ๑๓๙.๐๙ ตร.ม. ทำให้หอกระจายข่าวยังไม่ ครอบคลุมทุกพื้นที่	กำหนดการจัดระบบ เสียงไร้สายให้ครอบคลุม พื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน และมีจุดศูนย์กลาง การกระจายข่าวสาร ณ ที่ อบต.	สำนักงานปลัด



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ให้ ประชาชนหน่วยงานต่างๆ ได้รับทราบอย่างทั่วถึง รวดเร็วและถูกต้อง ทั้งตำบลทับใต้ในคราว เดียวกัน</p>	<p>-ตั้งงบประมาณ รายจ่ายประจำปีไม่ เพียงพอต่อความ ต้องการ</p>	<p>-จัดตั้งงบประมาณรายจ่าย เพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและ จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ ในงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้เพียงพอต่อ ความต้องการ</p>	<p>มีการตั้งงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ เพียงพอ</p>	<p>๑. ขาดอัตรากำลังในการ ปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย และไม่สามารถ คิดเดาสถานการณ์ที่ เกิดจากภัยธรรมชาติ ล่วงหน้าได้ จึงไม่สามารถ ควบคุมความเสียหายได้</p> <p>๒) ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มี ประสิทธิภาพ ในการ ปฏิบัติงาน โดยเครื่องใช้ใน งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยมีสภาพเก่าและไม่ เพียงพอต่อการใช้งาน</p>	<p>- ฝึกอบรมากรใน งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เพิ่ม เพื่อเป็นกำลังใน การปฏิบัติหน้าที่ ช่วยเหลือประชาชน</p> <p>- จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ที่จำเป็น เช่น ชุด SCBA (Self Contained Breathing Apparatus) ทนทาน ต่อความร้อนและ เปลวไฟ และเชือก ป้องกัน</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๕. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> กระบวนการ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตาม นโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๓. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. ยังมีลูกหนี้ภาษีค้างชำระจำนวนมาก</p> <p>๒. ผู้ประกอบการที่เพิ่มมากขึ้นทำให้การสำรวจต้องมากขึ้นจึงทำให้การจัดเก็บไม่ครบถ้วน</p> <p>๓. ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้ง ลูกหนี้ภาษีให้ครบ จำนวนทุกราย</p> <p>๒.๑ ประชาสัมพันธ์ สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในการยื่น เสียภาษี เช่น จัดทำ เสียตามสาย แผ่นพับ เป็นต้น</p> <p>๒.๒ จัดให้บริการ จัดเก็บภาษีนอกพื้นที่</p> <p>๒.๓ ออกสำรวจพื้นที่ เพื่อตรวจสอบ ผู้ประกอบการให้มา ชำระภาษี</p> <p>๓. ดำเนินการสรรหา บุคลากร</p>	<p>- ทำให้ลูกหนี้ลดลง จำนวนมาก</p> <p>- ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจมากขึ้น</p> <p>- จัดเก็บได้มากขึ้น</p> <p>- มีผู้ประกอบการ เพิ่มขึ้นทำให้มีรายได้ เพิ่มขึ้น</p> <p>- บุคลากรยังไม่มา บรรจุ</p>	<p>๑. ยังมีลูกหนี้ภาษี ค้างชำระจำนวนมาก</p> <p>๒. ผู้ประกอบการที่เพิ่มมากขึ้นทำให้การสำรวจต้องมากขึ้นจึง ทำให้การจัดเก็บไม่ ครบถ้วน</p> <p>๓. ขาดแคลน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๔. มีภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้น มากเจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจ</p>	<p>- จัดทำหนังสือเร่งรัด การชำระภาษี แจ้ง ลูกหนี้ภาษีให้ครบ จำนวนทุกราย ใช้ โทรศัพท์ตาม (กรณีมี เบอร์)</p> <p>- ลงพื้นที่มากขึ้น เพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจ ให้ผู้ประกอบการ</p> <p>- อยู่ระหว่างการสรรหา บุคลากร จากกรมฯ</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การ อบรม</p>	<p>กองคลัง</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๖.งานพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</b> กระบวนการ ขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการ</p>	<p>๑.ระบบ e-GP จาก ส่วนกลางเกิดความล่าช้าและมีการปรับปรุงระบบอยู่บ่อยๆ</p> <p>๒.พ.ร.บ./ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจยังไม่เพียงพอ</p> <p>๓.บุคลากรยังไม่เพียงพอต่อภารกิจที่เพิ่มขึ้น</p>	<p>-ทำงาน นอกเวลาเพิ่มเติม</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ทำคำสั่งมอบหมายเจ้าหน้าที่อื่นปฏิบัติงานด้านพัสดุเพิ่ม</p> <p>-สรรหาตามอัตราว่าง</p>	<p>-ทำให้งานเสร็จทันเวลา</p> <p>-บุคลากรมีความรู้ความเข้าใจเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>๑.ระบบ e-GP จาก ส่วนกลางเกิดความล่าช้าและมีการปรับปรุงระบบอยู่บ่อยๆ</p> <p>๒.พ.ร.บ./ระเบียบมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ความเข้าใจยังไม่เพียงพอ</p> <p>๓.ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำค่าเสื่อมเกี่ยวกับทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>-ทำงาน นอกเวลาเพิ่มเติม ทำงานให้รวดเร็วกว่าเดิม</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง</p> <p>-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม</p>	<p><b>กองคลัง</b></p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๗. งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มี คุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นและมาตรฐานศูนย์เด็กเล็กนำอยู่ของ กรมอนามัย</p>	<p>๑. บุคลากรไม่ เพียงพอตามเกณฑ์ มาตรฐาน</p> <p>๒. ห้องน้ำ ไม่ เพียงพอตาม อัตราส่วน ๑ ห้อง:๑๐ คน</p> <p>๓. สนามเด็กเล่น ยังไม่มีจำนวน ๓ แห่ง</p> <p>๔. สถานที่ รับประทานอาหาร ยังไม่เพียงพอ จำนวน ๓ แห่ง</p> <p>๕. ความปลอดภัย (รั้ว) ยังไม่มีจำนวน ๓ แห่ง</p>	<p>-ขออัตรากำลังผู้ดูแลเด็กเพิ่ม</p> <p>-ขออนุมัติดำเนินการ ปรับปรุงและต่อเติมห้องน้ำ สนามเด็กเล่น สถานที่ รับประทานอาหารให้กับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็น บางส่วน</p>	<p>อยู่ระหว่างการสรรหา</p> <p>-มีการตั้งงบประมาณ ประจำปี ๒๕๖๓</p>	<p>๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ตามเกณฑ์มาตรฐาน</p> <p>๒. ห้องน้ำ ไม่เพียงพอตาม อัตราส่วน ๑ ห้อง : ๑๐ คน</p> <p>๓. สถานที่รับประทานอาหาร อาหาร (โต๊ะ) ไม่เพียงพอ กับเด็ก</p> <p>๔. ความปลอดภัย (รั้ว) ยัง ไม่มีจำนวน ๓ แห่ง</p>	<p>๑. ขออัตรากำลังผู้ดูแล เด็กเพิ่ม</p> <p>๒. ขอโอนงบประมาณ ประจำปี ๒๕๖๓ สร้างรั้ว ให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ แห่ง</p>	<p>กองศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๘. งานสังคมสงเคราะห์</b></p> <p>การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และผู้ พิการ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อพัฒนาสวัสดิการสังคม ส่งเสริม สวัสดิการเด็กและเยาวชน ผู้ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้ ได้รับการบริการและสวัสดิการอย่างทั่วถึง และเป็นธรรม</p>	-	-	-	<p>๑. ปัจจุบัน กรมบัญชีกลางได้ ดำเนินการจ่ายเบี้ย ยังชีพ ผู้สูงอายุ และเบี้ย ยังชีพผู้พิการ</p> <p>๒. กรณีผู้ขอรับสิทธิ์ ไม่ได้อยู่ในภูมิลำเนาของ ตนเองอาจเกิดปัญหาใน การหาผู้รับรองเนื่องจาก ไม่มีข้อมูลหรือ ความคุ้นเคยกัน</p>	<p>-ตรวจสอบ ข้อมูลตามบัญชี รายชื่อที่ ประกาศ ประกาศ</p> <p>- เจ้าหน้าที่ออก นอกพื้นที่ รับ ลงทะเบียนการ ยืนยันการมีชีวิต ของผู้รับเบี้ย เพื่อตรวจสอบ พร้อมแก้ไข รายชื่อผู้ได้รับ เบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุและเบี้ย ยังชีพผู้พิการ</p>	กองสวัสดิ์



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๙. งานอนามัยสิ่งแวดล้อม</b></p> <p>การควบคุมการออกใบอนุญาต ตาม ข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๕</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อควบคุมและจัดเก็บค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตแก่ผู้ประกอบการที่ได้รับการตรวจสอบ สุขลักษณะ และได้รับการอนุญาตให้ ประกอบกิจการจากเจ้าพนักงานท้องถิ่นได้ ครบถ้วน และมีการบังคับใช้กฎหมายอย่าง เสมอภาค เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ</p>	<p>ผู้ประกอบการรายเก่า ขาดการต่อใบอนุญาต และผู้ประกอบการราย ใหม่ไม่ยื่นขอรับ ใบอนุญาต</p>	<p>๑. ตรวจสอบ ใบอนุญาตที่อยู่ใน ฐานข้อมูลเพื่อทำ ทะเบียนใบอนุญาตที่ ขาดการต่ออายุ แล้ว ทำหนังสือแจ้งเตือนให้ ผู้ประกอบการมายื่น ขอรับใบอนุญาตใหม่ ภายใน ๗ วัน</p> <p>๒. จัดทำแผนสำรวจ พื้นที่เพื่อค้นหากิจการ ที่ยังไม่มีใบอนุญาต</p> <p>๓. มีการเพิ่มแผน อัตราค่าสิ่ง ๑ อัตราใน ตำแหน่ง นักวิชาการ สุขาภิบาล</p>	<p>- ยังพบผู้ประกอบการราย เก่าขาดการต่อใบอนุญาต และผู้ประกอบการรายใหม่ ไม่ยื่นขอรับใบอนุญาต</p> <p>- ไม่ได้จัดทำแผนสำรวจ เนื่องจากบุคลากรไม่ เพียงพอ</p> <p>- อยู่ระหว่างการสรรหา</p>	<p>๑. ผู้ประกอบการ รายเก่าขาดการต่อ ใบอนุญาต</p> <p>๒. ผู้ประกอบการ รายใหม่ไม่ยื่นขอรับ ใบอนุญาต</p>	<p>๑. ตรวจสอบใบอนุญาตที่ อยู่ในฐานข้อมูลเพื่อทำ ทะเบียนใบอนุญาตที่ขาด การต่ออายุ แล้วทำหนังสือ แจ้งเตือนให้ผู้ประกอบการ มายื่นขอรับใบอนุญาตใหม่ ภายใน ๗ วัน</p> <p>๒. จัดทำแผนสำรวจพื้นที่ เพื่อค้นหากิจการที่ยังไม่มี ใบอนุญาต</p> <p>๓. เร่งรัดการสรรหา ตำแหน่ง นักวิชาการ สุขาภิบาล</p>	<p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๐. งานรักษาความสะอาด</b></p> <p>กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอย</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ไม่มีขยะตกค้าง และประชาชนพึงพอใจต่อการให้บริการของ อบต.</p>	<p>๑. ประชาชนขาดความเข้าใจมีทัศนคติที่เป็นลบต่อกิจกรรมการคัดแยกขยะที่ต้นทาง ทำให้ขาดความร่วมมือ</p> <p>๒. มีขยะตกค้างและรถไม่สามารถเข้าเก็บได้ในบางพื้นที่ ทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดเก็บ</p> <p>๓. บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่</p>	<p>-รณรงค์ให้ทุกภาคส่วนมีความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของการจัดการขยะในครัวเรือน</p> <p>-ควบคุมการปฏิบัติงานของพนักงานเก็บขนขยะมูลฝอยในชุมชน ไม่ให้มีขยะตกค้าง</p> <p>-ประกาศเส้นทางการเก็บขนและวันเวลาที่ทำการเก็บขนขยะแต่ละหมู่บ้านให้ประชาชนได้รับทราบ</p>	<p>-ปริมาณขยะในเขต อบต.ทับใต้ลดลง</p> <p>-ปัญหาเรื่องร้องเรียนขยะตกค้างในชุมชนลดลง</p> <p>-ความพึงพอใจของประชาชนต่อการเก็บขนขยะของ อบต.ทับใต้</p>	<p>๑.รถขยะและพนักงานประจำทำรถเก็บขนขยะมีไม่เพียงพอทำให้การปฏิบัติงานยังไม่ประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>๒. อบต.ทับใต้ ยังไม่มีการทำประกันภัย รถยนต์ภาคความสมัครใจทำให้มีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเมื่อเกิดอุบัติเหตุ</p> <p>๓.ประชาชนขาดความจริงจังในการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p>	<p>-นำเสนอผู้บริหารเพื่อดำเนินการสรรหาบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและเพิ่มรถขยะในการเก็บขนขยะให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน</p> <p>-นำเสนอผู้บริหารให้จัดทำประกันภัยภาคความสมัครใจ</p> <p>-รณรงค์ให้ประชาชนหน่วยงานรัฐ และภาคเอกชนใส่ใจในการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๑. งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ การควบคุมโรคไข้เลือดออก</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อลดจำนวนผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกใน เขตพื้นที่ตำบลทับใต้</li> <li>- เพื่อป้องกันไม่ให้มีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก เกิดขึ้น</li> </ul>	<p>๑. ขาดทีมงาน ควบคุมโรคเคลื่อนที่เร็ว ในพื้นที่ที่เข้มแข็งทำให้ การควบคุมตรวจคัดขาด ประสิทธิภาพ</p> <p>๒. ความล่าช้าใน การควบคุมโรค เนื่องจากการส่งต่อ ข้อมูลระหว่างหน่วย บริการ</p> <p>๓. บุคลากรไม่ เพียงพอในการปฏิบัติ หน้าที่</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการแต่งตั้ง คณะทำงานเฝ้าระวัง ป้องกันสอบสวนและ ควบคุมโรคทางระบาด</li> <li>- จัดทำโครงการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อ กำหนด แผนการดำเนินงาน ประจำปี</li> <li>- พ่นหมอกควัน</li> <li>- ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จำนวนผู้ป่วย ไข้เลือดออกลดลง และสามารถควบคุมการระบาด ในพื้นที่ได้</li> <li>- กำกับดูแลการทำงาน ของคณะกรรมการที่ รับผิดชอบในการบริหาร จัดการขยะมูลฝอย ชุมชน จนท., อบต., อสม., กำนัน, ผู้ใหญ่บ้าน</li> </ul>	<p>๑. พบผู้ป่วยในพื้นที่ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. พื้นที่ตำบลทับใต้มี แหล่งน้ำสาธารณะและ ต้นไม้จำนวนมากซึ่งเป็น แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>๓. ประชาชนไม่เห็น ความสำคัญของการ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- อบรมประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกในการป้องกันควบคุม โรคไข้เลือดออก</li> <li>- สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญของ การควบคุมโรคไข้เลือดออก ด้วยตนเอง</li> </ul>	<p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>



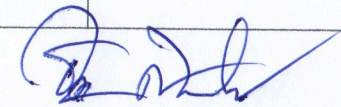
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๒. งานประสานสาธารณูปโภค</b>  การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลงและ รื้อถอนอาคาร</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b>  -เพื่อประโยชน์ในด้านการควบคุม เกี่ยวกับความมั่นคงแข็งแรง ความปลอดภัย การป้องกันอัคคีภัย การสาธารณสุข การ รักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม การผังเมือง การ สถาปัตยกรรม และการอำนวยความสะดวกแก่การจราจร</p>	<p>๑. บุคลากรกอง ช่างมีไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ยังขาด ๑ อัตรา คือ หัวหน้าฝ่าย สาธารณูปโภค</p> <p>๒. การยื่นขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร ผู้มาขออนุญาตเตรียม เอกสารมารับบริการไม่ ครบถ้วน</p>	<p>- มีการเปิดกรอง อัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒.๑ จัดทำแผน พับเกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม อาคาร แจกผู้มาติดต่อ</p> <p>๒.๒ พัฒนา บุคลากรทางช่าง</p>	<p>- มีการกำหนดไว้ในแผน อัตรากำลัง และอยู่ระหว่างการ สรรหา</p> <p>- การควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสม ประชาชนมี ความรู้ความเข้าใจ และนำ เอกสารมารับบริการ ครบถ้วนเพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. บุคลากรกอง ช่างมีไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ยังขาด ๑ อัตรา คือ หัวหน้าฝ่าย สาธารณูปโภค</p> <p>๒. ถนนชำรุด เสียหาย</p>	<p>- มีการเปิดกรอง อัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>- ตั้งโครงการปรับปรุง ซ่อมแซมและก่อสร้างถนน</p>	<p>กองช่าง</p>



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๓. งานประสานสาธารณูปโภค</b> การขออนุญาตขุดดินและถมดิน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เพื่อประโยชน์ในด้านการควบคุมเกี่ยวกับความปลอดภัย การป้องกันการทรุดตัวและการพังทลายของดิน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การปฏิบัติตามพรบ. ขุดดิน ถมดินฯ ยังไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ และประชาสัมพันธ์ทางเว็บไซต์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจในการขออนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร</li> <li>- ประชาชนนำเอกสารมาติดต่อครบถ้วนขึ้น</li> </ul>	-	-	กองช่าง



ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p><b>๑๔. งานก่อสร้าง</b> การกำหนดราคากลาง</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อประโยชน์ในด้านการควบคุมราคา และการจัดทำราคากลางของโครงการ ก่อสร้างให้ใช้จ่ายงบประมาณถูกต้องเป็นไป ตามราคาวัสดุที่ราชการกำหนด</p>	<p>ยังขาด ๓ อัตรากำลัง</p> <p>๑. นายช่างโยธา ๒. ผู้ช่วยช่าง ๓. ผู้ช่วยนายช่าง</p> <p>เขียนแบบ</p>	<p>- มีการเปิดกรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี โดย มีนักจัดการงานทั่วไป เป็นกรรมการกำหนด ราคากลาง</p>	<p>- มีการกำหนดไว้ในแผน อัตรากำลัง อยู่ระหว่างการ สรรหา</p>	<p>ยังขาด ๓ อัตรากำลัง</p> <p>๑. นายช่างโยธา ๒. ผู้ช่วยช่าง ๓. ผู้ช่วยนายช่าง</p> <p>เขียนแบบ</p>	<p>มีการเปิดกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี</p>	<p>กองช่าง</p>



(นายธัญเทพ ศิริเพ็งไพฑูรย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้  
๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๓





## ภาคผนวก

๑. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)
๒. สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
๓. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี



## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง ควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยง

๑.๑ งานนโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ทำให้การจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีมีมากขึ้นกว่าเดิมซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณรายรับประจำปี

๑.๒ งานงบประมาณและข้อบัญญัติ กิจกรรมการบริหารงบประมาณ มีการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณบ่อยครั้ง ส่วนหนึ่งมาจากไตรมาสแรกยังไม่ได้รับงบประมาณ

๑.๓ งานกฎหมายและคดี กิจกรรมการให้บริการ รับแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ มีการรับเรื่องร้องทุกข์มาเป็นจำนวนมากทั้งเรื่องโครงสร้างพื้นฐาน งานด้านสาธารณสุข (เหตุรำคาญ) ในการออกตรวจสอบพื้นที่จริงเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่างๆ ต้องอาศัยการตรวจสอบคัดกรองเอกสาร การสืบพยานหลักฐาน มีเจ้าพนักงานธุรการ และผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ ช่วยปฏิบัติงาน แต่ด้วยเป็นงานที่ละเอียดอ่อน ต้องมีการวิเคราะห์ ประมวลผล การรายงานผล เพื่อให้ทันในเวลาจำกัด

๑.๔ งานประชาสัมพันธ์ กิจกรรมประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารให้ทั่วถึง ยังไม่มีความพร้อมในการดำเนินการ เนื่องจากงบประมาณ การจัดระบบเสียงไร้สาย ครอบคลุมพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน และมีจุดศูนย์กลางการกระจายข่าวสาร ณ ที่อบต. มีค่าใช้จ่ายสูง ไม่สามารถดำเนินการได้ สาเหตุพื้นที่เป็นบริเวณกว้างและห่างไกล

๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีกรอบอัตรา ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ว่าง ๑ อัตรา อยู่ระหว่างรับโอน ซึ่งยังขาดเรื่องการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพ ด้านวัสดุ อุปกรณ์ มีงบประมาณที่เพียงพอแต่ยังขาดวัสดุที่จำเป็น และมีประสิทธิภาพในการใช้งานยังไม่เพียงพอ



**๑.๖ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้** กระทบงาน การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ ลูกหนี้ค้างค้ำยังมีอยู่ มีการจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่เพื่อรับชำระภาษี ทุกหมู่บ้าน ทำให้ประชาชนรอจึงไม่มาชำระภาษีที่สำนักงาน บุคลากรด้านการจัดเก็บรายได้ ยังขาดอยู่ถึงแม้ว่าจะมีการอบรม ซึ่งอยู่ระหว่างการจัดสรรของกรมส่งเสริมฯ และตำแหน่งนายช่างสำรวจ อยู่ระหว่างการรับโอน

**๑.๗ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ** กระทบงาน ขั้นตอนการดำเนินจัดซื้อจัดจ้าง ระบบ e-GP จากส่วนกลางยังมีความล่าช้าอยู่ และมีการปรับปรุงยังคงเพิ่มเติม และเนื่องจากยังมีการจัดทำจัดซื้อจัดจ้างในห้วงเดือนสุดท้ายของปี มีการกำหนดตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุเพิ่มในกรอบอัตรากำลัง ๓ ปี อยู่ระหว่างการจัดสรร และเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของระเบียบ หนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

**๑.๘ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ** กิจกรรม การจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน และการจำหน่ายพัสดุ การจัดทำทะเบียนครบถ้วน แต่ลงรหัสพัสดุที่ตัวครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน มีครุภัณฑ์ที่ชำรุดแต่ยังไม่ได้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ และบุคลากรปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุไม่เพียงพอ

**๑.๙ งานแผนที่ภาษี** ปัญหาการจัดทำข้อมูล การตีความด้าน พ.ร.บ.ที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง ปัญหาการตีราคาประเมินที่ดิน รูปแบบเอกสารในการจัดทำข้อมูลแบบรายงานต่างๆ เนื่องจากพื้นที่ ตำบลทับใต้ มีที่ดินเอกสารสิทธิ์หลากหลาย เช่น ภบท.๕ นส.๓ นส.๓ ก และโฉนด ทำให้ยากต่อการสำรวจและจัดเก็บข้อมูล เพื่อประมวลผล

**๑.๑๐ งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก** อัตรากำลังครูผู้สอน และห้องน้ำ ยังไม่เพียงพอต่อเด็กนักเรียนที่เพิ่มขึ้น ในอัตราเฉลี่ยเด็กนักเรียน ๑๐ คน ต่อครู/ผู้ดูแลเด็ก ๑ คน ซึ่งปัจจุบันมากกว่า ๒๐ ต่อ ๑

**๑.๑๑ งานด้านสวัสดิการสังคม** การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และผู้พิการ ข้อมูลการจ่ายเบี้ยยังชีพในระบบกรมส่งเสริมฯ กับกรมบัญชีกลางยังไม่ตรงกัน มีการตกเบิก ในการค้ำจ่ายเนื่องจากไม่ได้ปรับระดับอายุให้เป็นปัจจุบัน และการจ่ายเบี้ยยังชีพกับประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิ์ได้รับเบี้ยยังชีพไม่ตรงกัน

**๑.๑๒ งานอนามัยสิ่งแวดล้อม** การควบคุมการออกใบอนุญาต ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ ยังมีผู้ประกอบการที่ขาดการต่อใบอนุญาต ผู้ประกอบการรายใหม่ไม่ยื่นขอรับใบอนุญาต ขาดการจัดทำแผนสำรวจพื้นที่จริง เนื่องจากบุคลากรยังไม่เพียงพอ เช่นตำแหน่ง นักวิชาการสุขาภิบาลแล้ว ซึ่งอยู่ระหว่างการสรรหา

**๑.๑๓ งานรักษาความสะอาด** กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอย รถบรรทุกขยะ ไม่มีการจัดทำประกันภัยฯ เนื่องจากระเบียบไม่สามารถจัดทำได้ แต่การปฏิบัติหน้าที่ก็มีความเสี่ยงในชุมชนเช่นกัน มีการจัดทำโครงการคัดแยกขยะมูลฝอยภายในครัวเรือน ยังไม่มีการรายงานผล เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอทำให้ปฏิบัติงานไม่ทันกำหนด

**๑.๑๔ งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ** กิจกรรม การควบคุมโรคไข้เลือดออก ยังพบผู้ป่วยในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง มีการจัดทำโครงการป้องกันและควบคุมไข้เลือดออก แต่ดำเนินการเพียง การพ่นหมอกควันเฉพาะพื้นที่ ที่มีผู้ป่วยไข้เลือดออก จำนวน ๓ ครั้ง มีการจัดซื้อวัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์ เช่น ทรายอะเบท สารเคมีกำจัดยุง จ่ายให้กับ รพ.สต.ทับใต้ และ อสม. ไปแจกจ่ายตามหมู่บ้าน



## ๒ การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานนโยบายและแผน กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ควรให้มีการทบทวนการจัดทำแผนฯ ให้เห็นไปตามลำดับ ไม่นำเข้าทุกโครงการทุกปี ส่วนโครงการเกิดขึ้นใหม่ตามนโยบายรัฐบาล ซึ่งไม่สามารถควบคุมและกำหนดไว้ในแผนล่วงหน้าได้ ก็ควรมีการปรับปรุงแก้ไขแผนพัฒนาท้องถิ่นตามระเบียบกำหนดก่อนดำเนินการ

๒.๒ งานงบประมาณและข้อบัญญัติ กิจกรรมการบริหารงบประมาณ ควรให้ทุกสำนัก/กอง ได้จัดทำแผนการใช้จ่ายเงิน และดำเนินการตามแผนฯ ตามระเบียบฯกำหนด และปรับแผนการใช้จ่ายเงินและงบประมาณให้สัมพันธ์กันและคำนึงถึงความจำเป็นให้มากที่สุด

๒.๓ งานกฎหมายและคดี กิจกรรมการให้บริการ รับแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ ควรให้เพิ่มตำแหน่งนิติกร เนื่องจากมีข้อร้องเรียนเพิ่มมากขึ้น ตามจำนวนประชากรที่เพิ่มมากขึ้นในปัจจุบัน และมีแนวโน้มจะมากขึ้นเนื่องจาก ตำบลทับใต้ มีประชากรแฝง และมีการเพิ่มปริมาณของชาวต่างชาติเข้ามาอาศัยอยู่เป็นจำนวนมาก ความต้องการและปัญหามากขึ้นตามมาด้วย

๒.๔ งานประชาสัมพันธ์ กิจกรรมประชาสัมพันธ์ ข้อมูลข่าวสารให้ทั่วถึง ปัจจุบันมีหอกระจายข่าวทุกหมู่บ้านอยู่แล้ว หากมีหนังสือแจ้งจากหน่วยงานของรัฐ ผู้นำชุมชนก็จะมีการประกาศแจ้งให้ประชาชนในหมู่บ้านได้รับทราบ อาจมีเพียงบางจุดที่ไม่ได้รับข่าวสาร ให้มีการสำรวจจุดดังกล่าวแล้วเพิ่มจำนวนหอกระจายข่าวเป็นแห่งๆ ไป ควรมีการพิจารณากำหนดกิจกรรมติดตามต่อไป

๒.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อัตรากำลังมีเพียงพอ และมีการฝึกอบรมอาสาสมัครเป็นจำนวนมากในแต่ละปี

๒.๖ ภาระงาน การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ เร่งรัดสำรวจข้อมูลการใช้ประโยชน์ที่ดิน และทรัพย์สินสร้างความเข้าใจกับประชาชนและเพื่อให้ทราบการทำประโยชน์และสามารถจัดเก็บได้อย่างครบถ้วน เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์และการชำระภาษีให้ความรู้เกี่ยวกับขั้นตอนการชำระเงิน เช่น การชำระเงินผ่านระบบออนไลน์ หรือใช้คิวอาร์โค้ด เป็นต้น

๒.๗ ภาระงานขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ควรเร่งสรรหาบุคลากร ตำแหน่งที่ว่าง และให้มีการเน้นย้ำหน่วยงาน ให้มีการบริหารการจัดซื้อจัดจ้างให้อยู่ในห้วงเวลาที่สามารถดำเนินการได้ ไม่ควรเร่งรีบในห้วงเดือนสุดท้ายของปีเท่านั้น

๒.๘ งานทะเบียนพัสดุและทรัพย์สิน ควรให้มีผู้ปฏิบัติหน้าที่ด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ โดยเฉพาะ และเร่งดำเนินการจำหน่ายพัสดุที่ยังคงค้าง และการลงรหัสพัสดุครุภัณฑ์ต่างๆ ให้ครบถ้วนตามระเบียบ

๒.๙ งานแผนที่ภาษี ด้านการจัดทำข้อมูล การตีความด้าน พรบ.ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ปัญหาการตีราคาประเมินที่ดิน รูปแบบเอกสารในการจัดทำข้อมูลแบบรายงานต่าง ด้วยพื้นที่ ตำบลทับใต้ มีที่ดินเอกสารสิทธิ์หลากหลาย เช่น ภบท.๕, นส.๓, นส๓. และโฉนด ทำให้ยากต่อการสำรวจ การจัดเก็บข้อมูลและประเมินผล เนื่องจากการได้ข้อมูลจากกรมที่ดินไม่สมบูรณ์ จึงจำเป็นต้องทำการสำรวจทุกพื้นที่แบบ ๑๐๐% ก่อนบันทึกและทำการประมวลผล เป็นความเสี่ยงภายนอกซึ่งยากต่อการบริหารจัดการ

๒.๑๐ งานจัดการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการขออัตรากำลังเพิ่มเพื่อให้เหมาะสมกับจำนวนเด็กเล็กที่มีมากขึ้น ให้เพียงพอตามอัตราส่วน หรือให้เหมาะสม มีการโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี ๒๕๖๓ สร้างรั้วให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กจำนวน ๑ แห่งแล้ว



๒.๑๑ งานการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ควรให้มีการตรวจสอบข้อมูลในระบบการจ่ายเบี้ยยังชีพของกรมส่งเสริมฯ กับกรมบัญชีกลางให้ตรงกันทุกราย ก่อนทำการเบิกจ่ายในปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๒.๑๒ งานอนามัยสิ่งแวดล้อม การควบคุมการออกใบอนุญาต ตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ งานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ไม่มีผู้อำนวยการกองฯ ควรเร่งดำเนินการสรรหา และเพิ่มบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานอย่างเร่งด่วน เพื่อสนองนโยบายของรัฐที่มีมาอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๓ งานรักษาความสะอาด กิจกรรมการเก็บขยะมูลฝอย รถบรรทุกขยะ ไม่อยู่ในระเบียบที่ต้องทำประกันฯ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการจัดทำประกันภัยทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ทำให้ความเสี่ยงเกิดกับผู้ปฏิบัติควรมีการพิจารณาช่วยเหลือด้านต่างๆ ตามความเหมาะสมหากเกิดอุบัติเหตุ ให้มีการรายงานผลการจัดทำโครงการคัดแยกขยะมูลฝอยภายในครัวเรือนหลักจากเสร็จสิ้นโครงการภายใน ๓๐ วัน

๒.๑๔ งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ควรมีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชน โดยการออกณรงค์ ร่วมกับ อสม. และสาธารณสุขให้ครบทุกหมู่บ้าน ควรมีการจัดทำทะเบียนเบิกจ่ายวัสดุทุกครั้ง และควรเพิ่มอัตราค่าล้างฯ เนื่องจากได้รับการกิจมากขึ้นโดยเฉพาะ นโยบายจากรัฐบาลมุ่งเน้นเรื่องการส่งเสริมสุขภาพอนามัยประชาชนและสิ่งแวดล้อม



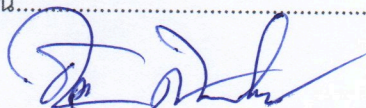
(นางสาวนิดา ตโมพุทศิริ)  
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ  
๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๓

ความเห็น.....



(นายธัญเทพ ศิริพงษ์ไพฑูรย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้  
๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๓

ความเห็น.....



(นายธัญเทพ ศิริพงษ์ไพฑูรย์)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้  
๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๓





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ที่ ๓๗๖ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่ หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ (หนังสือ กระทรวงการคลัง ต่วนมาก ที่ กค ๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑) และเกิดประโยชน์สูงสุดในการ บริหารจัดการ จึงมีคำสั่งให้ดำเนินการตามนี้

๑. ขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

- |                                     |                           |
|-------------------------------------|---------------------------|
| ๑.๑ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ | เป็นประธานคณะกรรมการ      |
| ๑.๒ ผู้อำนวยการกองช่าง              | เป็นคณะกรรมการ            |
| ๑.๓ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ         | เป็นคณะกรรมการ            |
| ๑.๔ หัวหน้าสำนักปลัด                | เป็นคณะกรรมการ            |
| ๑.๕ ผู้อำนวยการกองคลัง              | เป็นคณะกรรมการ            |
| ๑.๖ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม    | เป็นคณะกรรมการ            |
| ๑.๗ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ        | เป็นคณะกรรมการ            |
| ๑.๘ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ  | เป็นเลขานุการและผู้สอบทาน |

มีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ หน่วยงานของรัฐ

/(๔) ประสานงาน...



- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

**๒. โดยให้ประธานคณะกรรมการ เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ดังต่อไปนี้**

๒.๑ ให้ทุกสำนัก / กอง สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของส่วน/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒.๒ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (หน่วยงานย่อย) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว ส่งมาที่ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ภายในวันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ดังนี้

(๑) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

(๒) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๒.๓ ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง (ระดับหน่วยงานของรัฐ) เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ พิจารณาลงนาม ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)

(๒) แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

(๓) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๓. ให้เลขานุการ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในฯ โดยด่วน

๔. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นที่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

๕. ให้ผู้สอบทานดำเนินการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของคณะกรรมการและคณะทำงานฯ และรายงานตามแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

๖. และเพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของทุกสำนัก/กอง เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานย่อย) โดยให้คณะกรรมการฯ นั้น ดำเนินการวิเคราะห์รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง

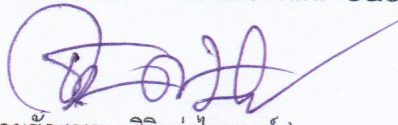
/๗. ให้คณะกรรมการฯ...



๗. ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการที่ นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงาน ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



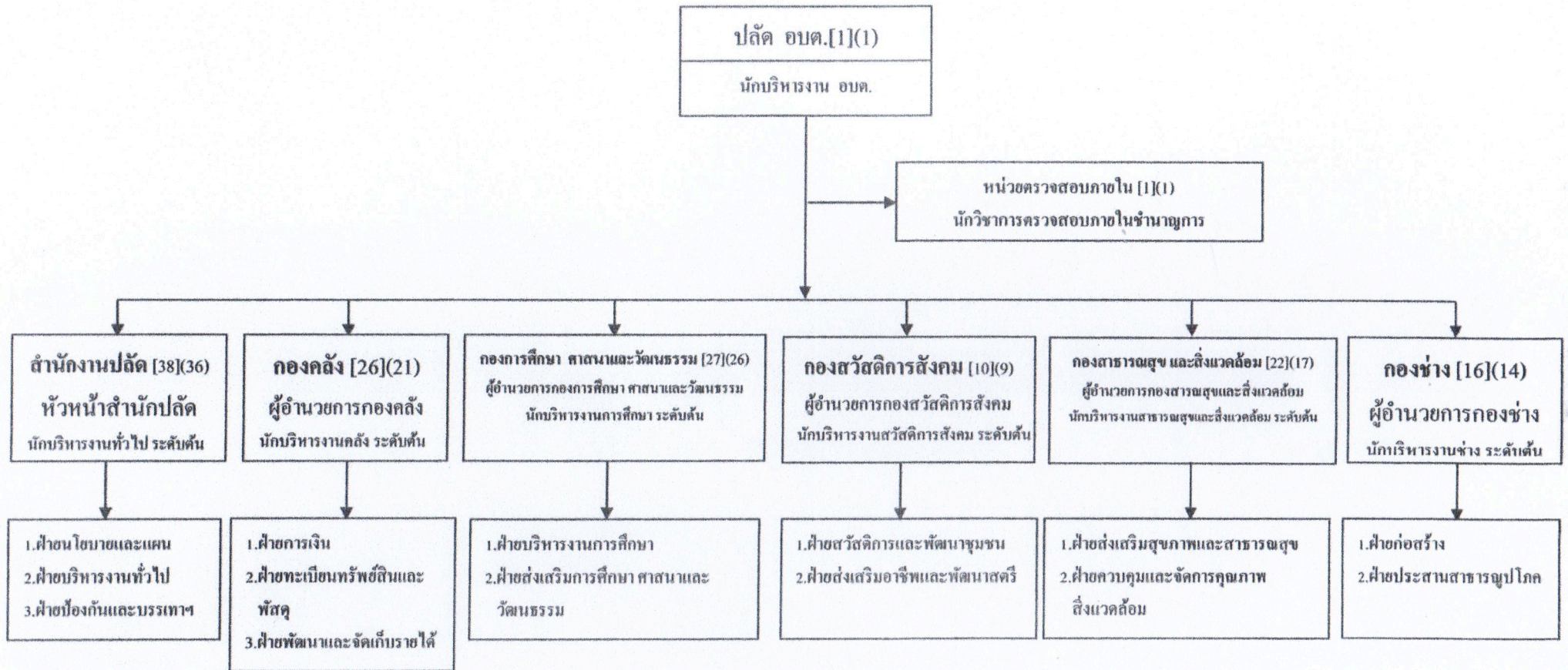
( นายธีรเทพ ศิริพงษ์ไพฑูรย์ )

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้



## 10. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง 3 ปี



หมายเหตุ [ ] = จำนวนอัตราที่มีอยู่จริง

( ) = จำนวนที่มีคนครอง