

สำนักปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความ ซื่อตรง และจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มี การพัฒนาหรือ ปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้ มีโครงสร้างองค์กรสายการ บังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วย งานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการ สร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความ รับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการ ควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะ สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ วัตถุประสงค์	ผลการประเมิน บุคลากรของสำนักปลัด ยึดมั่นในความ ซื่อสัตย์ สุจริตมีคุณธรรม จริยธรรม หัวหน้าสำนักปลัด มีทัศนคติที่ดีสนับสนุนการ ปฏิบัติงานรวมถึงการบริหารงานแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ มีการ ติดตามการปฏิบัติงานและควบคุมกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรในหน่วยงานได้ มีความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งได้มีการ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ได้มีคำสั่งมอบหมายการปฏิบัติงานหน้าที่อย่าง เหมาะสมชัดเจน และแจ้งให้บุคลากรได้รับทราบและถือ ปฏิบัติ พร้อมทั้งได้มีการควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนด โดยมี ระบบการควบคุมภายในที่ดีเพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ตาม เป้าหมาย มีการกำหนดวัตถุประสงค์ในการดำเนินการ ทุกกิจกรรมไว้อย่างชัดเจน และสอดคล้องกับภารกิจของ หน่วยงานโดยมีการสื่อสารให้บุคลากรในหน่วยงานทราบ และเข้าใจตรงกัน

สำนักปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องได้มีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยง วิเคราะห์ความเสี่ยงและกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน โดยประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ได้พิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง การจัดลำดับความเสี่ยง จากการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว สำนักปลัด ยังมีความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ดังนี้ - ด้านงานสารบรรณ - ด้านบริหารงานบุคคล - การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี - การตรวจสอบ - การดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - การลดปัญหาขยะในชุมชน - งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน

สำนักปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	กรณีมีการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบก็ได้กำหนดความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงแล้วได้แจ้งให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทราบ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน โดยมีการประชุมหารือร่วมกัน เจ้าหน้าที่ ได้เข้ารับการอบรมเป็นประจำทุกปี ได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงานจริง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ได้กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานและหน้าที่ความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนเพื่อนำไปปฏิบัติงานจริง โดยกำชับเจ้าหน้าที่ศึกษากฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในแต่ละสายงาน เพื่อให้มีทักษะ มีความรู้ความเข้าใจเพิ่มมากขึ้น มีการใช้ระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม โดยมีข้อมูลที่เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์

สำนักปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่าย บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	ได้รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเผยแพร่ในเว็บไซต์ของสำนักปลัด เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการศึกษาหาความรู้ มีการติดต่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามการควบคุมภายในได้อย่างเหมาะสม โดยมีข้อมูลที่ถูกต้อง ชัดเจน เชื่อถือได้และทันเวลา มีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นรายปี เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข มีการสื่อสารในการดำเนินการไม่เป็นไปตามที่กำหนดหรือมีปัญหาอุปสรรคได้รายงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อพิจารณาสั่งการและดำเนินการแก้ไขได้อย่างเหมาะสมและทันเวลา

สรุปผลการประเมิน

สำนักงานปลัด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่พอเพียง เหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ดี ยังมีความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เกี่ยวกับ

- ด้านงานสารบรรณ
- ด้านบริหารงานบุคคล
- การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- การตรวจสอบ
- การดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- การดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- การลดปัญหาขยะในชุมชน
- งานสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน

ซึ่งจะต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวนิรมล นามธง)

ตำแหน่ง รองปลัดรักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัดฯ

วันที่ ๒๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ ห นั ว ย ง า น ข อ ง ร ัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
กิจกรรม ด้านงานสารบรรณ วัตถุประสงค์- เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ	ขาดความต่อเนื่อง ของข้อมูลหนังสือรับ หนังสือส่งเจ้าหน้าที่	๑. มีการลงทะเบียน หนังสือรับ หนังสือ ส่งในระบบสาร บรรณอิเล็กทรอนิกส์ ๒. คัดแยกหนังสือ ตามลำดับความ สำคัญเร่งด่วนตาม ชั้นหนังสือ ๓. มีการลงทะเบียน คุมหนังสือสั่งการ คำสั่งปฏิบัติงานใน ทะเบียนคุมคำสั่ง ๔. มีการแนะนำ วิธีการที่ถูกต้องให้ เจ้าหน้าที่รับทราบ และปฏิบัติ	๑. การจัดทำทะเบียน หนังสือรับ/ส่งในระบบงาน สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้การสืบค้นข้อมูลง่าย และทราบวันเดือนปี เวลา รับที่ชัดเจน ๒. การรับส่งสะดวก รวดเร็ว สามารถปรีน หนังสือจากระบบสาร บรรณอิเล็กทรอนิกส์เสนอ ตามลำดับชั้นได้ทันที ๓. เมื่อมีหนังสือเข้ามาจะ ให้เจ้าพนักงานธุรการแจ้ง เจ้าของเรื่องทราบเพื่อ นำไปดำเนินการทันที	๑. ในการลงทะเบียนรับหนังสือ กรณี หนังสือด่วน หากธุรการกลางเป็นผู้ เขียนหนังสือ จึงทำให้หนังสือไปถึง เจ้าของเรื่องล่าช้า อาจมีผลทำให้การ ปฏิบัติงานตามหนังสือสั่งการล่าช้า กว่ากำหนด เพราะธุรการกลางต้อง เสนอหนังสือผ่านไปตามลำดับ ชั้นตอน ๒. ระบบอินเทอร์เน็ตช้าเพราะใช้งาน ทั้งองค์กรทำให้โหลดข้อมูลหนังสือรับ ส่ง ที่มีไฟล์ใหญ่ต้องใช้เวลานาน ๓. การลงทะเบียนคุมคำสั่ง การ ปฏิบัติงานของส่วนราชการเจ้าของ เรื่องที่ทำคำสั่งไม่นำสำเนาคำสั่งมา ติดในทะเบียนคุมคำสั่ง ทำให้ไม่ สามารถตามต้นเรื่องได้	๑. เพื่อความรวดเร็วใน การปฏิบัติ (กรณีหนังสือ ด่วน) เมื่อธุรการกลาง ลงทะเบียนรับหนังสือ แล้ว ให้ส่งหนังสือไปยัง เจ้าของเรื่อง โดยให้ เจ้าของเรื่องเป็นผู้ เขียนหนังสือโดยตรง เพราะจะทำให้การ ปฏิบัติงานตามหนังสือ สั่งการ ปฏิบัติได้ทันที จะทำให้การปฏิบัติงาน ดำเนินไปได้ด้วยความ รวดเร็ว ไม่เกิดความ ล่าช้า	สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป / ๓๐ ก.ย. ๖๔

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
กิจกรรม ด้านบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อพัฒนาบุคลากรภายใน ๒. เพื่อสร้างเจตคติที่ดีแก่บุคลากร ๓. เพื่อสร้างประสิทธิภาพและ เพิ่มพูนความรู้แก่บุคลากร	เพื่อสร้าง ประสบการณ์และ เพิ่มพูนความรู้แก่ บุคลากร	๑. มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติร่วมกัน ๒. แจ้งให้บุคลากร ทราบถึงบทบาทหน้าที่ รับผิดชอบ ๓. มอบหมายงานให้ ตรงกับความรู้ ความสามารถ/ความ ถนัด ๔. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรม/สัมมนา ตามโอกาสอันควร	๑. การกำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานมีผลดีต่อการ ควบคุมติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อ การบรรลุผลสำเร็จ ๒. การมอบหมายงานที่ รับผิดชอบอย่างชัดเจนยัง ไม่เพียงพอ ภาระงานที่ รับผิดชอบมีมาก ๓. มีรายละเอียดการส่งครู เข้ารับการอบรม	๑. บุคลากรมีวุฒิไม่ตรงกับ งานที่มอบหมาย ๒. บุคลากรขาดความ กระตือรือร้น ๓. บุคลากรรับผิดชอบงาน หลายภาระงาน/หนึ่งคน ๔. การอบรม/สัมมนา ไม่ตรง ต่อความต้องการและสนใจ	๑. จัดทำรายละเอียดการ ควบคุมการปฏิบัติที่ชัดเจน ๒. จัดทำบันทึกข้อมูลเป็น รายบุคคล/ปี ๓. ส่งเข้ารับการอบรมตาม สมรรถภาพพร้อมรายงานผล เมื่อสิ้นภารกิจ	สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป / ๓๐ ก.ย. ๖๘

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
กิจกรรม การโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการ งบประมาณมีความประหยัดเป็นไป ตามการตั้งงบประมาณ รายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และลดจำนวนครั้งการโอน งบประมาณรายจ่าย	จำนวนการโอน งบประมาณราย จ่ายประจำปีงบ ประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มากกว่า ๓ ครั้งเกินกว่าเกณฑ์ การตรวจประเมิน LPA	๑. ทุกส่วนราชการวาง แผนการใช้จ่าย งบประมาณอย่างประหยัด ๒. ทุกส่วนราชการ ตรวจสอบงบประมาณ อย่างต่อเนื่องก่อนใช้และ ตรวจสอบการใช้ให้ ครบถ้วนตลอดปีก่อนทำ การขอโอนงบประมาณ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง เนื่องจากยังมีรายการโอน เงินและแก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณเกินจำนวน ครั้งตามที่แบบประเมิน มาตรฐานการปฏิบัติ ราชการกำหนดไว้จึงยังมี ความเสี่ยงอยู่และต้องทำ การปรับปรุงในปี งบประมาณ ๒๕๖๘ ต่อไป	ยังมีรายการโอนเงินและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง งบประมาณเกินจำนวนครั้ง ตามที่แบบประเมิน มาตรฐานการปฏิบัติราชการ กำหนดไว้	จัดการประชุมการ จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ โดยจัดตั้งงบประมาณ ให้เพียงพอกับการใช้ จ่ายและสอดคล้องกับ แผนพัฒนาจังหวัดและ แผนพัฒนาอำเภอและ แผนพัฒนาตำบล	สำนักปลัด งานวิเคราะห์ นโยบายและแผน / ๓๐ ก.ย. ๖๘

สำนักปลัด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
กิจกรรม การตรวจสอบ วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานตรวจสอบภายใน มี กระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบที่ ชัดเจน สามารถเสนอข้อมูล ว่ามี การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	การตรวจสอบภายใน ไม่เป็นไปตามแผนที่ กำหนด	๑.มีการจัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปีและ คู่มือการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ ๒.มีการแจ้งประสานงาน การเข้าตรวจ ดำเนินการ ตรวจสอบ และแจ้งการ ตรวจให้ทราบ เพื่อให้ ดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้อง	๑.มีการทำแผนการ ตรวจสอบภายใน ประจำปี แต่ผลการ ปฏิบัติงานไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ตาม กำหนด ๒.ติดตามผลการ ตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่อง	๑.งานตรวจสอบภายในมีแนว ทางการตรวจสอบของแต่ละ กิจกรรมที่ยังไม่ชัดเจน ประกอบกับระเบียบมีการ แก้ไขเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง ๒.ไม่ได้รับข้อมูลตรวจสอบ ตามกำหนดเวลาทำให้ไม่ สามารถปฏิบัติได้ตามแผน ๓.ไม่ได้รับความร่วมมือจาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในบาง กรณี	๑.เพิ่มข้อมูลโดยการ ชี้แจงอธิบายรายละเอียด ข อ บ เ ข ต แ ล ะ วัตถุประสงค์การ ปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้กับบุคลากรทุกระดับ ของหน่วยรับตรวจทาน ๒.จัดกิจกรรม/จัดทำ คู่มือในการปฏิบัติงาน/ ทำแผ่นพับความรู้เพื่อ สร้างความเข้าใจกับ หน่วยรับตรวจ	หน่วยตรวจสอบ ภายใน / ๓๐ ก.ย. ๖๙

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
กิจกรรม การดำเนินงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชน ๒. เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนิน โครงการ ๓. เป็นไปตามแผน พัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๖-๒๕๗๐)	การปฏิบัติงานล่าช้า กรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน	ผู้บังคับบัญชา มีการ กำหนดแนวทางในการ ปฏิบัติงาน และมีการ แต่งตั้งคณะทำงานที่ เกี่ยวข้อง	มีการกำหนดวิธีการ ปฏิบัติงานและกำหนด แนวทางในการให้ ความรู้ความช่วยเหลือ อย่างชัดเจนซึ่งมีผลดี ต่อการควบคุมภายใน แต่ยังไม่เพียงพอ ต้อง มีการปรับปรุง กระบวนการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพ ยิ่งขึ้น	๑. มีการจัดทำแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ตามหนังสือสั่งการแต่ยังไม่ สามารถครอบคลุม เท่าที่ควร ๒. การเตรียมความพร้อม ในการออกช่วยเหลือยังไม่ เพียงพอด้วยงบประมาณที่ จำกัด เช่น การเตรียม ความพร้อมด้านอุปกรณ์ ต้องให้มีความพร้อมอยู่ เสมอ และสามารถให้การ ได้ดีเมื่อเกิดภัยพิบัติขึ้น	๑. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ ให้เพียงพอ ๒.ดูแลรักษาวัสดุอุปกรณ์ ในการช่วยเหลือให้มีความ พร้อมอยู่เสมอ ๓. มีการประชุม/อบรม เตรียมความพร้อมของ บุคลากรที่จำเป็นต้อง ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง	สำนักปลัด งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย / ๓๐ ก.ย. ๖๙

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม การดำเนินงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๒ แห่ง	การเบิกจ่าย เงินตามงบประมาณ	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงินการเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์ อักษร มีผู้อำนวยการกอง คลังติดตาม ๓. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน	๑. สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบการรับ และ การนำฝากเงิน ๓. มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้อง ก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ	๑. การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วน โดยไม่ผ่าน การตรวจสอบก่อน	๑. ให้หัวหน้าหน่วยงาน ย่อยแต่ละกองได้ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่าย ๒. เจ้าหน้าที่การเงินและ หัวหน้ากองคลังมีการ สอบทานการเบิกจ่าย ตามขั้นตอน	สำนักปลัด งานบริหาร การศึกษา/ศาสนา/ วัฒนธรรม / ๓๐ ก.ย. ๖๙

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม การลดปัญหาขยะในชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้นใน ครัวเรือนตั้งแต่ต้นทาง ๒. เพื่อให้ประชาชนรู้จักและคัดแยก ขยะก่อนทิ้ง ๓. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนมีส่วน ร่วมในการกำจัดขยะ ๔. เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการเก็บขน กำจัดขยะในตำบลหนองปลิง	ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มี ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	๑. การจัดเก็บขยะของ พนักงานจ้างเหมาบริการ แต่ละวัน ๒. ให้ความรู้แก่ประชาชน ๓. จัดกิจกรรมอบรมให้ ความรู้เรื่องการคัดแยก ขยะและของเสียอันตราย แก่ประชาชนเป็นบางส่วน	๑. จากการควบคุมที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ ๒. มีการปฏิบัติตาม แผนการออกเก็บขนขยะ ในตำบลหนองปลิง	๑. ปริมาณขยะที่ เพิ่มขึ้นต่อวันและการ ทิ้งขยะที่ยังไม่ได้คัด แยกก่อนนำมาทิ้ง ๒. บ่อขยะที่ อบต. กำจัดเต็มจนล้นพื้นที่	๑. จัดโครงการรณรงค์ ให้ประชาชนมีการคัด แยกขยะ ๒. สร้างความตระหนัก และการมีส่วนร่วมของ ทุกภาคส่วน ๓. ให้ความรู้แก่ ประชาชน	สำนักปลัด งานบริหารงาน สาธารณสุข / ๓๐ ก.ย. ๖๙

สำนักปลัด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรม งานสวัสดิการสังคมและ พัฒนาชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ชุมชนเกิดความเข้มแข็ง พึ่งพาตนเองและมีคุณภาพชีวิตที่ดี ๒. เพื่อให้ประชาชนในท้องถิ่นเกิด การรวมกลุ่มและมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่นของตน	เพื่อให้ชุมชนเกิดความ เข้มแข็งพึ่งพาตนเอง และมีคุณภาพชีวิตที่ดี	จัดทำเอกสารให้ผู้นำหมู่บ้าน ประชาสัมพันธ์ให้รับทราบ และมาร่วมกันทำกิจกรรมตาม วันและเวลาที่กำหนด	เมื่อถึงวันทำกิจกรรม ประชาชนในหมู่บ้านมา ให้ความร่วมมือกันอย่าง พร้อมเพรียง เช่น โครงการกิจกรรม ผู้สูงอายุและสถาบัน ครอบครัว	๑. ตามข้อมูลที่ได้จาก การจัดเก็บข้อมูลความ จำเป็นขั้นพื้นฐาน (จปฐ) บางครัวเรือน ยังเป็นข้อมูลที่ไม่ เป็นไปตามความเป็น จริง ๒. ผู้นำหมู่บ้านบาง หมู่บ้านเป็นผู้นำใหม่ ยังไม่เข้าใจถึงวิธีการ ทำงานที่ชัดเจน	๑. กระตุ้นประชาสัมพันธ์ ให้ ประชาชน เห็น ประโยชน์ของการเข้าร่วม แสดงความคิดเห็นพัฒนา ชุมชนของตน จัดเวที ประชาคมทุกหมู่บ้าน ๒. ชี้แจง และขอร้องให้ผู้มี หน้าที่จัดเก็บข้อมูลความ จำเป็นขั้นพื้นฐาน (จปฐ) ให้กรอกข้อมูลตามความ เป็นจริง	สำนักปลัด งานสวัสดิการและ พัฒนาชุมชน / ๓๐ ก.ย. ๖๙

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวนิรมล นามสูง)

ตำแหน่ง รองปลัดรักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัดฯ

วันที่ ๒๒ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๘

