



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘
(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.๒๕๖๘ ตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission : COSO ๒๐๑๓ และปรับปรุง COSO ๒๐๑๗ โดยปรับให้เหมาะสมกับบริบทของระบบการบริหารราชการแผ่นดิน เพื่อใช้เป็นกรอบแนวทางในการ กำหนด ประเมินและปรับปรุงระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ อันจะทำให้การดำเนินงาน และการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และมีการกำกับดูแลที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๘

สารบัญ

หัวข้อ	หน้า
★ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	๑-๔
★ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	๕-๑๐
★ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	๑๑-๒๒

ภาคผนวก

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



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอหัวหิน

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ 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 ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานกิจการสภา ->งานประชุมสภา

- ความเสี่ยงผู้ปฏิบัติงานด้านกิจการสภาได้รับมอบหมายงานใหม่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานกิจการสภา

๑.๒ งานการเงินและบัญชี -> ตรวจสอบก่อนเบิกจ่ายเงิน

- ระบบ e-lass ไม่เสถียร

๑.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ -> การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- ภาครัฐออกหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานบ่อยครั้งทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาข้อมูลอยู่ตลอดเวลา

๑.๔ งานพัฒนารายได้ -> กระบวนการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้และการจัดทำแผนที่ภาษี

- อบต.ได้รับฐานข้อมูลจำนวนที่ดินกับผู้ถือกรรมสิทธิ์ไม่ตรงกัน

๑.๕ การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร

- ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง (สร้างบ้านก่อนขออนุญาตก่อสร้าง)

๑.๖ การออกแบบ และการประมาณราคา

- ปริมาณด้านการสำรวจ การออกแบบและการประมาณราคามีจำนวนมากแต่มีระยะเวลาในการปฏิบัติงานที่จำกัดและเร่งด่วนจึงทำให้เกิดข้อผิดพลาด

๑.๗ งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

- ไฟทางสาธารณะเกิดการชำรุดบ่อย

๑.๘ ฝ่ายบริหารการศึกษา =>ภารกิจ ด้านการบริหารงานด้านการศึกษา

- มีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานและกำหนดแนวทางปฏิบัติชัดเจนแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์

- การควบคุมสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้เพียงพอต่อการบรรลุสำเร็จตามวัตถุประสงค์

๑.๙ งานสงเคราะห์คนชรา คนพิการทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์

- ผู้ได้รับเบี้ยที่ย้ายภูมิลำเนาไม่มาขึ้นทะเบียนตามระยะเวลาที่กำหนดและไม่ได้ติดต่อ อปท. แห่งใหม่ มาติดต่อขอลงทะเบียนรับเบี้ยในภายหลัง

๑.๑๐ งานอนามัยสิ่งแวดล้อม => การควบคุมการออกใบอนุญาตตามข้อบัญญัติองค์การบริหาร ส่วนตำบลทับใต้ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕

- แจกหนังสือแล้ว ผู้ประกอบการบางรายยังไม่มายื่นต่อใบอนุญาต

๑.๑๑ งานรักษาความสะอาด => กิจกรรมการเก็บขยะมูลฝอย

- รถเก็บขยะเสื่อมสภาพและมีไม่เพียงพอเหมาะสมกับปริมาณขยะทำให้การปฏิบัติงานยังมี ประสิทธิภาพไม่ดีเท่าที่ควร

๑.๑๒ งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ => การควบคุมโรคไข้เลือดออก

- ประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านและบริเวณรอบบ้าน

๑.๑๓ งานการบริหารงานบุคคล

- ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา อาจทำให้ การบริหารงานบุคคลคลาดเคลื่อน หรือล่าช้า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานกิจการสภา ->งานประชุมสภา

- มีการจัดส่งบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับผิดชอบงานกิจการสภาเข้ารับการอบรมเพื่อ สร้างความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการและระบบงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้องมีการจัดส่ง บุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับผิดชอบงานกิจการสภาเข้ารับการอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการและระบบงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

๒.๒ งานการเงินและบัญชี -> ตรวจสอบก่อนเบิกจ่ายเงิน

- ประสานหน่วยงานต้นสังกัดให้ปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปตามบัญชีภาครัฐ

๒.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ -> การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

- ศึกษาหาข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ

๒.๔ งานพัฒนารายได้ ->กระบวนงานการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้และการจัดทำแผนที่ภาษี

- ปรับปรุงแก้ไขจากที่ดินส่งมา (มาตรา ๑๐)

๒.๕ การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร

- จัดทำแผนพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ

๒.๖ การออกแบบ และการประมาณราคา

- มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง

๒.๗ งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ

- มีแผนการตรวจสอบไฟฟ้าสาธารณะแต่ละหมู่บ้าน

๒.๘ ฝ่ายบริหารการศึกษา =>ภารกิจ ด้านการบริหารงานด้านการศึกษา

- สรรหาบุคลากรตามตำแหน่งที่ว่าง

- ศึกษาหนังสือชักชวนแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการบันทึกบัญชี อย่างสม่ำเสมอ

๒.๙ งานสงเคราะห์คนชรา คนพิการทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์

- ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ประกาศแจ้งตามรายบุคคลให้ผู้สูงอายุผู้พิการที่ย้ายภูมิลำเนาให้มา ขึ้นทะเบียนที่ อปท.ทับใต้

๒.๑๐ งานอนามัยสิ่งแวดล้อม => การควบคุมการออกใบอนุญาตตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕

- ทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ประกอบการที่ครบอายุมายื่นต่อใบอนุญาต

๒.๑๑ งานรักษาความสะอาด => กิจกรรมการเก็บขยะมูลฝอย

- นำเสนอผู้บริหาร เพื่อดำเนินการเพิ่มรถขยะในการเก็บขยะให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่

๑๔ หมู่บ้าน

๒.๑๒ งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ => การควบคุมโรคไข้เลือดออก

- สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรคไข้เลือดออก

- ประชาสัมพันธ์ รมรงค์ให้ความรู้กับประชาชนร่วมกันกำจัดยุงลายในบ้านและบริเวณรอบบ้าน

- มีการติดตามผล กำกับดูแลและควบคุมงานอย่างต่อเนื่องพร้อมทั้งรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ

๒.๑๓ งานการบริหารงานบุคคล

- ศึกษาระเบียบกฎหมายการบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบัน



(นายธัญเทพ ศิริพงษ์ไพฑูรย์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๘



รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หลักการที่ ๑ หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p>	<p>- องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรมโดยมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณที่มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร โดยประกาศ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เรื่อง มาตรการส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เมื่อวันที่ ๑๑ เมษายน ๒๕๖๖</p>
<p>หลักการที่ ๒ ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความโปร่งใสจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p>	<p>-นายกององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>หลักการที่ ๓ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p>	<p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการประกาศโครงสร้างและสายการบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสมประกอบด้วย สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล กองคลัง กองช่าง กองศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กองการเจ้าหน้าที่ และหน่วยตรวจสอบภายใน โดยมีนายกององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน และมีปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เป็นผู้บังคับบัญชาพนักงานส่วนตำบล</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 มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและถูกต้อง พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ โดยแยกแต่ละสำนัก/กอง และส่วนราชการ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด คำสั่งเลขที่ ๗๖๕/๖๘ ลว.๑๘ พ.ย.๖๘ ๒. กองคลัง คำสั่งเลขที่ ๕๐๙/๒๕๖๘ ลว.๒๑ ก.ค.๖๘ ๓. กองช่าง คำสั่งเลขที่ ๗๒๔/๒๕๖๘ ลว.๒๒ ต.ค.๖๘ ๔. กองการศึกษา คำสั่งเลขที่ ๔๘๖/๒๕๖๘ ลว.๑๕ ก.ค.๖๘ ๕. กองสวัสดิการ คำสั่งเลขที่ ๔๘๔/๒๕๖๘ ลว.๑๕ ก.ค.๖๘ ๖. กองสาธารณสุข คำสั่งเลขที่ ๗๓๓/๒๕๖๘ ลว.๒๗ ต.ค.๖๘ ๗. กองการเจ้าหน้าที่ คำสั่งเลขที่ ๕๖๙/๒๕๖๘ ลว.๑ ส.ค.๖๘ ๘. หน่วยตรวจสอบภายใน คำสั่งเลขที่ ๖๕๖/๒๕๖๘ ลว.๑๗ ก.ย.๖๘
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หลักการที่ ๖ หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในขอการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๖.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการกำหนดระบุวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน</p>
<p>หลักการที่ ๗ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๗.๑ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ โดยมี คำสั่ง เลขที่ ๖๑๔/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๘</p>
<p>หลักการที่ ๘ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและพิจารณาโอกาสที่จะเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต เพื่อยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ขึ้น (พ.ศ.๒๕๖๖-๒๕๗๐)</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>หลักการที่ ๙ หน่วยงานของรัฐระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ โดยมี จัดการความการจัดประชุมเพื่อพิจารณารายงานผลแผนบริหารเสี่ยง ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๘</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>หลักการที่ ๑๐ หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>- องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง โดยมี คำสั่ง เลขที่ ๖๒๓/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ลงวันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๘</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 โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>- องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง เช่น ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ เรื่อง นโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๓ มกราคม ๒๕๖๘ เป็นต้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>หลักการที่ ๑๓ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ เช่น เว็บไซต์ www.tabtai.go.th ,facebook องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ และไลน์ (line) กลุ่ม อบต.ทับใต้</p>
<p>หลักการที่ ๑๔ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการรวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ และสื่อสารภายในโดยใช้สื่อไลน์ (line) กลุ่มเพื่อรายงานสถานะการณ์ต่างๆ เช่น งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานด้านสังคมสงเคราะห์ งานด้านสาธารณสุข เป็นต้น</p>
<p>หลักการที่ ๑๕ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เป็นหนังสือราชการ อย่างเป็นทางการและผ่านทางเว็บไซต์ ของ อบต.ทับใต้ www.tabtai.go.th ทางโทรศัพท์ และทาง line แบบไม่เป็นทางการ</p>
<p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>หลักการที่ ๑๖ หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการระบุ พัฒนาและดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายในโดยมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>
<p>หลักการที่ ๑๗ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>-องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ ปีละหนึ่งครั้ง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนและความเสี่ยงต่อองค์กร ที่ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้

๑. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม เช่น งานกิจการสภา (งานประชุมสภา) งานพัสดุและทรัพย์สิน (มีหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานบ่อยครั้ง) งานการบริหารงานบุคคล (ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา อาจทำให้การบริหารงานบุคคลคลาดเคลื่อนหรือล่าช้า)

๒. ด้านการประเมินความเสี่ยง เช่น งานรักษาความสะอาด กิจกรรมการเก็บขยะมูลฝอย (รถเก็บขยะเสื่อมสภาพและมีไม่เพียงพอ ไม่เหมาะสมกับปริมาณขยะทำให้การปฏิบัติงานทำให้งานยังมีประสิทธิภาพไม่เต็มที่ควร

๓. ด้านกิจกรรมการควบคุม เช่น การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร (ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง ก่อนดำเนินการ) การออกแบบ และการประมาณราคา (ปริมาณด้านการสำรวจการออกแบบและการประมาณราคามีจำนวนมากแต่มีระยะเวลาในการปฏิบัติงานที่จำกัดและเร่งด่วนจึงทำให้เกิดข้อผิดพลาด งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ (ไฟทางสาธารณะเกิดการชำรุดบ่อย) ด้านการบริหารงานด้านการศึกษา (บุคลากรไม่เพียงพอและปริมาณงานที่มาก)

๔. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร เช่น งานการเงินและบัญชี (ระบบ e-lass) งานพัฒนารายได้ กระบวนการ การพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ และการจัดทำแผนที่ภาษี (การได้รับฐานข้อมูลจำนวนที่ดินกับผู้ถือกรรมสิทธิ์ไม่ตรงกัน) งานสงเคราะห์คนชรา คนพิการ ทูพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์ (ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพไม่มาขึ้นทะเบียนตามระยะเวลาที่กำหนดและไม่ได้ติดต่อ อปท.แห่งใหม่ มาติดต่อขอลงทะเบียนรับเบี้ยยังชีพในภายหลัง)

๕. กิจกรรมและการติดตามผล เช่น งานอนามัยสิ่งแวดล้อม กิจกรรม การควบคุมการออกใบอนุญาตตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๖ (แจ้งหนังสือแล้วผู้ประกอบการยังไม่มายื่นต่อใบอนุญาต)



(นายธัญเทพ ศิริเพ่งไพฑูรย์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๘



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. งานกิจการสภา (งานประชุมสภา)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้งานกิจการสภาขององค์การบริหารส่วน ตำบลทับใต้ สามารถขับเคลื่อนไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>- ผู้ปฏิบัติงานที่ ได้รับมอบหมายด้าน งานกิจการสภา ได้รับมอบหมายใหม่ ต้องศึกษาเรียนรู้ทำ ความเข้าใจระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับงาน กิจการสภา</p>	<p>- มีการสนับสนุนและ ส่งเสริมให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับ งานกิจการสภาได้เรียนรู้ และศึกษาระเบียบก่า หมายที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน รวมถึงหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายให้เกิด ประสิทธิภาพสูงสุดต่องาน กิจการสภา</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่มี ความเพียงพอระดับหนึ่ง แต่บุคลากรที่ได้รับ มอบหมายมีการ เปลี่ยนแปลงจำเป็นต้อง ส่งเสริม สนับสนุนให้มี การศึกษาาระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง กับงาน กิจการสภาเพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>- ความเสี่ยงผู้ปฏิบัติงาน ด้านกิจการสภาได้รับ มอบหมายงานใหม่ ยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ งานกิจการสภา</p>	<p>- มีการจัดส่ง บุคลากรที่ได้รับ มอบหมายให้เป็น ผู้รับผิดชอบงาน กิจการสภาเข้าร่วม การอบรมเพื่อสร้าง ความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการและ ระบบงานต่างๆ ให้ เป็นไปอย่างถูกต้อง</p>	<p>สำนักปลัด (ฝ่ายบริหารงานทั่วไป)</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียง ที่ยังมิอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานการเงินและบัญชี - ตรวจสอบก่อนเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อความสะดวกรวดเร็วและถูกต้องของเอกสารต่างๆ ในการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒. เพื่อควบคุมการปฏิบัติงานขององค์กรบริหารส่วนตำบล ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖</p>	<p>๑. บุคลากรไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ให้นักงานคนเอนที่มีส่วนเกี่ยวข้องช่วยในเรื่องเอกสาร โดยเฉพาะเรื่องงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>๑. มีบุคลากรเพียงพอ</p> <p>๒. พนักงานที่เกี่ยวข้องช่วยเรื่องเอกสารมากขึ้น</p>	<p>- ระบบ e-class ไม่เสถียร</p>	<p>- ประสานหน่วยงานต้นสังกัดให้ปรับปรุงแก้ไขเป็นไปตามบัญชีภาคีรัฐ</p>	<p>กองคลัง (งานการเงินและบัญชี)</p>
<p>๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน - การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การดำเนินงานที่ถูกต้องตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>- ภาครัฐออกหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานบ่อยครั้ง ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาข้อมูลอยู่ตลอดเวลา</p>	<p>- ศึกษาหาข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองคลัง (งานพัสดุและทรัพย์สิน)</p>

ภารกิจตามแผนยุทธศาสตร์ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๔. งานพัฒนารายได้</p> <p>- กระบวนการ การพัฒนาด้านการจัดเก็บ รายได้ และการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านจัดเก็บรายได้ออกเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีความเป็นธรรม และจัดเก็บอย่างทั่วถึง</p>	<p>- จัดทำโครงการจ้าง เหมาสถาพรปรับปรุงแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และนำเข้าข้อมูลเพื่อการ จัดเก็บภาษี ตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ หลังจากทำ โครงการฯ ทำให้จำนวนราย ของผู้เสียภาษีมียาจำนวนมาก ขึ้น ทำให้เกิดลูกหนี้มากขึ้น และติดต่อดูถูกหนี้โดยหาที่ อยู่ไม่ได้เพราะมีการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่</p>	<p>- หาช่องทาง การติดต่อเพิ่มเติม</p>	<p>๑. มีการแก้ไขข้อมูล ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. ประสานอำเภอ ติดต่อกับทะเบียน ราษฎร</p>	<p>- อบรมได้รับ ฐานข้อมูลจำนวนที่ดิน กับผู้ถือกรรมสิทธิ์ไม่ ตรงกัน</p>	<p>- ปรับปรุงแก้ไขจาก ที่ดินสงมา (มาตรา ๑๐)</p>	<p>กองคลัง (ฝ่ายพัฒนารายได้)</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕. การขออนุญาตก่อสร้างตั้งแต่แปลงและรั้ว ลอนอาคาร</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อประโยชน์ในด้านการควบคุมเกี่ยวกับ ความมั่นคงแข็งแรง ความปลอดภัย การ ป้องกันอัคคีภัย การสาธารณสุข การรักษา คุณภาพสิ่งแวดล้อม การผังเมือง การ สถาปัตยกรรม และการอำนวยความสะดวก แก่การจราจร</p>	-	-	-	<p>- ประชาชนยังขาด ความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง (สร้าง บ้านก่อนขออนุญาต ก่อสร้าง)</p>	<p>การปรับปรุง</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>- จัดทำแผนปฏิบัติการ การขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกคู่มือติดต่อ</p>	<p>กองช่าง (ฝ่ายควบคุม อาคาร)</p>
<p>๖. การออกแบบ และการประมาณราคา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อประโยชน์ในการควบคุมราคา และการจัดทำราคากลางของโครงการ ก่อสร้างให้ใช้จ่ายงบประมาณถูกต้องเป็นไป ตามราคาวัสดุที่ราชการกำหนด</p>	-	-	-	<p>- ปริมาณด้านการ สสำรวจ การออกแบบ และการประมาณราคา มีจำนวนมากแต่มี ระยะเวลาในการ ปฏิบัติงานที่จำกัดและ เร่งด่วนจึงทำให้เกิด ข้อผิดพลาด</p>	<p>มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กอง</p>	<p>กองช่าง (ฝ่ายก่อสร้างและ ซ่อมบำรุง)</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะมี ประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์กับ ประชาชน	-	-	-	- ไฟทางสาธารณะเกิด การชำรุดบ่อย	-มีแผนการตรวจสอบ ไฟฟ้าสาธารณะแต่ละ หมู่บ้าน	กองช่าง (ฝ่ายก่อสร้างและ ซ่อมบำรุง)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนแม่บทการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๘. ฝ่ายบริหารการศึกษา ภารกิจ ด้านการบริหารงานด้าน การศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้านการศึกษาที่มีประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพในกา ขับเคลื่อนการทำงาน เชิงนโยบาย</p> <p>๒. พนักงานมีภาวะ กิจการทำงานมาก อาจเกิดทำให้การ บริหารงานได้ไม่เต็ม ประสิทธิภาพ</p>	<p>- มอบหมายพนักงาน ตำแหน่งอื่นปฏิบัติหน้าที่ แทน</p> <p>- สรรหาบุคลากรให้ เพียงพอกับปริมาณงาน</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอต่อการบรรลุผล สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายงานและ กำหนดแนวทางปฏิบัติ ชัดเจนแต่ยังไม่เพียงพอ ต่อการบรรลุผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์</p> <p>๒. การควบคุม สามารถลดความเสี่ยง ตามที่ระบุไว้เพียงพอต่อ การบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>- สรรหาบุคลากรตาม ตำแหน่งที่ว่าง</p> <p>- ศึกษาหนังสือชักชวน แนวทางการปฏิบัติ เกี่ยวกับระบบการบันทึก บัญชี อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๙. งานส่งเสริมการค้าคนชรา คนพิการ พหุพลภาพ และผู้สูงอายุ</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาสวัสดิการสังคม ส่งเสริม สวัสดิการเด็กและเยาวชน ผู้ด้อยโอกาส ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้สูงอายุ ให้ ได้รับการบริการและสวัสดิการอย่างทั่วถึง และเป็นธรรม</p>	<p>๑. ยังคงมีผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ ที่ย้ายภูมิลำเนา ไม่มาขึ้นทะเบียนตาม และไม่ได้มาติดต่อ อปท. แห่งใหม่</p> <p>๒. รายชื่อหลุดออกจาก ระบบกรมบัญชีกลางและมี บางรายชื่อให้ตกยื่นสิทธิ</p>	<p>๑. ทำหนังสือขอประชาสัมพันธ์ ให้ผู้นำชุมชนประกาศเสียงตามสายให้ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ที่ย้ายภูมิลำเนาให้มาขึ้นทะเบียนที่ อปท. ทั่วประเทศที่กำหนด</p> <p>๒. บันทึกข้อมูลเข้าระบบ ใหม่และหมั่นตรวจสอบระบบ</p>	<p>- ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพมีความ ตกหล่นลดน้อยลงทำ หนังสือประชาสัมพันธ์ตาม รายบุคคลให้ผู้สูงอายุ ประชากรที่เสียตามสายให้ผู้ สูงอายุ ผู้พิการที่ย้าย ภูมิลำเนาให้มาขึ้นทะเบียน ที่ อปท. ทั่วประเทศ ตามวันเวลาที่กำหนด บันทึกข้อมูลเข้า ระบบปีใหม่และหมั่น ตรวจสอบระบบใหม่</p>	<p>- ผู้ได้รับเบี้ยที่ย้าย ภูมิลำเนาไม่มาขึ้น ทะเบียนตามระยะเวลา ที่กำหนดและไม่ได้ ติดต่อ อปท. แห่งใหม่ มา ติดต่อขอลงทะเบียนรับ เบี้ยในภายหลัง</p>	<p>- ทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ ตามประกาศแจ้งตาม รายบุคคลให้ ผู้สูงอายุผู้พิการที่ ย้ายภูมิลำเนาให้มา ขึ้นทะเบียนที่ อปท. ทั่วประเทศ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม (ฝ่ายส่งเสริม สวัสดิการสังคม)</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. งานอนามัยสิ่งแวดล้อม</p> <p>- การควบคุมการออกใบอนุญาตตาม ข้อบัญญัติการบริหารส่วนตำบลทั่วไปได้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๓๖</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมและจัดเก็บค่าธรรมเนียม ใบอนุญาตแก่ผู้ประกอบการที่ได้รับการตรวจ สุลักษณะ ได้รับการอนุญาตให้ประกอบ กิจการจากเจ้าพนักงานท้องถิ่นได้ครบถ้วน และมีการบังคับกฎหมายอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ไม่มีทางเลือกปฏิบัติ</p>	<p>- ผู้ประกอบการที่ ครบอายุต่อใบอนุญาต ไม่มาขึ้นต่อใบอนุญาต</p>	<p>๑. ตรวจสอบข้อมูล ใบอนุญาต ประกอบการเพื่อ ปรับปรุงข้อมูล ทะเบียนคุมใบอนุญาต ประกอบการที่ขาด การต่ออายุ</p> <p>๒. ทำหนังสือแจ้ง เตือนให้ผู้ประกอบการ มาขึ้นขอรับใบอนุญาต</p>	<p>- มีฐานข้อมูลเพื่อ ดำเนินการ</p> <p>- ผู้ประกอบการได้รับ หนังสือแจ้งเตือน</p>	<p>- แจ้งหนังสือแล้ว ผู้ประกอบการยังไม่มา ขึ้นต่อใบอนุญาต</p>	<p>- ทำหนังสือแจ้งเตือน ผู้ประกอบการที่ครบอายุ มาขึ้นต่อใบอนุญาต</p>	<p>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. งานรักษาความสะอาด</p> <p>- กิจกรรมการเก็บขยะมูลฝอย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ไม่มีขยะตกค้าง และประชาชนพึงพอใจต่อการให้บริการของ อบต.</p>	<p>๑. เกิดหมู่บ้านจัดสรรมากขึ้นและไม่ได้มาขอจัดเก็บขยะมูลฝอย</p> <p>๒. รถขยะมีไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>๓. ปัญหาเรื่องขยะตกค้างยังคงมีอยู่</p> <p>๔. ประชาชนขาดความจริงจังในการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p>	<p>๑. นำเสนอผู้บริหารเพื่อดำเนินการเพิ่มรถขยะในการเก็บขยะให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน</p> <p>๒. รณรงค์ให้ประชาชนหน่วยงานรัฐ และภาคเอกชนใส่ใจในการลดและคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p>	<p>๑. ยังไม่ได้รับการอนุมัติให้จัดซื้อ</p> <p>๒. ปัญหาเรื่องร้องเรียนขยะตกค้างในชุมชนลดลง</p> <p>๓. ความพึงพอใจของประชาชนต่อการเก็บขยะของ อบต. ทวีบได้เพิ่มขึ้น</p>	<p>- รถเก็บขยะเสื่อมสภาพและมีไม่เพียงพอ เหมาะสมกับปริมาณขยะทำให้การปฏิบัติงานยังมีประสิทธิภาพไม่เท่าที่ควร</p>	<p>- นำเสนอผู้บริหารเพื่อดำเนินการเพิ่มรถขยะในการเก็บขยะให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจที่ตามแผนปฏิบัติการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๒. งานป้องกันโรคและความควบคุมโรคติดต่อ กิจกรรม การควบคุมโรคใช้เลือดออก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อลดจำนวนผู้ป่วยโรคใช้เลือดออก ในเขตพื้นที่ตำบลทั่วไปได้</p> <p>๒. เพื่อป้องกันไม่ให้มีผู้ป่วยโรค ใช้เลือดออกเกิดขึ้น</p>	<p>๑. พื้นที่ตำบลทั่วไปได้มี แหล่งน้ำสาธารณะและ ต้นไม้จำนวนมากซึ่ง เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย</p> <p>๒. ประชาชนไม่เห็น ความสำคัญของการ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย</p>	<p>- รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกในการป้องกัน ความคุมโรคใช้เลือดออก</p> <p>- สร้างจิตสำนึกให้ประชาชน ตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรคใช้เลือดออก ด้วยตนเอง</p>	<p>-จำนวนผู้ป่วย ใช้เลือดออกลดลง สามารถควบคุมการ ระบาดในพื้นที่ได้</p>	<p>- ประชาชนไม่เห็น ความสำคัญของการ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายในบ้านและ บริเวณรอบบ้าน</p>	<p>๑. สร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนตระหนักถึง ความสำคัญของการ ควบคุมโรคใช้เลือดออก</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ รมรณรงค์ให้ความรู้กับ ประชาชนร่วมกันกำจัด ยุงลายในบ้านและบริเวณ รอบบ้าน</p> <p>๑. มีการติดตามผล กำกับดูแลและควบคุม งานอย่างต่อเนื่องพร้อม ทั้งรายงานผลให้ผู้บริหาร ทราบ</p>	<p>กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑๓. งานการบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานบุคคลไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย</p>	<p>- ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา</p>	<p>- ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับงานบุคคล</p>	<p>- ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบกฎหมายการบริหารงานบุคคล</p>	<p>- ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา อาจทำให้การบริหารงานบุคคลคลาดเคลื่อน หรือล่าช้า</p>	<p>- ศึกษาระเบียบกฎหมายการบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กองการเจ้าหน้าที่</p>



(นายธัญเทพ ศิริพงษ์เพชร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

๑๒ ธันวาคม ๒๕๖๘



ภาคผนวก

๑. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)
๒. สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
๓. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการตามแผนอัตรากำลึง ๓ ปี

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล และประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ งานกิจการสภา (งานประชุมสภา) เป็นความเสี่ยงที่ผู้ปฏิบัติงานด้านกิจการสภาได้รับมอบหมายงานใหม่ ซึ่งเกิดจากการปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการภายใน และบุคลากรที่ทำหน้าที่ด้านกิจการสภา จึงยังใหม่และยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานกิจการสภา

๑.๒ งานการเงินและบัญชี (ตรวจฎีกาก่อนเบิกจ่ายเงิน) เกี่ยวกับระบบ e-lass ไม่เสถียร ซึ่งมีการเปลี่ยนเจ้าผู้ดูแลด้านระบบใหม่ มีการดำเนินการจัดการใหม่ มีการปิดปรับปรุงบ่อยครั้ง และข้อมูลเดิมขาดหายต้องนำเข้าข้อมูลอยู่บ่อยๆ

๑.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ (การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง) ภาครัฐออกหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานบ่อยครั้งทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาหาข้อมูลอยู่ตลอดเวลา

๑.๔ งานพัฒนารายได้ (กระบวนการงานการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้และการจัดทำแผนที่ภาษี) องค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ได้รับฐานข้อมูลจำนวนที่ดินกับผู้ถือกรรมสิทธิ์ไม่ตรงกันกับข้อมูลความเป็นจริง

๑.๕ การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร ประชาชนยังขาดความเข้าใจในการขออนุญาตก่อสร้าง (สร้างบ้านก่อนขออนุญาตก่อสร้าง)

๑.๖ การออกแบบ และการประมาณราคา ปริมาณด้านการสำรวจ การออกแบบและการประมาณราคามีจำนวนมากแต่มีระยะเวลาในการปฏิบัติงานที่จำกัดและเร่งด่วนจึงทำให้เกิดข้อผิดพลาด

๑.๗ งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ไฟทางสาธารณะเกิดการชำรุดบ่อย มีข้อร้องเรียนในเรื่องการทำงานล่าช้าอยู่มาก ประกอบกับองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ มีการติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะหลายจุดซึ่งทั้งตำบลมี ๑๔ หมู่บ้าน แต่มีผู้ปฏิบัติงานในด้านการไฟฟ้าเพียง ๒ คน กั้รถกระเช้าไฟฟ้า ๑ คัน

๑.๘ ฝ่ายบริหารการศึกษา (ภารกิจ ด้านการบริหารงานด้านการศึกษา) มีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานและกำหนดแนวทางปฏิบัติชัดเจนแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการควบคุมสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้เพียงพอต่อการบรรลุสำเร็จตามวัตถุประสงค์

๑.๙ งานสงเคราะห์คนชรา คนพิการทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์ ผู้ที่มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพที่ย้ายภูมิลำเนาไม่มาขึ้นทะเบียนตามระยะเวลาที่กำหนดและไม่ได้ติดต่อ อปท.แห่งใหม่ แต่มาติดต่อขอลงทะเบียนรับเบี้ยในภายหลัง

๑.๑๐ งานอนามัยสิ่งแวดล้อม (การควบคุมการออกใบอนุญาตตามข้อบัญญัติต้องการบริหารส่วนตำบลทับใต้ ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕) แจกหนังสือแล้ว ผู้ประกอบการบางรายยังไม่มายื่นต่อใบอนุญาต

๑.๑๑ งานรักษาความสะอาด (กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอย) รถเก็บขยะเสื่อมสภาพและมีไม่เพียงพอเหมาะสมกับปริมาณขยะทำให้การปฏิบัติงานยังมีประสิทธิภาพไม่เท่าที่ควร

๑.๑๒ งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ (การควบคุมโรคไข้เลือดออก) ประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในบ้านและบริเวณรอบบ้าน

๑.๑๓ งานการบริหารงานบุคคล ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา อาจทำให้การบริหารงานบุคคลคลาดเคลื่อน หรือล่าช้า

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานกิจการสภา (งานประชุมสภา) มีการจัดส่งบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับผิดชอบงานกิจการสภาเข้ารับการอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการและระบบงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้องมีการจัดส่งบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นผู้รับผิดชอบงานกิจการสภาเข้ารับการอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการและระบบงานต่างๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง

๒.๒ งานการเงินและบัญชี (ตรวจฎีกาก่อนเบิกจ่ายเงิน) ประสานหน่วยงานต้นสังกัดให้ปรับปรุงแก้ไขให้เป็นไปตามบัญชีภาครัฐ และปรับปรุงข้อมูลที่ขาดหายไปให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน

๒.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ (การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง) ศึกษาหาข้อมูลอย่างสม่ำเสมอเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ประสานงานกับส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลให้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบกำหนด

๒.๔ งานพัฒนารายได้ (กระบวนการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้และการจัดทำแผนที่ภาษี) ปรับปรุงแก้ไขจากข้อมูลที่ได้รับ-ส่งข้อมูลที่คืนตามมาตรา ๑๐ แห่งพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

๒.๕ การขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลงและรื้อถอนอาคาร จัดทำแผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ

๒.๖ การออกแบบ และการประมาณราคา มีคำสั่งแบ่งงานภายในกอง

๒.๗ งานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ มีแผนการตรวจสอบไฟฟ้าสาธารณะแต่ละหมู่บ้าน

๒.๘ ฝ่ายบริหารการศึกษา (ภารกิจ ด้านการบริหารงานด้านการศึกษา) มีการสรรหาบุคลากรตามตำแหน่งที่ว่าง และศึกษาหนังสือชักชวนแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการบันทึกบัญชี อย่างสม่ำเสมอ

๒.๙ งานสงเคราะห์คนชรา คนพิการทุพพลภาพ และผู้ป่วยเอดส์ ทำหนังสือประชาสัมพันธ์ประกาศแจ้งตามรายบุคคลให้ผู้สูงอายุผู้พิการที่ย้ายภูมิลำเนาให้มาขึ้นทะเบียนที่ อปท.ทับใต้

๒.๑๐ งานอนามัยสิ่งแวดล้อม การควบคุมการออกใบอนุญาตตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้ซึ่งออกตาม พ.ร.บ.การสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๓๕ มีการจัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ประกอบการที่ครบอายุมายื่นต่อใบอนุญาต

๒.๑๑ งานรักษาความสะอาด (กิจกรรมการเก็บขนขยะมูลฝอย) นำเสนอผู้บริหาร เพื่อดำเนินการเพิ่มรถบรรทุกขยะในการเก็บขนขยะให้สอดคล้องกับสภาพพื้นที่ ๑๔ หมู่บ้าน และทำการซ่อมแซมรถบรรทุกขยะให้อยู่ในสภาพใช้งานได้ไปพลางก่อน

๒.๑๒ งานป้องกันโรคและควบคุมโรคติดต่อ (การควบคุมโรคไข้เลือดออก) สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญของการควบคุมโรคไข้เลือดออก โดยการประชาสัมพันธ์ ณรงค์ให้ความรู้กับประชาชนร่วมกันกำจัดยุงลายในบ้านและบริเวณรอบบ้าน มีการติดตามผล กำกับดูแลและควบคุมงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งรายงานผลให้ผู้บริหารทราบ

๒.๑๓ งานการบริหารงานบุคคล ศึกษาระเบียบกฎหมายการบริหารงานบุคคลที่เกี่ยวข้องให้เป็นปัจจุบัน

๒๑๖

(นางสาวนิตา ตโมพุทศิริ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๘



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทับใต้

ที่ ๖๒๓ / ๒๕๖๘

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 จึงปรับปรุงคำสั่งให้มีคณะกรรมการ ดังนี้

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑. นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทับใต้ | เป็นประธานคณะกรรมการ |
| ๒. รองนายกองค้การบริหารส่วนตำบลทับใต้ | เป็นรองประธานคณะกรรมการ |
| ๓. ปลัดตอ้การบริหารส่วนตำบลทับใต้ | เป็นคณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยกา้การกองช่าง | เป็นคณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยกา้การกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม | เป็นคณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยกา้การกองคลัง | เป็นคณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยกา้การกองสวัสดิการสังคม | เป็นคณะกรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยกา้การกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | เป็นคณะกรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยกา้การกองการเจ้าหน้าที่ | เป็นคณะกรรมการ |
| ๑๐. หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | เป็นเลขานุการและคณะกรรมการ |
| ๑๑. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | เป็นผู้ช่วยเลขานุการฯ |

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยกา้การในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

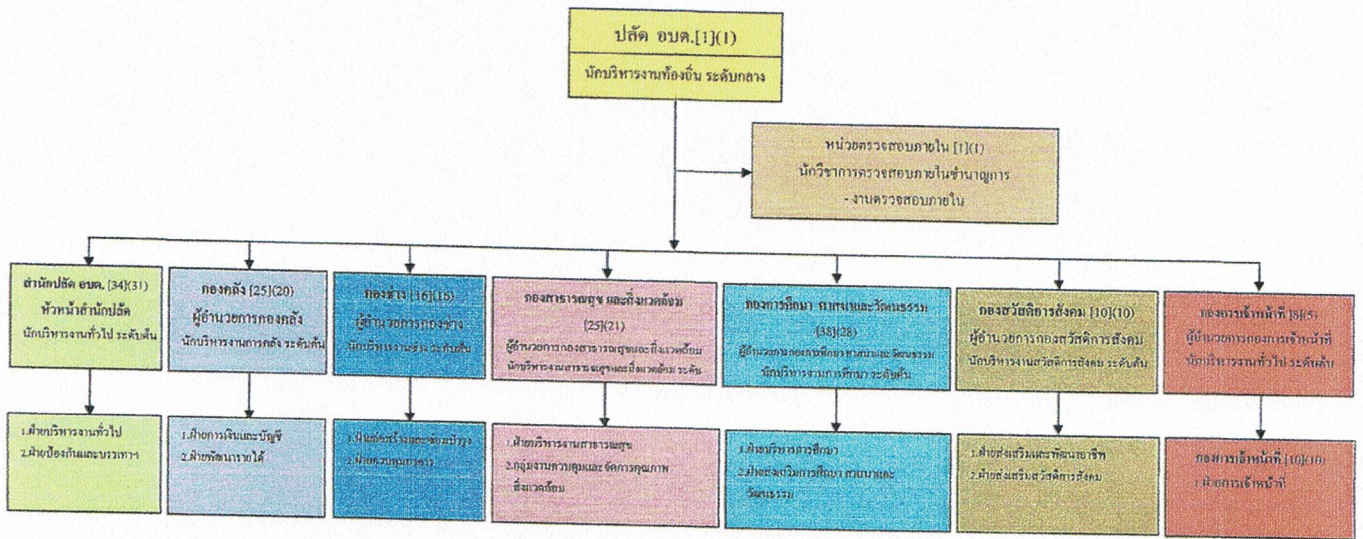
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเชาวรัตน์ เกิดทอง)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทับใต้

10. แผนภูมิโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ อบต.ทับใต้



หมายเหตุ [] = จำนวนอัตราที่มีอยู่จริง
() = จำนวนที่มีคนครอง