



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

(Assessment of internal control)



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.๒๕๖๕ ตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO ๒๐๑๓ และปรับปรุง COSO ๒๐๑๗ โดยปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการ กำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และมีการกำกับดูแลที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ธันวาคม ๒๕๖๕

สารบัญ

| หัวข้อ | หน้า |
|--|-------|
| ★ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | ๑-๔ |
| ★ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) | ๕-๙ |
| ★ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | ๑๐-๒๑ |

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.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- สถานการณ์ที่เกิดจากภัยธรรมชาติไม่สามารถทราบล่วงหน้าได้ อีกทั้งไม่สามารถคาดเดาสถานการณ์ที่เกิดจากภัยต่างๆ ได้

๑.๒ กระบวนการ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้และการทำแผนที่ภาษี

- การจัดทำแผนที่ภาษียังไม่สมบูรณ์

๑.๓ การออกแบบ และการประมาณราคา

- บุคลากรกองช่างมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบ ยังขาด ๒ อัตรา คือ ผู้ช่วยช่างสำรวจ และผู้ช่วยช่างเขียนแบบ

๑.๔ การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร

- บุคลากรกองช่างมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบ ยังขาด ๑ อัตรา คือหัวหน้าฝ่ายสาธารณูปโภค

๑.๕ งานการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑) บุคลากรไม่เพียงพอตามเกณฑ์มาตรฐาน

๒) ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี

๓) ห้องน้ำ ไม่เพียงพอตามอัตราส่วน ๑ ห้อง : ๑๐ คน

๑.๖ งานสงเคราะห์คนชรา คนพิการทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์

- ปัจจุบันกรมบัญชีกลางได้ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยยังชีพผู้พิการ แต่ยังมีรายชื่อผู้ได้รับเบี้ยตกหล่น โดยที่ย้ายไปไม่ได้ไปติดต่อที่ใหม่

๑.๗ การควบคุมการออกใบอนุญาตตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ซึ่งออกตาม

พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕

๑) ผู้ประกอบการรายเก่าขาดการต่อใบอนุญาต

๒) ผู้ประกอบการรายใหม่ไม่ยื่นขอรับใบอนุญาต

๑.๘ การเก็บขนขยะมูลฝอย

- ๑) เกิดหมู่บ้านจัดสรรมากขึ้นและไม่ได้มาขอจัดเก็บขนขยะมูลฝอย
- ๒) รถขยะมีไม่เพียงพอทำให้การปฏิบัติงานยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร
- ๓) ปัญหาเรื่องขยะตกค้างยังคงมีอยู่
- ๔) ประชาชนขาดความจริงจังในการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง

๑.๙ การควบคุมโรคไข้เลือดออก

- ๑) พื้นที่ตำบลทับใต้มีแหล่งน้ำสาธารณะและต้นไม้จำนวนมากขึ้นเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย
- ๒) ประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย

๑.๑๐ งานตรวจสอบภายใน

- ๑) ขาดบุคลากรไม่เพียงพอที่ต้องตรวจสอบและสอบทานต่อภารกิจขององค์กรโดยรวมและคณะกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กำหนด
- ๒) คู่มือในการปฏิบัติงานตรวจสอบยังไม่ครบทุกภารกิจภายในองค์กร
- ๓) ไม่ได้ได้รับความร่วมมือในการติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานตามกำหนด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑) จัดทำหนังสือเร่งรัดการดำเนินการด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ
- ๒) จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลืออุบัติเหตุภัยทางถนนและภัยต่างๆ
- ๓) จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัย
- ๔) ให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

๒.๒ กระบวนการ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้และการทำแผนที่ภาษี

- ๑) เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษี
- ๒) ส่งพนักงานใหม่เข้ารับการฝึกอบรม

๒.๓ การออกแบบ และการประมาณราคา

- มีการเปิดกรอบอัตรากำลึง ๓ ปี

๒.๔ การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร

- มีการกำหนดไว้ในแผนอัตรากำลึงและอยู่ระหว่างการสรรหา

๒.๕ งานการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ๑) ขออัตรากำลึงผู้ดูแลเด็กเพิ่ม
- ๒) ขอเปิดกรอบอัตรากำลึงเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี
- ๓) ตั้งงบประมาณก่อสร้างห้องน้ำให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ แห่ง

๒.๖ งานสงเคราะห์คนชรา คนพิการทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์

- ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ ให้นำชุมชนประกาศเสียงตามสายให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการที่ย้ายภูมิลำเนาให้มาขึ้นทะเบียนที่ อบต.ทับใต้

๒.๗ การควบคุมการออกใบอนุญาตตามข้อบัญญัติต้องจัดการบริหารส่วนตำบลทับใต้ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕

- ตรวจสอบใบอนุญาตที่อยู่ในฐานข้อมูลเพื่อทำทะเบียนใบอนุญาตที่ขาดการต่ออายุแล้วทำหนังสือแจ้งเตือนให้ผู้ประกอบการมายื่นขอรับใบอนุญาตใหม่ภายใน ๗ วัน

- ๑๔ หมู่บ้าน
- ๒.๘ การเก็บขนขยะมูลฝอย
- ๑) นำเสนอผู้บริหารเพื่อดำเนินการเพิ่มรถขยะในการเก็บขนขยะให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่
 - ๒) รณรงค์ให้ประชาชน หน่วยงานรัฐ และภาคเอกชนใส่ใจในการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง
- ๒.๙ การควบคุมโรคไข้เลือดออก
- ๑) รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการป้องกันควบคุมโรค
 - ๒) สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรคไข้เลือดออกด้วยตนเอง

๒.๑๐ งานตรวจสอบภายใน

- ๑) จัดทำแผนให้เหมาะสมกับอัตรากำลังที่มีอยู่ เพื่อขออนุมัติอัตรากำลังเพิ่ม
- ๒) วางแผนจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบให้ครบทุกภารกิจที่อยู่ในแผนในแต่ละปี
- ๓) ทำความเข้าใจกับหน่วยรับตรวจเพื่อให้มีความเข้าใจและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร



(นายเชาวรัตน์ เกิดทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๕



รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|--|
| <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม หลักการที่ ๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> | <p>- องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรมโดยมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณที่มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยประกาศประมวลจริยธรรมข้าราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ พ.ศ.๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๔ มีนาคม ๒๕๖๕</p> |
| <p>หลักการที่ ๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> | <p>-นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> |
| <p>หลักการที่ ๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการประกาศโครงสร้างและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมประกอบด้วย สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กองคลัง กองช่าง กองศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> |
| <p>หลักการที่ ๔ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ปีละ ๒ ครั้ง และสนับสนุนให้มีการเข้ารับการอบรมกับสถาบันต่างๆ โดยมีการประเมินผลหลังเข้ารับการอบรม</p> |

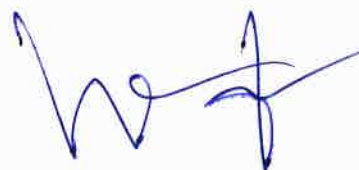
| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|--|
| <p>หลักการที่ ๕ หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> | <p>๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสม และถูกต้องพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ โดยแยกแต่ละสำนัก/กอง และส่วนราชการ</p> <p>๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p> |
| <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หลักการที่ ๖ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> | <p>๖.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน</p> <p>๖.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> |
| <p>หลักการที่ ๗ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ใหม่ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว</p> |
| <p>หลักการที่ ๘ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต เพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ขึ้น</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>หลักการที่ ๙ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> |
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม หลักการที่ ๑๐ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> | <p>- องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง</p> |
| <p>หลักการที่ ๑๑ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการควบคุมทั่วไปที่ใช้งานอยู่เป็นกิจกรรมที่กำหนดโดยระบบสารสนเทศกลางเท่านั้น เช่น ระบบบัญชี e-LAAS, ระบบจัดซื้อจัดจ้าง e-GP , ระบบ e-plan, ระบบมีเพียงด้านการประชาสัมพันธ์หน่วยงานโดยการเปิดใช้ เว็บไซต์ www.tabtai.go.th และ ไลน์(line) กลุ่มอบต.ทับใต้ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> |
| <p>หลักการที่ ๑๒ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> | <p>- องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง เช่น นโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล นโยบายไม่รับของขวัญ (No Gift Policy) เป็นต้น</p> |
| <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร หลักการที่ ๑๓ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ เช่น เว็บไซต์ www.tabtai.go.th ,facebook องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ และ ไลน์ (line) กลุ่ม อบต.ทับใต้</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>หลักการที่ ๑๔ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ และสื่อสารภายในโดยใช้สื่อไลน์ (line) กลุ่มเพื่อรายงานสถานการณ์ต่างๆ เช่น งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานด้านสงเคราะห์ เป็นต้น</p> |
| <p>หลักการที่ ๑๕ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เป็นหนังสือราชการ อย่างเป็นทางการและผ่านทางเว็บไซต์ ของ อบต.ทับใต้ www.tabtai.go.th ทางโทรศัพท์ และทาง line แบบไม่เป็นทางการ</p> |
| <p>๕.กิจกรรมการติดตามผล หลักการที่ ๑๖ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายในโดยมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> |
| <p>หลักการที่ ๑๗ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p> | <p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการประเมินผล ความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ ปีละหนึ่งครั้ง</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

ผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ พบหน่วยงานมีการควบคุมส่วนใหญ่เพียงพอเหมาะสม



(นายเชาวรัตน์ เกิดทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๕



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|---|---|-----------------------|
| <p>๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้แผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นแผนที่สามารถปฏิบัติได้จริง ช่วยเหลือ ประชาชนได้ทันเวลาที่ ปฏิบัติภารกิจสัมพันธ์ผลตาม เป้าหมาย</p> <p>๒. เพื่อเตรียมความพร้อมในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p> | <p>๑. สถานการณ์ที่เกิด จากภัยธรรมชาติไม่ สามารถทราบล่วงหน้าได้ อีกทั้ง ไม่สามารถคาดเดา สถานการณ์ที่เกิดจาก ภัยต่างๆ ได้</p> <p>๒. สถานการณ์โควิด ที่เกิดขึ้น ณ ปัจจุบันเจ้าหน้าที่ไม่ สามารถเข้ารับการ ฝึกอบรม จึงขาด ทักษะในบางเรื่อง ที่ นำมาใช้ในการ ปฏิบัติงาน</p> | <p>๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. จัดฝึกอบรมอาสาสมัคร ป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)</p> <p>๓. จัดให้มีการฝึกซ้อมแผน ด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยอื่นๆ</p> <p>๔. ดำเนินการปรับปรุง การรับแจ้งเหตุสาธารณ ภัย</p> | <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรมีความรู้ มากขึ้น - การบริหารจัดการ ภัยแต่ละภัยมีประสิทธิ ภาพเพิ่มมากขึ้น - สามารถรับแจ้งเหตุ ได้เร็วและเชื่อถือได้ | <p>- ยังมีสถานการณ์ที่เกิด จากภัยธรรมชาติไม่ สามารถทราบล่วงหน้า ได้ อีกทั้งไม่สามารถ คาดเดาสถานการณ์ที่เกิด จากภัยต่างๆ ได้</p> | <p>๑. จัดทำหนังสือเร่งรัด การดำเนินการด้าน ความปลอดภัยอย่าง สม่าเสมอ</p> <p>๒. จัดฝึกซ้อม ช่วยเหลืออุบัติภัยทาง ถนนและภัยต่างๆ</p> <p>๓. จัดทำเอกสาร เผยแพร่ให้ความรู้กับ ประชาชนเรื่องการ บริหารจัดการเมื่อเกิด ภัย</p> <p>๔. ให้ความรู้กับ บุคลากรทั้งภาครัฐ และอาสาสมัครให้มี ความรู้เพิ่มมากขึ้น อย่างต่อเนื่อง</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่มีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--------------------------------------|---|--|--|--|-----------------------|
| <p>๒. กระบวนการ การพัฒนาด้านการจัดเก็บ รายได้ และการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือ ส่งการที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามนโยบาย และ เป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p> | <p>- ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ จัดเก็บ</p> | <p>- เร่งรัดการจัดทำแผนที่ ภาษี</p> <p>- ทำเรื่องเพื่อขอใช้ บัญชี</p> | <p>-การจัดทำแผนที่ภาษี ดำเนินการใกล้แล้วเสร็จ</p> <p>-ได้รับการจัดสรร บุคลากรเรียบร้อยแล้ว</p> | <p>-การจัดทำแผนที่ภาษี ยังไม่สมบูรณ์</p> | <p>๑. เร่งรัดการจัดทำแผนที่ ภาษี</p> <p>๒.ส่งพนักงานใหม่เข้ารับ การฝึกอบรม</p> | <p>กองคลัง</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|--|---|--|-----------------------|
| <p>๓. การออกแบบ และการประมาณราคา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อประโยชน์ในด้านการควบคุมราคาและ การจัดทำราคากลางของโครงการก่อสร้างให้ใช้ จ่ายงบประมาณถูกต้องเป็นไปตามราคาวัดสุที่ ราชการกำหนด</p> | <p>บุคลากรด้านการเขียน แบบออกแบบไม่ เพียงพอ</p> | <p>- เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับ มอบหมายงาน รับผิดชอบงานตาม ปริมาณงานที่ได้รับตาม ระยะเวลาที่จำกัด</p> | <p>-ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านการ เขียนแบบและออกแบบ</p> | <p>บุคลากรกองช่างมีไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติ หน้าที่ที่รับผิดชอบยัง ขาด ๒ อัตรา</p> <p>๑. ผู้ช่วยนายช่าง สำรอง</p> <p>๒. ผู้ช่วยนายช่าง เขียนแบบ</p> | <p>- มีการเปิดกรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี</p> | <p>กองช่าง</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|-------------------------------------|--|--|-----------------------|
| <p>๔. การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อประโยชน์ในด้านการควบคุมเกี่ยวกับความมั่นคงแข็งแรง ความปลอดภัย การป้องกันอัคคีภัย การสาธารณสุข การรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม การผังเมือง การสถาปัตยกรรม และการอำนวยความสะดวกแก่การจราจร</p> | <p>ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับข้อกำหนดใหม่ของ พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๖๒</p> | <p>- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง</p> | <p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ</p> | <p>- บุคลากรกองช่างมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาด ๑ อัตรา (หัวหน้าฝ่ายสาธารณูปโภค)</p> | <p>- มีการกำหนดไว้ในแผน อัตรากำลังและอยู่ระหว่างการสรรหา</p> | <p>กองช่าง</p> |

| ภารกิจตามบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนแม่บทการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่มีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|--|--|---|--------------------------------------|
| <p>๕. งานการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มี คุณภาพและผ่านการประเมินมาตรฐานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นและมาตรฐานศูนย์เด็กเล็กนอกรัฐของ กรมอนามัย</p> | <p>ด้านบุคลากร</p> <p>๑. บุคลากรไม่ เพียงพอตามเกณฑ์ มาตรฐาน</p> <p>๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้าน การเงินและบัญชี</p> <p>ด้านอาคารสถานที่</p> <p>๓. ห้องน้ำ ไม่ เพียงพอตาม อัตราส่วน ๑ ห้อง : ๑๐ คน</p> | <p>-ขออัตรากำลังผู้ดูแลเด็กเพิ่ม</p> <p>-ขอเปิดกรออปอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ด้านการเงินและ บัญชี</p> <p>- ขออนุมัติดำเนินการ ปรับปรุงและต่อเติมห้องน้ำ ให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> | <p>-อยู่ระหว่างการสรรหา</p> <p>-จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรม</p> <p>-มีการตั้งงบประมาณ ประจำปี ๒๕๖๕</p> | <p>ด้านบุคลากร</p> <p>๑.บุคลากรไม่เพียงพอ ตามเกณฑ์มาตรฐาน</p> <p>๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้าน การเงินและบัญชี</p> <p>ด้านอาคารสถานที่</p> <p>๓. ห้องน้ำ ไม่เพียงพอ ตามอัตราส่วน ๑ ห้อง : ๑๐ คน</p> | <p>-ขออัตรากำลังผู้ดูแลเด็ก เพิ่ม</p> <p>-ขอเปิดกรออปอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่ด้านการเงินและ บัญชี</p> <p>- ตั้งงบประมาณก่อสร้าง ห้องน้ำให้กับศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก จำนวน ๑ แห่ง</p> | <p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|---|---|--|--|---|--------------------------|
| <p>๖. งานส่งเสริมคนชรา คนพิการทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาสวัสดิการสังคม ส่งเสริมสวัสดิการเด็กและเยาวชน ผู้ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ให้ได้รับการบริการและสวัสดิการอย่างทั่วถึง และเป็นธรรม</p> | <p>- กรมบัญชีกลางได้ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยยังชีพผู้พิการ แต่ยังมีรายชื่อผู้ได้รับเบี้ยตกหล่นบ้างบางราย</p> | <p>-ทำหนังสือแจ้งพร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูล กำหนดการ การรับลงทะเบียนเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ เบี้ยยังชีพผู้พิการ</p> | <p>-ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพมีความตกหล่นลดน้อยลง</p> | <p>-ปัจจุบันกรมบัญชีกลางได้ดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ และเบี้ยยังชีพผู้พิการ แต่ยังมีรายชื่อผู้ได้รับเบี้ยตกหล่น โดยที่ย้ายไปไม่ได้ไปติดต่อที่ใหม่</p> | <p>-ทำหนังสือขอประชาสัมพันธ์ให้ผู้มาชุมชนประกาศเสียงตามสายให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการที่ยากมีผู้นำให้มาขึ้นทะเบียนที่ อบต.ทับใต้</p> | <p>กองสวัสดิการสังคม</p> |

| ภารกิจตามยุทธศาสตร์ที่ ๓ ซึ่งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการศึกษาระดับภาคหรือภาคีอื่นๆ ที่มีวัตถุประสงค์ | ความเชื่อมโยง | กระบวนการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง | การประเมินผล/การควบคุมภายใน | ความเชื่อมโยงที่เกี่ยวข้อง | ภายในปีงบประมาณ/การควบคุมภายใน | หน่วยงานต้นสังกัด |
|--|--|---|---|--|--|-----------------------------------|
| <p>๗. การควบคุมการออกใบอนุญาตตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๖</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อควบคุมและจัดเก็บค่าธรรมเนียมใบอนุญาตแก่ผู้ประกอบการที่ได้รับการตรวจสอบ สุขลักษณะ ได้รับการอนุญาตให้ประกอบกิจการจากเจ้าพนักงานท้องถิ่นได้ครบถ้วน และมีภาระบังคับกฎหมายอย่างเหมาะสมภาคเป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ</p> | <p>ผู้ประกอบการรายใหม่เพิ่มมากขึ้นแต่ไม่ได้มาขอใบอนุญาตประกอบการ</p> | <p>๑. จัดทำแผนสำรวจพื้นที่ผู้ประกอบการรายใหม่ เพื่อจัดทำฐานข้อมูล</p> <p>๒. จัดทำหนังสือเตือนผู้ประกอบการ</p> | <p>-มีฐานข้อมูลเพื่อดำเนินการ</p> <p>- ผู้ประกอบการได้รับหนังสือแจ้งเตือน</p> | <p>๑. ผู้ประกอบการรายเก่าขาดการต่อใบอนุญาต</p> <p>๒. ผู้ประกอบการรายใหม่ไม่ยื่นขอรับใบอนุญาต</p> | <p>-ตรวจสอบใบอนุญาตที่อยู่ในฐานข้อมูลเพื่อทำการเปรียบเทียบที่ขาดแจ้งเตือนให้ผู้ประกอบการมายื่นขอรับใบอนุญาตใหม่ภายใน ๗ วัน</p> | <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> |

| ภารกิจตามยุทธศาสตร์ที่ ๖ พัฒนาระบบราชการ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของส่วนงานหรือศูนย์ วิจัยประยุกต์ | ตามเชิง | กิจกรรมภายใน วิจัย | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความพึง พอใจ | การมีส่วน ราชการที่เกี่ยวข้อง | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|--|---|--|---|--|
| <p>๘. การเก็บข้อมูลผล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น ไม่มีขยะตกค้าง และประชาชนพึง พอใจต่อการให้บริการของ อบต.</p> | <p>๑. ประชาชนขาดความ เข้าใจมีทัศนคติที่เป็น ลบต่อกิจกรรมการคัด แยกขยะที่ต้นทางทำให้ ขาดความร่วมมือ ๒. มีขยะตกค้างและรถ ไม่สามารถเข้าเก็บได้ใน บางพื้นที่ทำให้เกิด ความล่าช้าในการ จัดเก็บ ๓. บุคลากรไม่เพียงพอ ในการปฏิบัติหน้าที่</p> | <p>๑. รมรungsiให้ทุกภาคส่วนมี ความรู้ความเข้าใจ ในเรื่อง ของการจัดการขยะใน ครัวเรือน ๒. ควบคุมการปฏิบัติงาน ของพนักงานเก็บขยะเก็บ ขนขยะมูลฝอยในชุมชน ไม่ให้มีขยะตกค้าง ๓. ประกาศเส้นทางกรเก็บ ขนและวันเวลาที่ทำการเก็บ ขนขยะแต่ละหมู่บ้านให้ ประชาชนได้รับทราบ</p> | <p>๑. ปัญหาเรื่อง ร้องเรียนขยะตกค้าง ในชุมชนลดลง ๒. ความพึงพอใจ ของประชาชนต่อการ เก็บขนขยะของ อบต. ทั่วไป</p> | <p>๑. เกิดหมู่บ้านจัดสรร มากขึ้นและไม่ได้มาขอ จัดเก็บขยะมูลฝอย ๒. รอยยิ้มไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานยัง ไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร ๓. ปัญหาเรื่องขยะ ตกค้างยังคงมีอยู่ ๔. ประชาชนขาดความ จริงจังในการลดและคัด แยกขยะที่ต้นทาง</p> | <p>๑. นำเสนอผู้บริหาร เพื่อ ดำเนินการเพิ่มรอยยิ้มใน การเก็บขยะให้ สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน ๒. รมรungsiให้ประชาชน หน่วยงานรัฐ และ ภาคเอกชนใส่ใจในการลด และคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p> | <p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p> |

| การกำหนดกรอบของข้อเสนอแนะเชิงนโยบายหรือมาตรการระดับนโยบายหรือระดับพื้นที่ | ความเป็นเชิง | การวางกรอบที่เป็นที่เป็น | การประเมินผล | ความเชื่อมโยง | การปรับปรุง | หน่วยงาน |
|--|--|--|---|--|---|-----------------------------------|
| <p>๙. การควบคุมโรคไข้เลือดออก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อลดจำนวนผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่ตำบลทับใต้</p> <p>๒. เพื่อป้องกันไม่ให้มีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกเกิดขึ้น</p> | <p>๑. ขาดทีมงานควบคุมโรคเคลื่อนที่เร็วในพื้นที่ที่เข้มแข็งทำให้การควบคุมโรคขาดประสิทธิภาพ</p> <p>๒. ความล่าช้าในการควบคุมโรคเนื่องจาก การส่งต่อข้อมูลระหว่างหน่วยบริการ</p> <p>๓. บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่</p> | <p>๑. มีการแต่งตั้งคณะทำงานเฝ้าระวังป้องกันสอบสวนและควบคุมโรคทางระบาด</p> <p>๒. จัดทำโครงการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>กำหนดแผนการดำเนินงานประจำปี</p> <p>- พันหมอกวัน</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายให้แก่ประชาชน</p> | <p>๑. จำนวนผู้ป่วยไข้เลือดออกลดลง สามารถควบคุมการระบาดในพื้นที่ได้</p> <p>๒. กำกับดูแลการทำงานของคณะกรรมการที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน จมก., อบต., อสม., กำนัน, ผู้ใหญ่บ้าน</p> | <p>๑. พื้นที่ตำบลทับใต้มีแหล่งน้ำสาธารณะและต้นไม้จำนวนมากซึ่งเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>๒. ประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> | <p>๑. รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ หรือร่วมทั้งสร้างจิตสำนึกในการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก</p> <p>๒. สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรคไข้เลือดออกด้วยตนเอง</p> | <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการทำงานภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|--|---|--------------------------|
| <p>งานตรวจสอบภายใน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การตรวจสอบมีความสมบูรณ์ครบถ้วน ตามระเบียบกำหนด</p> | <p>(๑) จำนวนบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในมีเพียง ๑ ตำแหน่ง ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีตามแผนการสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ จำนวนบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในมีเพียง ๑ ตำแหน่ง ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีตามแผนการสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ</p> <p>(๒) กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานที่ยุงยากซับซ้อนทั้งทางเทคนิคและวิธีการ จึงทำให้ใช้ระยะเวลามากในการตรวจสอบแต่ละเรื่อง</p> | <p>(๑) ขออนุมัติปรับแผนการตรวจสอบประจำปีให้มีปริมาณงานที่เหมาะสมกับบุคลากรที่ปฏิบัติงานตรวจสอบเพียงคนเดียว</p> <p>(๒) หน่วยตรวจสอบภายใน จัดบริการรับปรึกษาปัญหาในด้านระเบียบและกฎหมายในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจในวันทำการ เวลา ๐๙.๐๐-๑๕.๐๐ น. เพื่อลดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานและลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ</p> | <p>- ยังไม่ได้รับการพิจารณา</p> <p>- มีการขอคำปรึกษา และวิธีการเพิ่มมากขึ้น แต่ยังคงให้คำปรึกษาเสนอแนะ และติดตามผลแต่ละรอบ</p> <p>ปีงบประมาณต่อไป</p> | <p>๑. ขาดบุคลากรไม่เพียงพอที่ต้องตรวจสอบและสอบทานต่อภารกิจขององค์กรโดยรวมและคณะกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กำหนด</p> | <p>๑.๑ จัดทำแผนให้เหมาะสมกับอัตรากำลังที่มีอยู่</p> <p>๑.๒ ขออนุมัติอัตรากำลังเพิ่ม</p> | <p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p> |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มี อยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|--|-------------------------------|--------------------------|
| (๓) หน่วยงานรับตรวจ ขาดการ ควบคุมภายในที่ดีในเรื่อง การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือ สั่งการทำให้เกิดความเสี่ยง ในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ผู้ตรวจสอบต้อง บริหารความเสี่ยงเหล่านั้น เพิ่มขึ้น | (๓) ผู้ตรวจสอบภายใน จัดทำ/จัดทำคู่มือเพื่อ สรุปเป็นแนวทางการ ขั้นตอนในการ ปฏิบัติงาน เพื่อลด ระยะเวลาและลด ขั้นตอนในการตรวจสอบ ในแต่ละเรื่องให้น้อยลง | - การจัดทำคู่มือเพื่อ สรุปให้เป็นแนวทางยัง ไม่ครบทุกกิจกรรม เนื่องจากมีบุคลากร เพียง ๑ คน และมีเวลา จำกัดในรอบหนึ่ง ปีงบประมาณ | ๓.๑ คู่มือในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบยังไม่ครบทุกภารกิจ ภายในองค์กร | ๓.๑ วางแผนจัดทำคู่มือ การปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้ครบทุกภารกิจที่อยู่ใน แผนในแต่ละปี | หน่วย ตรวจสอบ ภายใน | |
| | | | ๓.๒ ไม่ได้รับความร่วมมือใน การติดตามรายงานผลการ ปฏิบัติงานตามกำหนด | ๓.๒ ทำความเข้าใจกับ หน่วยรับตรวจเพื่อให้มี ความเข้าใจและบรรลุ วัตถุประสงค์ขององค์กร | | |



(นายเชาวรัตน์ เกิดทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๕



ภาคผนวก

๑. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

๒. สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๓. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

(นางสาวนิตา ตโมพุทธิริ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๕

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากสถานการณ์ที่เกิดจากภัยธรรมชาติไม่สามารถทราบล่วงหน้าได้ สาเหตุเกิดจากพายุโซนร้อน ช่วงเดือนมิถุนายน และเดือนกันยายนที่ผ่านมา

๑.๒ กระบวนการ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้และการทำแผนที่ภาษี ยังไม่สมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามแผน สาเหตุ เกิดจาก ประเภทของที่ดินมีหลากหลายประเภท พื้นที่ อบต.ทับใต้มีการแบ่งแยกเป็นจำนวนมาก ประกอบกับขาดบุคลากรที่เห็น Key Man หลักในการจัดทำและวางแผนงาน

๑.๓ งานการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีบุคลากรครูผู้ดูแลเด็ก และห้องน้ำไม่เพียงพอตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด และไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชีของแต่ละศูนย์ เนื่องจาก งบประมาณมีไม่เพียงพอที่จะจัดสรรอัตรากำลังเพิ่มเติม

๑.๔ การสงเคราะห์คนชรา คนพิการทุพพลภาพ ยังมีรายชื่อตกหล่นเกิดจากผู้มีสิทธิที่ได้รับเบี้ยยังชีพย้ายที่อยู่ใหม่และไม่ได้ติดต่อขอรับสิทธิไปยังที่อยู่ใหม่

๑.๕ การควบคุมการออกใบอนุญาตตาม พ.ร.บ.สาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ มีผู้ประกอบการรายเก่าขาดการต่อใบอนุญาต และผู้ประกอบการรายใหม่ไม่ยื่นขอรับใบอนุญาต

๑.๖ การเก็บขนขยะ มีปัญหาขยะตกค้าง เนื่องจากเกิดหมู่บ้านจัดสรรมากขึ้นและไม่มาขอจัดเก็บขนขยะมูลฝอย ประกอบกับรถขยะมีไม่เพียงพอ และประชาชนขาดความจริงใจในการคัดแยกขยะ

๑.๗ การควบคุมโรคไข้เลือดออก พื้นที่ตำบลทับใต้มีแหล่งน้ำสาธารณะและต้นไม้จำนวนมากเป็นแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย และประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ทำให้ยังพบผู้ป่วยไข้เลือดออกอยู่

๑.๘ งานการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร ขาดบุคลากร หัวหน้าฝ่ายสาธารณสุขปักษ์ เนื่องจากมีการร้องขอจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น แต่ยังไม่ได้รับการจัดสรร

๑.๙ งานการออกแบบ แลการประมาณราคา ขาดบุคลากร ตำแหน่งผู้ช่วยนายช่างสำรวจและผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ จากการติดตามประเมินผล ยังไม่มีการเสนอบรรจุในแผนอัตรากำล้าง

๑.๑๐ งานตรวจสอบภายใน มีบุคลากรเพียง ๑ คน ทำให้การตรวจสอบ การสอบทาน คู่มือการสอบทานยังมีไม่ครบทุกภารกิจขององค์กร และไม่ได้รับความร่วมมือในการติดตามรายงานผลการปฏิบัติงาน ประกอบกับยังไม่มีคณะกรรมการตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กำหนด

๒. การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ควบคุมภายในโดยการจัดทำหนังสือเร่งรัดการดำเนินการด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ จัดการฝึกซ้อมการช่วยเหลืออุบัติเหตุทางถนนและภัยต่างๆ จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัย รวมถึงให้ความรู้กับบุคลากรทั้งภาครัฐและอาสาสมัครให้ความรู้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

๒.๒ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้และการทำแผนที่ภาษี ยังไม่สมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามแผน ควบคุมภายในโดยการเร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษี ส่งพนักงานใหม่เข้ารับการฝึกอบรมด้านบุคลากรมีการร้องขอจัดสรรจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น แต่ยังไม่ได้รับการจัดสรร

๒.๓ งานการศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีบุคลากรครูผู้ดูแลเด็ก และห้องน้ำไม่เพียงพอตามเกณฑ์มาตรฐานกำหนด ควบคุมภายในโดยการขออัตรากำลังเพิ่ม ขอเปิดกรอบอัตรากำลังเจ้าหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี ด้านอาคารสถานที่ ตั้งงบประมาณก่อสร้างห้องน้ำให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จำนวน ๑ แห่ง

๒.๔ การสงเคราะห์คนชรา คนพิการทุพพลภาพ ที่ยังมีรายชื่อตกหล่นเกิดจากผู้มีสิทธิ์ที่ได้รับเบี้ยยังชีพย้ายที่อยู่ใหม่และไม่ได้ติดต่อขอรับสิทธิ์ไปยังที่อยู่ใหม่ ควบคุมภายในโดยการทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ผู้นำชุมชนประกาศเสียงตามสายให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการที่ย้ายภูมิลำเนาให้มาขึ้นทะเบียนที่ อบต.ทับใต้

๒.๕ การควบคุมการออกใบอนุญาตตาม พ.ร.บ.สาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ มีผู้ประกอบการรายเก่าขาดการต่อใบอนุญาต และผู้ประกอบการรายใหม่ไม่ยื่นขอรับใบอนุญาต ควบคุมภายในโดยการตรวจสอบใบอนุญาตที่อยู่ในฐานข้อมูลเพื่อทำทะเบียนใบอนุญาตที่ขาดการต่ออายุแล้วทำหนังสือแจ้งเตือนให้ผู้ประกอบการมายื่นขอรับใบอนุญาตใหม่ภายใน ๗ วัน

๒.๖ การเก็บขนขยะ มีปัญหาขยะตกค้าง เนื่องจากเกิดหมู่บ้านจัดสรรมากขึ้นและไม่มาขอจัดเก็บขนขยะมูลฝอย ประกอบกับรถขยะมีไม่เพียงพอ และประชาชนขาดความจริงใจในการคัดแยกขยะ ควบคุมภายในโดยนำเสนอผู้บริหารเพื่อดำเนินการเพิ่มรถเก็บขนขยะให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน และมีการอนุมัติเพิ่มในแผนพัฒนาท้องถิ่นในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และรณรงค์ให้ประชาชน หน่วยงานของรัฐ และภาคเอกชนใส่ใจในการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง และได้มีการ

๒.๗ การควบคุมโรคไข้เลือดออก ควบคุมภายในโดยการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการป้องกันควบคุมโรคไข้เลือดออก และให้ตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรค ไข้เลือดออกด้วยตนเอง โดยมีข้อสังเกตมีจากการติดตามผลมีการจัดทำป้ายรณรงค์ติดตามหมู่บ้าน ๑๔ หมู่บ้าน มีการจัดซื้อทรายอะเบทแจกจ่ายให้กับบ้านเรือนทุกหลังคาเรือนโดยร่วมมือ กับ อสม. และรพ.สต.ทับใต้ และมีการฉีดพ่นหมอดควันแต่ไม่ได้จัดอบรมตามโครงการที่กำหนด

๒.๘ งานการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร ขาดบุคลากร หัวหน้าฝ่าย สาธารณูปโภค ควบคุมภายในโดยกำหนดไว้ในแผนอัตรากำลังและอยู่ระหว่างการสรรหา

๒.๙ งานการออกแบบ และการประมาณราคา ขาดบุคลากร ตำแหน่งผู้ช่วยนายช่างสำรวจ และผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ ควบคุมภายในโดยมีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายให้ผู้ช่วยนายช่างโยธา ช่วยงานสำรวจ และเขียนแบบ และที่ได้รับมอบหมาย

๒.๑๐ งานตรวจสอบภายใน มีบุคลากรเพียง ๑ คน ทำให้การตรวจสอบ การสอบทาน คู่มือ การสอบทานยังมีไม่ได้ครบทุกภารกิจขององค์กร มีการควบคุมภายใน โดยจัดทำแผนให้เหมาะสมกับอัตรากำลังที่มี อยู่ และขออนุมัติอัตรากำลังเพิ่ม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ที่ ๒๐๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ดังนี้

- | | |
|------------------------------------|----------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ | เป็นประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็นคณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | เป็นคณะกรรมการ |
| ๔. หัวหน้าสำนักปลัด | เป็นคณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองคลัง | เป็นคณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | เป็นคณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | เป็นคณะกรรมการ |
| ๘. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | เป็นเลขานุการและผู้ประเมิน |

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

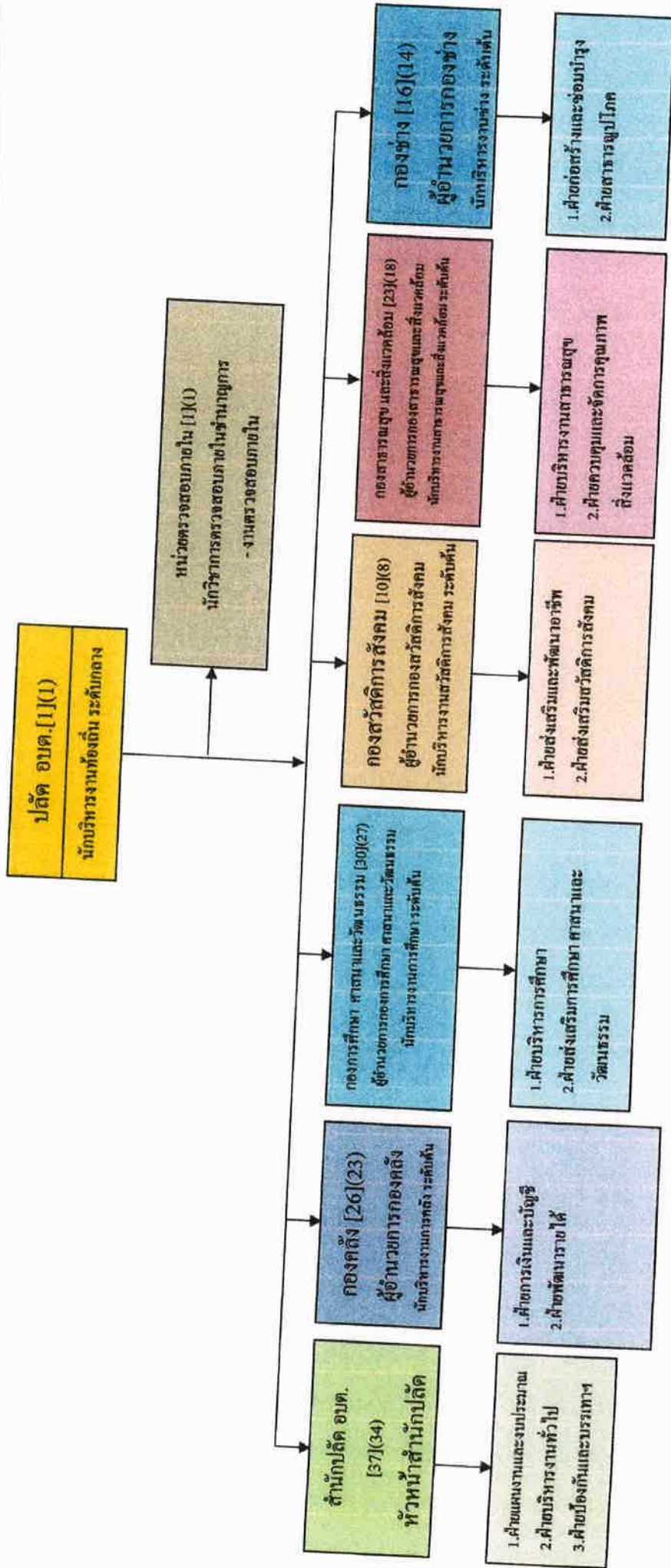
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายเชาวรัตน์ เกิดทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

10. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ อบต.ทับใต้



หมายเหตุ [] = จำนวนอัตราที่มีอยู่จริง

() = จำนวนที่มีคนครอง

