



ที่ พบ ๗๑๒๐๑/ ๖๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
อำเภอเมืองเพชรบุรี จังหวัดเพชรบุรี ๗๖๐๐๐

๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง จัดส่งแบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. หนังสือรับรองการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)
 ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
 ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)
 ๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)
 ๕. หนังสือรับรองการจัดวางระบบควบคุมภายใน (แบบ วค. ๑)
 ๖. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๒)

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ นั้น

ในการนี้องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้วตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

๕

(นายทงศักดิ์ สุขศรี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม

โทร. ๐-๓๒๔๒-๕๐๗๗ ต่อ ๒๕

โทรสาร. ๐-๓๒๔๒-๕๓๒๐



Phetchaburi IWSบุรี สุเมืองสร้างสรรค์ด้านอาหารของ UNESCO

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองเพชรบุรี

5

(นายทงศักดิ์ สุขศรี)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป

ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๑.๑ การช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่บางครั้งอาจต้องใช้ระยะเวลาดำเนินการนานเกินกว่าที่ควร
 - เนื่องจากจำนวนของเจ้าหน้าที่ ยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่
- ๑.๒ ประชาชนในบางพื้นที่ยังคงไม่ได้รับข้อมูลข่าวสารที่ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว
- ๑.๓ ข้อมูลโครงการต่างๆของแต่ละกองรวบรวมมาเพื่อบรรจุลงแผนพัฒนาท้องถิ่น มีความคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริงเป็นเหตุให้ต้องมีการแก้ไขปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๔ -
- ๑.๕ มีการบันทึกบัญชีในระบบบัญชี (e-laas) ผิดประเภท เนื่องจากกรมฯ มีการปรับปรุงระบบการบันทึกบัญชีใหม่ทำให้มีความเข้าใจคลาดเคลื่อน
- ๑.๖ - การจัดเก็บค่าธรรมเนียม การเก็บขยะ ยังไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19
 - การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ เนื่องจาก
 ๑. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีย้ายที่อยู่อาศัย ทำให้ไม่สามารถติดต่อได้
 ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีเพิกเฉยต่อการแจ้งให้มาชำระภาษี
- ๑.๗ มีการดำเนินการก่อสร้างอาคาร หรือถมดิน ก่อนที่จะมาทำการขออนุญาต
- ๑.๘ จำนวนบุคลากรมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ ทำให้งานล่าช้า
- ๑.๙ จากสภาพแวดล้อม พื้นที่ของ อบต. เป็นพื้นที่มีน้ำท่วมขังเอื้อต่อการขยายพันธุ์ของยุงลายที่เป็นพาหะของไข้เลือดออก
- ๑.๑๐ เด็ก เยาวชน และกลุ่มเสี่ยง ยังมีพฤติกรรมที่อยากลอง หรือตามเพื่อน และพ่อแม่ไม่มีเวลาดูแลบุตรหลาน
- ๑.๑๑ ๑. ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความรุนแรงของปัญหาภาวะโลกร้อนในปัจจุบัน
 - ๒. มีการทิ้งขยะลงในแม่น้ำลำคลอง การเผาขยะ สิ่งปฏิกูล การใช้สารเคมีในการเกษตร ฯลฯ
- ๑.๑๒ รถบริการจัดเก็บขยะมูลไม่เพียงพอและมีบางคันมีอายุการใช้งานมานานเก่าและชำรุด
- ๑.๑๓ -
- ๑.๑๔ หน่วยงานยังไม่มีพื้นที่ สำหรับสร้างศูนย์พัฒนา จึงยังต้องขอให้สถานที่ของสำนักงานเขตพื้นที่
- ๑.๑๕ -
- ๑.๑๖ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเกษตรโดยตรง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๒.๑ รับสมัครบุคลากรเพิ่มเติมโดยวิธีจ้างเหมาฯ เพื่อจัดให้มีเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่
- ๒.๒ ติดตั้งหอกระจายข่าวเพิ่มเติม
- ๒.๓ ให้ที่เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบแต่ละโครงการดำเนินการตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลของแต่ละโครงการให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำไปบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๒.๔ -
- ๒.๕ ศึกษาหนังสือชักชวนแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการบันทึกบัญชี (e-laas) อย่างสม่ำเสมอ
- ๒.๖ - เร่งดำเนินการจัดเก็บหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ดีขึ้น
 ๑. ติดต่อผู้มีหน้าที่ชำระภาษี โดยประสานงานกับผู้นำชุมชนและฝ่ายทะเบียนอำเภอ
 ๒. ทำให้หนังสือเร่งรัดถึงผู้มีหน้าที่ชำระภาษี และแจ้งให้ทราบถึงข้อกำหนดและบทลงโทษกรณีไม่ชำระภาษี
- ๒.๗ - ออกตรวจสอบพื้นที่เมื่อพบเห็นมีการก่อสร้างหรือถมดินโดยไม่ได้รับอนุญาต
 - แจ้งผู้นำชุมชนให้ช่วยสอดส่องดูแลพื้นที่และให้คำแนะนำแก่ชาวบ้าน
- ๒.๘ - มีการใช้เครื่องจักรกลแทนแรงงานคนให้มากขึ้น
 - แจ้งฝ่ายบริหารงานบุคคลสรรหาบุคลากรมาบรรจุในตำแหน่งที่ว่าง
- ๒.๙ - รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย
 - แต่งตั้งทีมงานชุดเคลื่อนที่เร็วเพื่อดำเนินการพ่นหมอกควันบริเวณบ้านผู้ป่วยหลังรับแจ้งจากสถานพยาบาลภายใน 24 ชั่วโมง
- ๒.๑๐ - เพิ่มการรณรงค์ในการต่อต้านมากยิ่งขึ้น
 - ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการให้ความรู้กับเด็ก เยาวชนประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง
- ๒.๑๑ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบถึงปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๒.๑๒ - ปรับปรุงการจัดแบ่งพื้นที่ของรถแต่ละคันในการจัดเก็บขยะ มีการกำหนดจุด วัน เวลาสถานที่จัดเก็บ
 - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง
- ๒.๑๓ -
- ๒.๑๔ - ขอบงบประมาณจากหน่วยงานภายนอก เพื่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - เตรียมหาพื้นที่เพื่อรองรับงบประมาณ
- ๒.๑๕ -
- ๒.๑๖ ประสานงานขอความร่วมมือจากสำนักงานเกษตรในพื้นที่เมื่อมีการดำเนินกิจกรรมเกี่ยวกับการเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและ และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยมี บรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้</p> <p>๑.๑ มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒ การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทานการบริหารของ ฝ่ายบริหารและมีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p> <p>๑.๓ มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ชัดเจน เหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงานและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๑.๔ มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจน เผยแพร่หลักเกณฑ์หรือ ข้อกำหนดให้ทราบทั่วกัน มีการพัฒนาบุคลากรโดยการฝึกอบรมและสับเปลี่ยน หมุนเวียนการปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ในงานต่าง ๆ</p> <p>๑.๕ มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจนในรูปของ พันธกิจ(Mission) และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวม เผยแพร่ให้บุคลากร ทุกคนทราบและเข้าใจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและ ระบุความเสี่ยงครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ รวมทั้งกำหนดวิธีในการควบคุมความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p>	<p>๑. ผู้บริหารกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตามความเหมาะสม โดยให้กลุ่มงานฯ พิจารณาปัจจัยแวดล้อม และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p> <p>๒. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการ ระบุกิจกรรมและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การจัดลำดับ ความสำคัญและวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับ ความเสี่ยง วิธีการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับ ก่อนหลังด้วย</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมิน ความเสี่ยง มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้ มีการสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละ ระดับ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แต่ละบุคคลเพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผิดพลาดหรือความไม่ ถูกต้อง มีการมอบหมายงานและพัฒนาความรู้ ทักษะ รวมทั้งกำหนด แนวทาง การปฏิบัติงานและมีมาตรการติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตาม กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และผลการประเมิน ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบ ปรับปรุง และเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุม อย่างไรก็ตามเจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุม บางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสม ซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ใน รายงานแล้ว นอกจากนี้ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และมีการ มอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน ให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ รวมทั้ง มีการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหา จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงาน และบุคคลภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้</p>	<p>๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงาน ที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้</p>
<p>๕. กิจกรรมติดตามผล กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานนำเสนอให้ผู้บริหารทราบ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง พร้อมการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบ เพื่อปฏิบัติ หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี</p> <p>๒. หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก ๖ เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ ๒ ครั้ง</p> <p>๓. มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

5

(นายทองศักดิ์ สุขศรี)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>พื้นที่ในความเสี่ยงที่รับผิดชอบเป็นเส้นทางหลักที่ประชาชนใช้สัญจรเป็นเหตุให้เกิดอุบัติเหตุบ่อยครั้ง</p>	<p>วางแผนเตรียมการให้พร้อมเมื่อเกิดเหตุ และขอความร่วมมือจากหน่วยงานใกล้เคียง</p>	<p>การช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่บางครั้งอาจต้องใช้เวลาดำเนินการมากกว่าที่ควร</p>	<p>การช่วยเหลือนักเรียนในพื้นที่บางครั้งอาจต้องใช้เวลาดำเนินการมากกว่าที่ควร</p>	<p>รับสมัครบุคลากรเพิ่มเติมโดยวิธีจ้างเหมา เพื่อจัดให้มีเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานที่</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p>วัตถุประสงค์ : -เพื่อช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณภัย ได้แก่ อุทกภัย วาตภัย ภัยจากท้องถนน อาทิเช่น น้ำท่วมขัง ดินโคลน และ อุบัติเหตุทางถนนในพื้นที่</p> <p>- เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นกับประชาชนและผู้สัญจรทางถนนให้ได้รับการช่วยเหลือได้ทันทั่วทั้งมีประสิทธิภาพ สันถุนันผลตามเป้าหมาย</p>						

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ : “ด้านงานประชาสัมพันธ์” วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสารได้อย่างครบถ้วนทุกพื้นที่</p>	<p>ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสารยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่</p>	<p>ใช้วิธีการประชาสัมพันธ์โดยหอกระจายข่าว (ยังไม่ครอบคลุมทั่วทุกพื้นที่)</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>ประชาชนในบางพื้นที่ที่ยังคงไม่ได้รับข้อมูลข่าวสารที่ประชาสัมพันธ์ผ่านหอกระจายข่าว</p>	<p>ติดตั้งหอกระจายข่าวเพิ่มเติม</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ : - เพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาล - แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ - แผนการบริหารราชการแผ่นดิน - ยุทธศาสตร์การพัฒนาจังหวัดและนโยบายผู้บริหารท้องถิ่น - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการวางแผนมีประสิทธิภาพสอดคล้องกับความต้องการของประชาชน	จำนวนโครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีมากเกินไปกว่าจะนำมาบรรจุในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี	เสนอคำแนะนำและอธิบายต่อผู้เสนอโครงการเพื่อให้คำนึงถึงงบประมาณและศักยภาพของหน่วยงานที่จะดำเนินการได้	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	ข้อมูลโครงการต่างๆที่แต่ละกองรวบรวมนำมาเพื่อเปรียบเทียบแผนพัฒนาท้องถิ่นมีความคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริงเป็นเหตุให้ต้องมีการแก้ไขปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่น	ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบแต่ละโครงการดำเนินการตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลของแต่ละโครงการให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำไปบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น	สำนักงานจัด

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ	- กำชับให้ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วน - ให้นำหน่วยงานเจ้าของงบประมาณตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารให้ครบถ้วนก่อนดำเนินการเบิกจ่ายแต่ละรายการ	- หัวหน้าสำนัก/กอง - ตรวจสอบเอกสารฎีกาให้ถูกต้องก่อนนำส่งกองคลัง - สรรหาบุคลากรให้เพียงพอกับงาน	การควบคุมที่มีเพียงพอแล้วและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม			กองคลัง
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเงินอุดหนุน การจ่ายขาดเงินสะสม และเบิกจ่าย เงินอื่นๆ ถูกต้อง และเป็นไปตาม กฎระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้						

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : งานการเงินและบัญชี ด้านการบันทึกบัญชี วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้การบันทึกบัญชีถูกต้องและเป็นปัจจุบัน สามารถจัดทำรายงานทางการเงินได้ถูกต้องเรียบร้อย ตามระเบียบฯ พร้อมทั้งระบบบัญชี e-Laas และระบบทำมือ	- แจ้งฝ่ายบริหารบุคคลให้ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่ว่าง - ตรวจสอบความถูกต้องให้เป็นที่น่าพอใจ	สรรหาบุคลากรให้เพียงพอกับปริมาณงาน	การควบคุมที่สามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	มีการบันทึกบัญชีในระบบบัญชี (e-laas) ผลิตประเภทเนื่องจากกรมฯ มีการปรับปรุงระบบการบันทึกบัญชีใหม่ทำให้มีความเข้าใจคลาดเคลื่อน	ศึกษาหนังสือชี้ข้อแนะทางทวงถามการปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการบันทึกบัญชี (e-laas) อย่างสม่ำเสมอ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่ได้รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้อง ไม่มีสูญหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ	-การจัดเก็บค่าธรรมเนียม การเก็บขยะ ยังไม่เป็นปัจจุบัน -การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	- กำกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้เร่งดำเนินการ การจัดเก็บให้เป็นปัจจุบัน - ทำหนังสือแจ้งให้ผู้มีหน้าที่เสียภาษีอากรชำระภาษีตามกำหนด	- การควบคุมที่ไม่สามารถลดความเสี่ยงตามที่เราได้ประเมินไว้แต่เพียงพองต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ - การควบคุมที่มีความลดความเสี่ยงตามที่เราประเมินไว้แต่เพียงพองต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	-การจัดเก็บค่าธรรมเนียม การเก็บขยะ ยังไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจาก สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 - การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้	เร่งดำเนินการจัดเก็บหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ดีขึ้น ๑. ติดต่อผู้มีหน้าที่ชำระภาษี โดยประสานงานกับผู้บำรุงชุมชนและฝ่ายทะเบียนอำเภอ ๒. ทำให้หนังสือเร่งรัดถึงผู้มีหน้าที่ชำระภาษี และแจ้งให้ทราบถึงข้อกฎหมายและบทลงโทษกรณีไม่ชำระภาษี	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการบริหารงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ช้อบบังคับ สามารถให้บริการประชาชนได้อย่างมีประสิทธิภาพและประ สดภาพ	มีปัญหาเรื่องการดูแลความ ขาดและ/หรือพื้นที่สาธารณะ	ออกตรวจสอบพื้นที่เมื่อพบเห็นมีการก่อสร้างหรือถมดินโดยไม่ได้รับอนุญาตให้แจ้งร้องเรียนไปยังเจ้าพนักงานท้องถิ่น	การควบคุมที่มีอยู่เพียง พอสามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยัง ังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	มีการดำเนินการก่อสร้างอาคาร หรือถมดิน ก่อนที่จะมาทำการขออนุญาต	ออกตรวจสอบพื้นที่เมื่อพบเห็นมีการก่อสร้างหรือถมดินโดยไม่ได้รับอนุญาต แจ้งผู้นำชุมชนให้ช่วยสอดส่องดูแลพื้นที่ และให้คำแนะนำแก่ชาวบ้าน	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ : - เพื่อให้การปฏิบัติงานได้รวดเร็วยิ่งขึ้น และลดปัญหาทางคดีค้างเมือง จากบุคลากรไม่เพียงพอ	ความเสี่ยง การปฏิบัติงานล่าช้า เนื่องจากบุคลากรที่มีไม่เพียงพอ	- แบ่งงานเจ้าหน้าที่ให้ชัดเจน - แจ้งฝ่ายบริหารงานบุคคลสรรหาบุคลากรมาบรรจุในตำแหน่งที่ว่าง	การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	จำนวนบุคลากรที่มีไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานที่ ทำให้งานล่าช้า	- มีการใช้เครื่องจักรกลแทนแรงงานคนให้มากขึ้น - แจ้งฝ่ายบริหารงานบุคคลสรรหาบุคลากรมาบรรจุในตำแหน่งที่ว่าง	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสียง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>กลุ่มงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>ภารกิจ : ด้านการควบคุมโรคใช้เลือดออก</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อลดการแพร่ระบาดของโรคใช้ เลือดออกและการแพร่พันธุ์ของยุงลาย</p>	<p>ยังมีการแพร่ระบาดของไข้เลือดออก เนื่องจากฝนตกทำให้น้ำท่วมขัง</p>	<p>ประชาชนช่วยกัน กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลูกน้ำยุงลาย ภายในบ้านและบริเวณใกล้เคียง</p> <p>ดำเนินการหมอกควันในพื้นที่ที่พบ บูดป่วยและพื้นที่ที่มีความเสียง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสียงตาม มาตรการที่ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์</p>	<p>จากสภาพแวดล้อม พื้นที่ของ อบต. เป็นพื้นที่ที่มีน้ำท่วมขังแอ่งต่ำ อการขยาย พื้นที่ของกลางที่เป็นพาหนะ ของไข้เลือดออก</p>	<p>- รมรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย -แต่งตั้งทีมงานชุดเคลื่อนที่เร็วเพื่อดำเนินการหมอกควันบริเวณบ้านผู้ป่วยหลังรับแจ้งจากสถานพยาบาลภายใน 24 ชั่วโมง</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อป้องกันการแพร่ขยายของยาเสพติดในพื้นที่และที่นุผู้ติดยาเสพติดให้หายจากการติดยาและมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและเพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล</p>	<p>ยังมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น เนื่องจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสของผู้ค้า/ผู้เสพ</p>	<p>ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา กีฬาดำเนินยาเสพติด</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>เด็ก เยาวชน และกลุ่มเสี่ยง ยังมีพฤติกรรมที่อยากลอง หรือตามเพื่อน และพ่อแม่ไม่มีเวลาดูแลบุตรหลาน</p>	<p>-เพิ่มการรณรงค์ในการต่อต้านมากยิ่งขึ้น -ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการให้ความรู้กับเด็ก เยาวชนประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ด้านการลดปัญหาภาวะไร้ครุฑ</p> <p>วัตถุประสงค์ : - เพื่อช่วยกันลดปัญหาโลกร้อน</p>	<p>ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการช่วยกันลดปัญหาภาวะโลกร้อนและไม่ให้ความร่วมมือในการรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</p>	<p>ประชาสัมพันธ์พันธกิจให้ประชาชนลดการใช้พลังงานในบ้านด้วยการปิดทีวี คอมพิวเตอร์ เครื่องเสียง และเครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ เมื่อไม่ได้ใช้งาน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความรุนแรงของปัญหามาตรฐานโลกในปัจจุบัน</p> <p>๒. มีการทิ้งขยะลงในแม่น้ำลำคลอง การเผาขยะสิ่งปฏิกูล</p> <p>การได้สารเคมีในการเกษตร ฯลฯ</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบถึงปัญหาภาวะโลกร้อน</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : ด้านการจัดเก็บขยะรักษาความสะอาด</p> <p>วัตถุประสงค์ : เพื่อลดปริมาณขยะและมีการคัดแยกขยะก่อนทิ้ง ส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะ</p>	<p>ประชาชนยังไม่ให้ความสาคัญในการคัดแยกขยะเท่าที่ควร</p>	<p>จัดโครงการคัดแยกขยะและให้ความรู้กับเด็ก เยาวชน และประชาชนในพื้นที่</p>	<p>การควบคุมที่ยังมีอยู่ไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>รณบริการจัดเก็บขยะมูลฝอยเพียงพอและมีบางคืนมีอยู่ การใช้งานมานานเก่าและชำรุด ต้องเข้าซ่อมบำรุงบ่อยทำให้จำนวนการเก็บขยะมูลฝอยต่อวันลดลงเกิดปัญหาขยะตกค้าง</p>	<p>ปรับปรุงการจัดแบ่งพื้นที่ของรถแต่ละคันในการจัดเก็บขยะ มีการกำหนดจุดรับเวลาสถานที่จัดเก็บ</p> <p>รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการควบคุมงานด้านการศึกษา วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานของกองการศึกษา มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น	- การจัดทำบัญชีสถานศึกษาไม่ปัจจุบัน - บุคลากรไม่เพียงพอทั้งให้งานล่าช้า	- กำชับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบให้เร่งดำเนินการให้เรียบร้อย - แต่งฝ่ายบริหารงานบุคคลสรรหาบุคลากรเพิ่มเติม	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์			กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก	หน่วยงานยังไม่มีความพร้อมในการดำเนินงาน จึงยังต้องขอให้สถานพัฒนาเด็กเล็ก สำรองงานช่วยเหลือ	หน่วยงานยังไม่มีความพร้อมในการดำเนินงาน จึงยังต้องขอให้สถานพัฒนาเด็กเล็ก สำรองงานช่วยเหลือ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงตามที่ได้ระบุไว้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	หน่วยงานยังไม่มีความพร้อมในการดำเนินงาน จึงยังต้องขอให้สถานพัฒนาเด็กเล็ก สำรองงานช่วยเหลือ	-ของงบประมาณจากหน่วยงานภายนอก -เพื่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก -เตรียมหาพื้นที่เพื่อรองรับงบประมาณ	กองการศึกษา
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้มีอาคารสถานที่ปลอดภัยได้มาตรฐาน						

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์	ผู้รับเงินเบี้ยยังชีพบางส่วนได้รับเงินล่าช้า เนื่องจากขอรับเป็นเงินสด	แจ้งผู้รับเบี้ยยังชีพให้ดำเนินการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อรับเงินเบี้ยยังชีพจากกรมบัญชีกลางโดยตรง	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์			กองสวัสดิการสังคม
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ						

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กลุ่มงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ด้านงานส่งเสริมการเกษตร วัตถุประสงค์ : เพื่อให้ประชาชนส่วนใหญ่ในพื้นที่ประกอบอาชีพเกษตรได้รับความรู้ในการบริหารจัดการด้านการเกษตรอย่างถูกต้องเหมาะสม และมีรายได้จากผลผลิตทางการเกษตรเพิ่มขึ้น	หน่วยงานขอความร่วมมือจากสำนักงานเกษตรในพื้นที่ที่มีอยู่ ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเกษตรโดยตรง	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์	ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเกษตรโดยตรง	ประสานงานขอความร่วมมือจากสำนักงานเกษตรในพื้นที่เมื่อมีการดำเนินงานเกี่ยวกับกรมที่เกี่ยวข้อง	กองสวัสดิการสังคม

(นายพนงศักดิ์ สุขศรี)

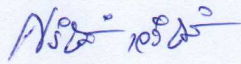
ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ปฏิบัติหน้าที่
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม
 วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางสาวศรัณย์ชนกม์ เจริญรัตน์)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้
อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๑.๑ การช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่บางครั้งอาจต้องใช้ ระยะเวลาดำเนินการนาน เกินกว่าที่ควร
 - เนื่องจากจำนวนของ เจ้าหน้าที่ยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่
- ๑.๒ ประชาชนในพื้นที่ยังคงไม่ได้รับข้อมูลข่าวสารที่ ประชาสัมพันธ์ ผ่านหอกระจายข่าว
- ๑.๓ ข้อมูลโครงการต่างๆในแต่ละกองรวบรวมมาเพื่อบรรจุลงแผนพัฒนาท้องถิ่น มีความคลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริงเป็นเหตุให้ต้องมีการแก้ไขปรับปรุงแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๔ -
- ๑.๕ มีการบันทึกบัญชีในระบบบัญชี (e-laas) ผิดประเภท เนื่องจากกรมฯ มีการปรับปรุงระบบการ บันทึกบัญชีใหม่ทำให้มีความเข้าใจคลาดเคลื่อน
- ๑.๖ -การจัดเก็บค่าธรรมเนียม การเก็บขยะ ยังไม่เป็นปัจจุบันเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ ระบาดของโรคโควิด-19
 - การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ เนื่องจาก
 ๑. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีย้ายที่ อยู่อาศัยทำให้ไม่สามารถติดต่อได้
 ๒. ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีเพิกเฉยต่อการแจ้งให้มาชำระภาษี
- ๑.๗ มีการดำเนินการก่อสร้างอาคาร หรือถมดิน ก่อนที่จะมาทำการขออนุญาต
- ๑.๘ จำนวนบุคลากรมีไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ ทำให้งานล่าช้า
- ๑.๙ จากสภาพแวดล้อม พื้นที่ของ อบต. เป็นพื้นที่มีน้ำท่วมขังเอื้อต่อการขยาย พันธุ์ของยุงลายที่เป็นพาหะของไข้เลือดออก
- ๑.๑๐ เด็ก เยาวชน และกลุ่มเสี่ยง ยังมีพฤติกรรมที่อยากลอง หรือตามเพื่อน และพ่อแม่ไม่มีเวลาดูแลบุตรหลาน
- ๑.๑๑ ๑. ประชาชนยังไม่ตระหนักถึงความรุนแรงของปัญหาภาวะโลกร้อนในปัจจุบัน
 - ๒. มีการทิ้งขยะลงในแม่น้ำลำคลอง การเผาขยะ สิ่งปฏิกูล การใช้สารเคมีในการเกษตร ฯลฯ
- ๑.๑๒ รถบริการจัดเก็บขยะมูลไม่เพียงพอและมีบางคันมีอายุการใช้งานมานานเก่าและชำรุด
- ๑.๑๓ -
- ๑.๑๔ หน่วยงานยังไม่มีพื้นที่ สำหรับสร้างศูนย์พัฒนา จึงยังต้องขอให้สถานที่ของสำนักงานเขตพื้นที่
- ๑.๑๕ -
- ๑.๑๖ ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเกษตรโดยตรง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

- ๒.๑ รับสมัครบุคลากรเพิ่มเติมโดยวิธี จ้างเหมาฯ เพื่อจัดให้มีเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติหน้าที่
- ๒.๒ ติดตั้งหอกระจายข่าวเพิ่มเติม
- ๒.๓ ให้ที่เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบแต่ละโครง การดำเนินการตรวจสอบรายละเอียด ข้อมูลของแต่ละโครงการให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำไปบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๒.๔ -
- ๒.๕ ศึกษาหนังสือชักชวนแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับระบบการบันทึกบัญชี (e-laas) อย่างสม่ำเสมอ
- ๒.๖ เร่งดำเนินการจัดเก็บหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ดีขึ้น
 ๑. ติดต่อผู้มีหน้าที่ชำระภาษี โดยประสานงานกับผู้นำชุมชนและฝ่ายทะเบียนอำเภอ
 ๒. ทำให้หนังสือเร่งรัดถึงผู้มีหน้าที่ชำระ ภาษี และแจ้งให้ทราบถึงข้อกฎหมาย และบทลงโทษกรณีไม่ชำระภาษี
- ๒.๗ -ออกตรวจสอบพื้นที่เมื่อพบเห็นมีการก่อสร้างหรือถมดินโดยไม่ได้รับอนุญาต
 - แจ้งผู้นำชุมชนให้ช่วยสอดส่องดูแลพื้นที่และให้คำแนะนำแก่ชาวบ้าน
- ๒.๘ -มีการใช้เครื่องจักรกลแทนแรงงานคนให้มากขึ้น
 - แจ้งฝ่ายบริหารงานบุคคลสรรหาบุคลากรมาบรรจุในตำแหน่งที่ว่าง
- ๒.๙ -รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย
 - แต่งตั้งทีมงานชุดเคลื่อน ที่เร็วเพื่อดำเนินการพ่นหมอกควันบริเวณบ้านผู้ ป่วยหลังรับแจ้งจากสถาน พยาบาลภายใน 24 ชั่วโมง
- ๒.๑๐ -เพิ่มการรณรงค์ในการต่อต้านมากยิ่งขึ้น
 - ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการให้ความรู้กับเด็ก เยาวชนประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง
- ๒.๑๑ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบถึงปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๒.๑๒ -ปรับปรุงการจัดแบ่งพื้นที่ของรถแต่ละคันในการจัดเก็บขยะ มีการกำหนดจุด วัน เวลาสถานที่จัดเก็บ
 - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนคัดแยกขยะก่อนทิ้ง
- ๒.๑๓ -
- ๒.๑๔ -ของบประมาณจากหน่วยงานภายนอก เพื่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
 - เตรียมหาพื้นที่เพื่อรองรับงบประมาณ
- ๒.๑๕ -
- ๒.๑๖ ประสานงานขอความร่วมมือจากสำนักงานเกษตรในพื้นที่เมื่อมีการดำเนินกิจกรรมเกี่ยวกับการเกษตร

หนังสือรับรองการจัดวางระบบควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองเพชรบุรี

องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ได้ปรับโครงสร้างใหม่ตามประกาศ องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม เรื่อง กำหนดโครงสร้างส่วนราชการและระดับตำแหน่งขององค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม เมื่อวันที่ ๒๘ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๔ และได้จัดวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 25 เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองเพชรบุรี

S

(นายทองศักดิ์ สุขศรี)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม

รายงานการตรวจระบบควบคุมภายใน

ระยะเวลาตั้งแต่ วันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๔ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อมการควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจ : งานตรวจสอบภายใน</p> <p>วัตถุประสงค์ :</p> <p>เพื่อตรวจสอบพร้อมให้ข้อเสนอแนะการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้มให้มีประสิทธิภาพไม่ต่าง ๆ เช่น</p> <p>1) เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน</p> <p>2) เพื่อให้เกิดความเชื่อถือได้ของข้อมูลการรายงานทาง</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานของบุคลากรมีความซื่อตรงและมีจริยธรรม</p> <p>๒. มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓. มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามอำนาจหน้าที่</p>	<p>กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในมีขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานที่ยังยกข้อบกพร่องในการตรวจสอบและวิธีการซึ่งต้องใช้ระยะเวลาในการตรวจสอบแต่ละเรื่อง</p>	<p>จัดทำ/จัดหาคู่มือเพื่อสรุปเป็นแนวทางและขั้นตอนในการปฏิบัติงาน เพื่อลดระยะเวลาและลดขั้นตอนในการตรวจสอบในแต่ละเรื่อง</p> <p>ให้น้อยลงเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนที่กำหนด</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

(นายทรงศักดิ์ สุขศรี)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลไร่ส้ม

วันที่ ๒๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔