



รายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕

(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีม้อง

อำเภอเมืองสระแก้ว จังหวัดสระแก้ว

ที่ สก ๗๒๖๐๑/๗๔/ส



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีฮ่อง
อำเภอเมืองสระแก้ว จังหวัดสระแก้ว ๒๗๐๐๐

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอเมืองสระแก้ว

สิ่งที่ส่งมาด้วย - รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๕ จำนวน ๑ เล่ม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีฮ่อง ได้จัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีฮ่อง จึงเรียนมายังท่านขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปี ๒๕๖๕ มาพร้อมหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมโชค เคลือบคล้าย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีฮ่อง

สำนักงานปลัด

โทรศัพท์/โทรสาร ๐๓๗ - ๕๕๐๒๕๒-๓ ต่อ ๑๓/๑๒

๑
จก

2 พ.ย ๖๕

๓๑/๑๐/๖๕
๓๑/๑๐/๖๕
๓๑/๑๐/๖๕
๓๑/๑๐/๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองสระแก้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และที่ไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้างเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองสระแก้ว

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ งานกิจการสภา
- ๑.๒ งานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๔ งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๕ งานบุคลากร
- ๑.๖ งานใบอนุญาตและสถานประกอบการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานกิจการสภา

- ส่งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ

งานกิจการสภา

- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบสำหรับช่วยงานด้านกิจการสภา
- จัดทำคู่มือหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมสภาให้ครบถ้วน

๒.๒ งานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย

๒.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- จัดทำโครงการแผนที่ภาษีบันทึกข้อมูลครบถ้วน

- จัดทำแผนดำเนินการเพื่อพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น
- มีการกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษีสม่ำเสมอ

๒.๔ งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า

- ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่ล้าหลัง ตรงตามมาตรฐาน

๒.๕ งานบุคลากร

- จัดส่งเจ้าหน้าที่บุคลากรเข้ารับการอบรม/สัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติ

๒.๖ งานใบอนุญาตและสถานประกอบการ

- จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนเกี่ยวกับเรื่องขอใบอนุญาตประกอบกิจการ
- เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ
- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ประกอบการให้ดำเนินการยื่นคำขอ

ใบอนุญาตหรือต่อใบอนุญาตภายในระยะเวลาที่กำหนด

ลายมือชื่อ



(นายสมโชค เคสือบคล้าย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ฆ้อง

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง
รายงานผลประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้างและ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้างมีสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตราดอกเบี้ย เป็นต้น เป็นต้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบล โคกปีช้างอยู่ระหว่างการปรับสายบังคับบัญชาให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่สากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อมีนโยบายแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของใช้และการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและกิจกรรมการป้องกันและการแก้ไขปัญหาเสพติด ยังต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรและสำนัก/กองทุกส่วน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระ โดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ้อง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว ดังนี้

๑.กิจกรรมงานกิจการสภา เนื่องจากสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลยังขาดความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับต่างๆ

๒.กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เนื่องจากมีการแพร่ระบาดในกลุ่มของวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติดและผู้เสพยา

๓.กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่จัดทำไม่เรียบร้อยข้อมูลยังไม่ครบถ้วน

๔.กิจกรรมงานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า เนื่องจากการตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุอุปกรณ์ไม่เพียงพอต่อความต้องการและเกิดการชำรุดบ่อยครั้ง

๕.กิจกรรมงานบุคลากร เนื่องจากบุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดทักษะด้านงานธุรการในห้องเรียน

๖.กิจกรรมงานใบอนุญาตและสถานประกอบกิจการ เนื่องจากผู้ประกอบการบางรายไม่ยื่นคำขอต่อใบอนุญาตตามกำหนด

ชื่อผู้รายงาน



(นายสมโชค เคลือบคล้าย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ้อง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง
รายงานผลประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้งและ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้งมีสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตราดอกเบี้ย เป็นต้น เป็นต้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบล โคกปี้งอยู่ระหว่างการปรับสายบังคับบัญชาให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่สากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อมีนโยบายแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของใช้และการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและกิจกรรมการป้องกันและการแก้ไขปัญหาเสพติด ยังต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรและสำนัก/กองทุกส่วน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระ โดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ฆ้อง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว ดังนี้

๑. กิจกรรมงานกิจการสภา เนื่องสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลยังขาดความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับต่างๆ

๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เนื่องจากมีการแพร่ระบาดในกลุ่มของวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติดและผู้เสพ

ชื่อผู้รายงาน



(นายสุมนเพียร บัวเรือง)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง
รายงานผลประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรของ องค์การบริหารส่วนตำบล โคกปีช้างอยู่ระหว่างการปรับสายบังคับบัญชาให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้างและ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้างมีสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตราดอกเบี้ย เป็นต้น เป็นต้น	องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่สากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อมีนโยบายแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและกิจกรรมการป้องกันและการแก้ไขปัญหาเสพติด ยังต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรและสำนัก/กองทุกส่วน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระ โดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ้อง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว ดังนี้

- กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่จัดทำไม่เรียบร้อยข้อมูลยังไม่ครบถ้วน

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวอ้อยใจ มาลัยพันธุ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง
รายงานผลประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรของ องค์การบริหารส่วนตำบล โคกปี้งอยู่ระหว่างการปรับสายบังคับบัญชาให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้งและ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้งมีสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตราดอกเบี้ย เป็นต้น เป็นต้น	องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่สากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อมีนโยบายแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของใช้และการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและกิจกรรมการป้องกันและการแก้ไขปัญหาเสพติด ยังต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรและสำนัก/กองทุกส่วน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระ โดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ้อง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว ดังนี้

- กิจกรรมงานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า เนื่องจากการตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุอุปกรณ์ไม่เพียงพอต่อความต้องการและเกิดการชำรุดบ่อยครั้ง

ชื่อผู้รายงาน



(นายโดม สวัสดิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง
รายงานผลประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้งและ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้งมีสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตราดอกเบี้ย เป็นต้น เป็นต้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรของ องค์การบริหารส่วนตำบล โคกปี้งอยู่ระหว่างการปรับสายบังคับบัญชาให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่สากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อมีนโยบายแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของใช้และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและกิจกรรมการป้องกันและการแก้ไขปัญหาเสพติด ยังต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรและสำนัก/กองทุกส่วน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระ โดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ฆ้อง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว ดังนี้

- กิจกรรมงานบุคลากร เนื่องจากบุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดทักษะด้านงานธุรการในห้องเรียน

ชื่อผู้รายงาน

๒/

(นางปัญญา เคลือบคล้าย)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาปฏิบัติงาน

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง
รายงานผลประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลมีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้งและ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ผู้บริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้งมีสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีเครื่องมือที่สามารถบ่งชี้ถึงการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงจากปัจจัยด้านต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงของราคาน้ำมัน อัตราดอกเบี้ย เป็นต้น เป็นต้น	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม โครงสร้างองค์กรขององค์การบริหารส่วนตำบล โคกปี้งอยู่ระหว่างการปรับสายบังคับบัญชาให้มีความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในอย่างชัดเจนเพื่อให้สามารถรองรับการดำเนินงานในอนาคตได้อย่างคล่องตัวและมีประสิทธิภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี้ง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่สากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อมีนโยบายแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของใช้และการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องนอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควรโดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและกิจกรรมการป้องกันและการแก้ไขปัญหาเสพติด ยังต้องปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม กล่าวคือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรและสำนัก/กองทุกส่วน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระ โดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ฆ้อง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบองค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว ดังนี้

- กิจกรรมงานใบอนุญาตและสถานประกอบกิจการ เนื่องจากผู้ประกอบกิจการบางรายไม่ยื่นคำขอต่อใบอนุญาตตามกำหนด

ชื่อผู้รายงาน

(นางกาญจนา ศรีวงษา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

<u>ภารกิจตามกฎหมาย</u> <u>ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ</u> <u>ภารกิจตามแผนการ</u> <u>ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ</u> <u>ที่สำคัญของหน่วยงานของ</u> <u>รัฐ/วัตถุประสงค์</u>	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม ด้านการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด ของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	๑.มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้ายาเสพติด และผู้เสพติต	๑.ส่งเสริมกิจกรรมเด็ก และเยาวชน ด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง ๒.สนับสนุนงบประมาณให้ หน่วยงานราชการ ดำเนินการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด	-มีการควบคุมแต่ยังไม่ ทั่วถึง	๑.มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้าผู้เสพ	๑.จัดให้มีการอบรมโทษ ของยาเสพติดในกลุ่ม เสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้ เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์แก่ประชาชน ทุกเพศทุกวัย	สำนักปลัด
๒.กิจกรรม ด้านการกิจการสภา <u>วัตถุประสงค์</u>	-สมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบล	- ส่งสมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วน	ส่งสมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบลเข้า	-สมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบลยัง	๑. ส่งสมาชิกสภา องค์การบริหารส่วน	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- เพื่อให้งานด้านกิจกรรมสภา องค์การบริหารส่วนตำบล งานสารบรรณ กฎหมายและงานเอกสาร ต่างๆเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๓.กิจกรรม ด้านงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ	ตำบลยังขาดความรู้ ความเข้าใจในกฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับต่างๆ -แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยัง จัดทำไม่เรียบร้อยข้อมูล ยังไม่ครบถ้วน	ตำบล เข้ารับการฝึกอบรม ตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง กับงานกิจการสภา -จัดทำเอกสารแจกให้กับ สมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบลในการ ประชุม ๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลังงานจัดเก็บรายได้ ๒.กำชับให้เจ้าหน้าที่ลง	รับการฝึกอบรมตาม หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ งานกิจการสภาองค์การ บริหารส่วนตำบล จัดเตรียมเอกสารที่ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับกิจการสภา ในห้องประชุมสภา ๑.งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้กิจกรรมการพัฒนา และจัดเก็บรายได้มีการ ควบคุมที่	ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับกิจกรรมด้าน งานกิจการสภา มี เอกสาร ระเบียบ กฎหมายในห้องประชุม แต่ยังไม่เพียงพอต่อ จำนวนผู้เข้าร่วมประชุม -แผนที่ภาษีและ ลงทะเบียนทรัพย์สิน ข้อมูลอาจไม่ครบถ้วน/	ตำบล เข้ารับ การ ฝึกอบรมตามหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับงานกิจการ สภา ๒.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ สำหรับ ช่วยงานด้านกิจการสภา ๓. จัดทำคู่มือ หรือ เอกสารเกี่ยวกับการ ประชุมสภาให้ครบถ้วน ๑.จัดทำโครงการแผนที่ ภาษีบันทึกข้อมูล ครบถ้วน ๒.จัดทำแผน	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
รายได้มีประสิทธิภาพเป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ถูกต้องครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บรายได้ และจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ ๔.กิจกรรม งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านไฟฟ้าเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพสูงสุดในการดำเนินการปลอดภัยแก่	๑.ตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุอุปกรณ์ไม่เพียงพอต่อความต้องการ ๒.เกิดการชำรุดบ่อยครั้ง	พื้นที่พูดคุยพบปะประชาชนพร้อมชี้แจงให้ความรู้ทำความเข้าใจแก่ประชาชน ๓.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมของกรมและหน่วยงานต่างๆ ๑.จัดตารางทำงานของเจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง ๒.จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าได้มาตรฐานมีอายุการใช้งานคงทนมากขึ้น	เพียงพอและวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง ๒.มีการจัดทำแผนดำเนินงานเพื่อพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓.เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้แก่ประชาชนมากขึ้น ๑.การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุอุปกรณ์มีจำกัด	คลาดเคลื่อน ๑.อุปกรณ์ที่ใช้ในปัจจุบันยังเป็นอุปกรณ์รุ่นเก่า การซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่มีความสมบูรณ์ไฟฟ้าขัดข้องอยู่เสมอ ๒.มีการแจ้งอุปกรณ์	ดำเนินการเพื่อพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๓.ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น ๔.มีกำชับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ -ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่ล้าหลัง ตรงตามมาตรฐาน	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ผู้ใช้งาน ๕.กิจกรรม ด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมและพัฒนาให้ บุคลากรทางการศึกษาที่ ปฏิบัติงานในศูนย์ พัฒนา เด็กเล็ก เพิ่มพูนความรู้ ความสามารถและพัฒนา ทักษะในการปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้อง	-บุคลากรทางการศึกษา ที่ปฏิบัติงานภายในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กยังขาด ทักษะด้านงานธุรการใน ห้องเรียน	-ดำเนินการส่งบุคลากร ทาง การ ศึ ก ษ า ที่ ปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กไปอบรม สัมมนา ฝึกปฏิบัติการเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ความสามารถและ พัฒนาทักษะในการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	๒.มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุม	ไฟฟ้าขัดข้องอยู่เสมอ -บุคลากรทางการศึกษา ในสังกัด มีจำนวนจำกัด หากส่งไปประชุม อบรม สั ม ม น า หรือ ฝึ ก ป ฏิ บั ตี ก ร ะ เป็น ระยะเวลาหลายวันจะ ก่อให้เกิดการติดขัดด้าน การปฏิบัติหน้าที่ในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ	- จัด ส่ ง เ้า หน้าที่ บุคลากรเข้ารับการ อบรม/สัมมนา ในเรื่อง ที่เกี่ยวข้องกับลักษณะงาน ที่ปฏิบัติ	กองการศึกษา

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖.กิจกรรม งานใบอนุญาตและสถาน ประกอบกิจการ วัตถุประสงค์ - เพื่อการจัดเก็บค่าธรรมเนียม เป็นไปอย่างถูกต้องครบถ้วน และมีประสิทธิเป็นไปตาม ระเบียบ	๑. ก า ร จั ด เ ก้ บ ค่าธรรมเนียมไม่เป็นไป ตามฐานข้อมูลและ เป้าหมายที่กำหนด ๒. ผู้ประกอบกิจการบาง รายไม่ยื่นคำขอต่อ ใบอนุญาตตามกำหนด	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมมอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ชัดเจน ๒. จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้ ประกอบกิจการ ดำเนินการขอต่อ ใบอนุญาตก่อนใบอนุญาต หมดอายุ	๑. มีการปฏิบัติงานภายใต้ ภารกิจความรับผิดชอบทั้ง เรื่องระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานมีความล่าช้า หรือไม่ครบถ้วนตาม ขั้นตอนที่กำหนดไว้ ๒. ผู้ประกอบกิจการบาง รายไม่มายื่นคำขอ ใบอนุญาตหรือขอต่อ ใบอนุญาตตามกำหนด	๑. ระบบฐานข้อมูลของผู้ ประกอบกิจการ ยังคลาดเคลื่อนไม่เป็น ปัจจุบัน ๒. ประชาชนหรือผู้ ประกอบกิจการยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การขอใบอนุญาต ประกอบกิจหรือการขอ ต่อใบอนุญาตประกอบ กิจการ ๓. ผู้ประกอบกิจการไม่ มายื่นคำขอใบอนุญาต หรือต่อ	๑. จัดทำคู่มือสำหรับ ประชาชนเกี่ยวกับเรื่อง ขอบอนุญาตประกอบ กิจการ ๒. เจ้าหน้าที่สำรวจ ข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ๓. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ ประกอบกิจการให้ ดำเนินการยื่นคำขอ ใบอนุญาตหรือต่อ ใบอนุญาตภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	กองสาธารณสุขฯ

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
				ใบอนุญาตตาม ระยะเวลาที่กำหนด ทำให้ผู้ประกอบการ กิจการต่อต้านการ ยื่นคำขอใหม่		

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายสมโชค เกลือบคล้าย)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านการบริหารงานบุคคล และพัฒนาบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาศักยภาพของ บุคลากรในองค์กร	-เนื่องจากมีพนักงาน ส่วนตำบลบรรจุแต่งตั้ง ใหม่และยังไม่ฝึกอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพตาม หลักสูตรของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นกำหนด -พนักงานส่วนตำบลบาง รายยังไม่ได้รับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตร มาตรฐานตำแหน่ง	๑.จัดทำแผนพัฒนา บุคลากรของอบต.โคกปี ช้าง ๒.จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่กำหนด	-บุคลากรที่มีเข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลักสูตรเพื่อ พัฒนาศักยภาพยังไม่ครบ ทั้งหมด	-	- การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ และมติคณะรัฐมนตรีที่ เกี่ยวข้องและปฏิบัติตาม โดยเคร่งครัด	สำนักปลัด
กิจกรรม ด้านการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ -เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด ของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	๑.มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้ายาเสพติด และผู้เสพติต	๑.ส่งเสริมกิจกรรมเด็ก และเยาวชน ด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง ๒.สนับสนุนงบประมาณให้ หน่วยงานราชการ ดำเนินการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด	-มีการควบคุมแต่ยังไม่ ทั่วถึง	๑.มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒.ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้ง เบาะแสผู้ค้าผู้เสพ -สมาชิกสภาองค์การ บริหารส่วนตำบลยังขาด	๑.จัดให้มีการอบรมโทษ ของยาเสพติดในกลุ่ม เสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒.ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้ เวลาว่างให้เป็น ประโยชน์แก่ประชาชน ทุกเพศทุกวัย ๑. ส่งสมาชิกสภา องค์การบริหารส่วน	สำนักปลัด

กิจกรรม ด้านการกิจการสภา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านกิจกรรมสภา องค์การบริหารส่วน	-สมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลตำบล ยังขาดความรู้ความ เข้าใจในกฎ	-ส่งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล เข้ารับ การฝึกอบรมตามหลักสูตร	-ส่งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับ การฝึกอบรมตามหลักสูตร	ความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับ	ตำบลเข้ารับการ ฝึกอบรมตามหลัก	
---	--	---	--	--------------------------------	----------------------------------	--

แบบ ปค.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ตำบล งานสารบรรณ กฎหมายและงานเอกสาร ต่างๆเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	ระเบียบ หนังสือสั่ง การ ข้อบังคับต่างๆ	ที่เกี่ยวข้องกับงาน กิจการสภา -จัดทำเอกสารแจก ให้กับสมาชิกสภา องค์การบริหารส่วน ตำบลในการประชุม	ฝึกอบรมตามหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องกับงาน กิจการสภาองค์การ บริหารส่วนตำบล จัดเตรียมเอกสารที่ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ กิจการสภาในห้อง ประชุมสภา	กิจกรรมด้านงาน กิจการสภา มีเอกสาร ระเบียบ กฎหมายใน ห้องประชุมแต่ยังไม่ เพียงพอต่อจำนวน ผู้เข้าร่วมประชุม	สูตรที่เกี่ยวข้องกับ งานกิจการสภา ๒.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบสำหรับ ช่วยงานด้านกิจการ สภา ๓.จัดทำคู่มือหรือ เอกสารเกี่ยวกับการ ประชุมสภาให้ ครบถ้วน	สำนักปลัด

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายสมณเทียร บัวเรือง)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้อมีประสิทธิภาพเป็นไป ตามแผนพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ที่ถูกต้องครบถ้วน ตาม บัญชีลูกหนี้เงินรายได้ที่ จัดเก็บรายได้และจัดเก็บ ลูกหนี้ค้างชำระได้	-แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยัง จัดทำไม่เรียบร้อยข้อมูล ยังไม่ครบถ้วน	๑.มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลังงานจัดเก็บ รายได้ ๒.กำชับให้เจ้าหน้าที่ลง พื้นที่พูดคุยพบปะ ประชาชนพร้อมชี้แจงให้ ความรู้ทำความเข้าใจแก่ ประชาชน ๓.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมของกรม	๑.งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้กิจกรรมการพัฒนา และจัดเก็บรายได้มีการ ควบคุมที่เพียงพอและ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง ๒.มีการจัดทำแผน ดำเนินงานเพื่อพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ ๓.เพิ่มช่องทางการ	-แผนที่ภาษีและลงทะเบียน ทรัพย์สินข้อมูลอาจไม่ ครบถ้วน/คลาดเคลื่อน	๑.จัดทำโครงการแผนที่ ภาษีบันทึกข้อมูล ครบถ้วน ๒.จัดทำแผน ดำเนินการเพื่อพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ๓.ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น ๔.มีกำชับเจ้าหน้าที่	กองคลัง

แบบ ปค.๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ฆ้อง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ครบถ้วนไม่มีลูกหนี้		และหน่วยงานต่างๆ	ประชาสัมพันธ์ให้แก่ ประชาชนมากขึ้น		เร่งรัดติดตามลูกหนี้ ภาษีสม่ำเสมอ	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวอ้อยใจ มาลัยพันธุ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานติดตั้งและซ่อมแซม ไฟฟ้า <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานด้านไฟฟ้า เกิดประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลสูงสุดในการ ดำเนินการปลอดภัยแก่ ผู้ใช้งาน	๑. ตั้งงบประมาณ รายจ่ายสำหรับซื้อ วัสดุอุปกรณ์ไม่ เพียงพอต่อความ ต้องการ ๒. เกิดการชำรุด บ่อยครั้ง	๑. จัดตารางทำงานของ เจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง ๒. จัดสรรงบประมาณให้ สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าได้มาตรฐานมี อายุการใช้งานคงทน มากขึ้น	-การตั้งงบประมาณ รายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุ อุปกรณ์มีจำกัด	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ใน ปัจจุบันยังเป็น อุปกรณ์รุ่นเก่าการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่มี ความสมบูรณ์ไฟฟ้า ขัดข้องอยู่เสมอ ๒. มีการแจ้งอุปกรณ์ ไฟฟ้าขัดข้องอยู่เสมอ	-ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ ที่ล้าหลัง ตรงตาม มาตรฐาน	กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายโตม สวัสดิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมและพัฒนา ให้บุคลากรทางการศึกษา ที่ปฏิบัติงานในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก เพิ่มพูน ความรู้ความสามารถและ พัฒนาทักษะในการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	-บุคลากรทางการ ศึกษาที่ปฏิบัติงาน ภายในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กยังขาดทักษะ ด้านงานธุรการใน ห้องเรียน	-ดำเนินการส่งบุคลากร ทางการศึกษา ที่ ปฏิบัติงานในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กไปอบรม สัมมนาฝึกปฏิบัติการ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถและ พัฒนาทักษะในการ ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	-มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้วบรรลุ วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม	-บุคลากรทางการ ศึกษาในสังกัด มี จำนวนจำกัดหาก ส่งไปประชุม อบรม สัมมนาหรือฝึก ปฏิบัติการเป็น ระยะเวลาหลายวัน จะก่อให้เกิดการ ติดขัดด้านการปฏิบัติ หน้าที่ในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กฯ	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากรเข้ารับการ อบรม/สัมมนา ใน เรื่องที่เกี่ยวข้องกับ ลักษณะงานที่ปฏิบัติ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางปัญญา เคลือบคล้าย)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษา

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานใบอนุญาตและสถาน ประกอบกิจการ วัตถุประสงค์ - เพื่อการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมเป็นไปอย่าง ถูกต้องครบถ้วนและมีประ สิทธิภาพเป็นไปตามระเบียบ	๑.การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมไม่เป็นไป ตามฐานข้อมูลและ เป้าหมายที่กำหนด ๒.ผู้ประกอบการบาง รายไม่ยื่นคำขอต่อ ใบอนุญาตตามกำหนด	๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อมมอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ชัดเจน ๒. จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้ ประกอบการ ดำเนินการขอต่อ ใบอนุญาตก่อนใบอนุญาต หมดอายุ	๑.มีการปฏิบัติงานภายใต้ ภารกิจความรับผิดชอบทั้ง เรื่องระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานมีความล่าช้า หรือไม่ครบถ้วนตาม ขั้นตอนที่กำหนดไว้ ๒.ผู้ประกอบการบาง รายไม่มายื่นคำขอ ใบอนุญาตหรือขอต่อ ใบอนุญาตตามกำหนด	๑.ระบบฐานข้อมูลของผู้ ประกอบกิจการยัง คลาดเคลื่อนไม่เป็น ปัจจุบัน ๒.ประชาชนหรือผู้ ประกอบกิจการยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน การขอใบอนุญาต ประกอบกิจการหรือการขอ ต่อใบอนุญาตประกอบ กิจการ ๓. ผู้ประกอบการ	๑.จัดทำคู่มือสำหรับ ประชาชนเกี่ยวกับเรื่อง ขอใบอนุญาตประกอบ กิจการ ๒.เจ้าหน้าที่สำรวจ ข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ๓.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ จัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ ประกอบการให้ ดำเนินการยื่นคำขอ ใบอนุญาตหรือต่อ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีช้าง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
				ไม่มายื่นคำขอ ใบอนุญาตหรือต่อ ใบอนุญาตตาม ระยะเวลาที่กำหนด ทำให้ผู้ประกอบการ กิจการต่อต้านการ ยื่นคำขอใหม่	ใบอนุญาตภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางกาญจนา ศรีวงษา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่

- ๑.๑ งานกิจการสภา
- ๑.๒ งานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๔ งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๕ งานบุคลากร
- ๑.๖ งานใบอนุญาตและสถานประกอบการ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานกิจการสภา

- ส่งสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานกิจการสภา
- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบสำหรับช่วยงานด้านกิจการสภา
- จัดทำคู่มือหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมสภาให้ครบถ้วน

๒.๒ งานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย

๒.๓ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- จัดทำโครงการแผนที่ภาษีบันทึกข้อมูลครบถ้วน
- จัดทำแผนดำเนินการเพื่อพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

- มีการกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษีสม่ำเสมอ

๒.๔ งานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้า

- ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่ล้าหลัง ตรงตามมาตรฐาน

๒.๕ งานบุคลากร

- จัดส่งเจ้าหน้าที่บุคลากรเข้ารับการอบรม/สัมมนาในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับลักษณะงานที่ปฏิบัติ

๒.๖ งานใบอนุญาตและสถานประกอบกิจการ

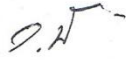
- จัดทำคู่มือสำหรับประชาชนเกี่ยวกับเรื่องขอใบอนุญาตประกอบกิจการ

- เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำหนังสือแจ้งเตือนผู้ประกอบการให้ดำเนินการยื่นคำขอ

ใบอนุญาตหรือต่อใบอนุญาตภายในระยะเวลาที่กำหนด

ลายมือชื่อ



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นายวสันต์ ปัญญา)

ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

ผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

