

รายงานการดำเนินการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับองค์กร

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์

รายงานการดำเนินการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ระดับองค์กร

ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕



องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์

แบบ ปค. ๖

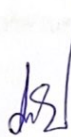
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวทิพย์สุดา พันธดี)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ ปฏิบัติหน้าที่

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ งานด้านวิเคราะห์นโยบายและแผน ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตำแหน่ง ทำให้งานเกิดการล่าช้า และมีข้อผิดพลาด

๑.๒ งานด้านสาธารณสุข การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ เนื่องจากงานสาธารณสุข เกิดความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน คือ ขาดบุคลากรในการปฏิบัติด้านสาธารณสุขที่เป็นเจ้าหน้าที่โดยตำแหน่ง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้ประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน ตำบลศรีสมเด็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจ ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และ โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานจากการประเมินผลดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ เห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การ กำกับดูแลของนายอำเภอสมเด็จ อย่างไรก็ตามก็มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑) กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่น

- ไม่มีนักวิเคราะห์นโยบายและแผน
 - ขาดบุคลากรในการดำเนินงานวิเคราะห์นโยบายและแผน แม้จะมีการแต่งตั้งผู้รักษาการงานก็ยังล่าช้า
 - มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้งานในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสารติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันต่อเวลาที่กำหนด และมีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารไปยังบุคคลหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- แต่อย่างไรก็ดี ก็ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง เพื่อให้กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

(นางสุปรียา แก้วสะอาด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมสำนักปลัด กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นกำหนดไว้ ๒. การประเมินความเสี่ยง - ไม่มีนักวิเคราะห์นโยบายและแผน - ขาดบุคลากรในการดำเนินงานวิเคราะห์นโยบายและแผน แม้จะมีการแต่งตั้งผู้รักษาการงานก็ยังล่าช้า ๓. กิจกรรมการควบคุม - มอบหมายให้นักทรัพยากรบุคคลรักษาการนักวิเคราะห์นโยบายและแผน - กำหนดตำแหน่งนักวิเคราะห์นโยบายและแผน ไว้ในกรอบอัตรากำลัง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้งานในการบริหารผลการปฏิบัติราชการ การสื่อสารติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันต่อเวลาที่กำหนด และมีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารไปยังบุคคลหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	<u>ผลการประเมิน</u> กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตาม แผนพัฒนาท้องถิ่นกำหนดไว้ จึงได้ติดตามการประเมินผลการดำเนินงานปรากฏว่า - ไม่มีนักวิเคราะห์นโยบายและแผน - ขาดบุคลากรในการดำเนินงานวิเคราะห์นโยบายและแผน แม้จะมีการแต่งตั้งผู้รักษาการงานก็ยังล่าช้า มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้งานในการบริหารผลการปฏิบัติราชการ การสื่อสารติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันต่อเวลาที่กำหนด และมีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารไปยังบุคคลหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร แต่อย่างไรก็ดี ก็ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง เพื่อให้กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ต้องติดตามกำกับดูแลเพื่อให้งานไม่เกิดการขัดข้องหรือเกิดปัญหาขึ้นในการปฏิบัติงาน และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง	

ผลการประเมินโดยรวม

ข้อสรุปผลการประเมินควบคุมภายในพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่น

- ไม่มีนักวิเคราะห์นโยบายและแผน
- ขาดบุคลากรในการดำเนินงานวิเคราะห์นโยบายและแผน แม้จะมีการแต่งตั้งผู้รักษาการงานก็ยังล่าช้า
- มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้งานในการบริหารผลการปฏิบัติราชการ การสื่อสารติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันต่อเวลาที่กำหนด และมีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารไปยังบุคคลหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

แต่อย่างไรก็ดี ก็ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง เพื่อให้กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

ลายมือชื่อ



(นางสุปรียา แก้วสะอาด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงาน ภาครัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด กิจกรรม แผนพัฒนาท้องถิ่น วิสาหกิจ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตาม แผนพัฒนาห้าปีที่กำหนดไว้	งานวิเคราะห์นโยบายและ แผนมีการดำเนินงานล่าช้า กว่ากำหนด	- มอบหมายให้สำนักทรัพยากร บุคคลรักษาการนักวิเคราะห์ นโยบายและแผน - กำหนดตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและ แผน ไว้ในกรอบอัตรากำลัง	ประเมินจากงาน วิเคราะห์นโยบาย และแผนที่มี ค้ำเนินงานล่าช้า	ขาดบุคลากรใน การดำเนินงาน วิเคราะห์ นโยบายและ แผน แม้จะมี การแต่งตั้ง ผู้รักษาการงาน ยังล่าช้า	กำหนดการแล้วเสร็จของ งาน ถ้าหากมีปัญหา ให้ ทำบันทึกแจ้งผู้บริหาร และดำเนินการ ตามลำดับระเบียบ กฎหมายกำหนด	สำนักปลัด นางสาวทิพย์ สุดา พันธุ์ คำแหงนิก ทรัพยากรบุคคล ชำนาญการ

ลายมือชื่อ

(นางสุปรียา แก้วสะอาด)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๑

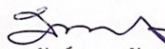
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้ประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจ ขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และ โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน จากการประเมินผลดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ เห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การ กำกับดูแลของนายอำเภอสมเด็จ อย่างไรก็ตามก็ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการ ควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

- (๑) มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดินโดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ
- (๒) เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน
- (๓) ผู้ค้างชำระอาศัยอยู่นอกพื้นที่ไม่สามารถติดต่อได้

ลายมือชื่อ



(นางลัดดาวัลย์ บุตรวัง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมกองคลัง การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม การพัฒนาเก็บรายได้ การควบคุม และเร่งรัดรายได้ต่างๆ ที่จัดเก็บเองเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ สร้างรายได้ให้ อบต. ๒. การประเมินความเสี่ยง - มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดินโดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ - เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน - ผู้ค้างชำระอาศัยอยู่นอกพื้นที่ไม่สามารถติดต่อได้ ๓. กิจกรรมการควบคุม เจ้าหน้าที่ตรวจสอบติดตามของผู้เสียภาษีและทำหนังสือแจ้งการเสียภาษี ๔. การสารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้งานในการบริหารผลการปฏิบัติราชการ การสื่อสารติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันต่อเวลาที่กำหนด และมีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารไปยังบุคคลหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	ผลการประเมิน การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม การพัฒนาเก็บรายได้ การควบคุม และเร่งรัดรายได้ต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดินโดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน ผู้ค้างชำระอาศัยอยู่นอกพื้นที่ไม่สามารถติดต่อได้ จึงได้ติดตามการประเมินผลการดำเนินงานปรากฏว่าเจ้าหน้าที่ได้มีการดำเนินการดังนี้ - เจ้าหน้าที่ตรวจสอบติดตามของผู้เสียภาษีและทำหนังสือแจ้งการเสียภาษี - เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนคุมผู้มีหน้าที่ชำระภาษีได้ถูกต้อง มีข้อมูลการชำระภาษีครบถ้วน - เจ้าหน้าที่มีการติดตามเร่งรัดให้มีการชำระภาษีตามกำหนดเวลาโดยครบถ้วน มีการนำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้งานในการบริหารผลการปฏิบัติราชการ การสื่อสารติดต่อข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันต่อเวลาที่กำหนด และมีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ โทรสารไปยังบุคคลหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร แต่อย่างไรก็ดี ก็ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง เพื่อให้การจัดเก็บภาษี เป็นไปอย่างถูกต้อง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ต้องติดตามกำกับดูแลเพื่อให้งานไม่เกิดการขัดข้องหรือเกิดปัญหาขึ้นในการปฏิบัติงาน และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง	

ผลการประเมินโดยรวม

ข้อสรุปผลการประเมินควบคุมภายในพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

- (๑) มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดินโดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ
- (๒) เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน
- (๓) ผู้ค้างชำระอาศัยอยู่นอกพื้นที่ไม่สามารถติดต่อได้

ลายมือชื่อ



(นางลัดดาวลย์ บุตรวัง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมกองคลัง ข้อตกทั่วสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ๒. การประเมินความเสี่ยง - จากการติดตามของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ๓. กิจกรรมการควบคุม - เจ้าหน้าที่จากสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินเข้ามาตรวจสอบ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการทำระบบบัญชีผ่านทางช่องทางคอมพิวเตอร์ (E-Laas) ๕. การติดตามประเมินผล - มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติและผอ.กองคลังเพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน	ผลการประเมิน - หน่วยงานจัดทำบัญชีในรูปแบบใหม่เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จสามารถบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด - มีการปรับปรุงผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์

ผลการประเมินโดยรวม

.....

.....

.....

ลายมือชื่อ.....

(นางลัดดาวัลย์ บุตรวัง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงาน กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงาน ภาครัฐวิสาหกิจ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมกองคลัง การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม การพัฒนาเก็บรายได้ การควบคุม และเร่งรัดรายได้ต่างๆที่ จัดเก็บเองเป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมายระเบียบสร้างรายได้ให้ อปท.	- มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ ที่ดินโดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ - เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบการ เปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน - ผู้ค้างชำระอาคัยอยู่นอกพื้นที่ ไม่สามารถติดต่อได้	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามของผู้เสีย ภาษีและหักหนังสือ แจ้งการเสียภาษี	-เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามของผู้เสียภาษีและ หักหนังสือแจ้งการเสียภาษี - เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียน ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีได้ ถูกต้อง มีข้อมูลการชำระ ภาษีครบถ้วน - เจ้าหน้าที่มีการติดตาม เร่งรัดให้มีการชำระภาษี ตามกำหนดเวลาโดย ครบถ้วน	- มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ที่ดินโดยไม่ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ - เจ้าหน้าที่ไม่ ตรวจสอบการ เปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ที่ดิน - ผู้ค้างชำระอาคัยอยู่ นอกพื้นที่ไม่สามารถ ติดต่อได้	- อยู่ระหว่างการ ดำเนินการจัดทำแผน ที่ภาษีทะเบียนและ ทรัพย์สินให้เป็น ปัจจุบัน - เจ้าหน้าที่มีการ ติดตามเร่งรัดให้มีการ ชำระภาษีตาม กำหนดเวลาโดย ครบถ้วน	กองคลัง เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้

ลายมือชื่อ

(นางลัดดาวัลย์ บุตรวัง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงาน กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ภาครัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงาน ภาครัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ ผู้รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมกองคลัง การจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม การพัฒนาเก็บรายได้ การควบคุม และเร่งรัดรายได้ต่างๆที่ จัดเก็บเองเป็นไปอย่างถูกต้องตาม กฎหมายระเบียบสร้างรายได้ให้ อบต.	- มีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ ที่ดินโดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ - เจ้าหน้าที่ไม่ตรวจสอบการ เปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ที่ดิน - ผู้ค้างชำระอาศัยอยู่นอกพื้นที่ ไม่สามารถติดต่อได้	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามของผู้เสีย ภาษีและทำหนังสือ แจ้งการเสียภาษี	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามของผู้เสียภาษีและ ทำหนังสือแจ้งการเสียภาษี - เจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียน ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีได้ ถูกต้อง มีข้อมูลการชำระ ภาษีครบถ้วน - เจ้าหน้าที่มีการติดตาม เร่งรัดให้มีการชำระภาษี ตามกำหนดเวลาโดย ครบถ้วน	- มีการเปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ที่ดินโดยไม่ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ - เจ้าหน้าที่ไม่ ตรวจสอบการ เปลี่ยนแปลง กรรมสิทธิ์ที่ดิน - ผู้ค้างชำระอาศัยอยู่ นอกพื้นที่ไม่สามารถ ติดต่อได้	- อยู่ระหว่างการ ดำเนินการจัดทำแผน ที่ภาษีทะเบียนและ ทรัพย์สินให้เป็น ปัจจุบัน - เจ้าหน้าที่มีการ ติดตามเร่งรัดให้มีการ ชำระภาษีตาม กำหนดเวลาโดย ครบถ้วน	กองคลัง เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้

ลายมือชื่อ

(นางลัดดาวัลย์ บุตรวัง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยงาน กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐบาลหรือการดำเนินงานตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐบาล/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมกองคลัง - ข้อที่กำกับสำนักงานตรวจ เงินแผ่นดิน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสามารถให้บริการบัญชี E- Laas ได้อย่างสมบูรณ์ ครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานเดียวกัน	-ยังไม่สามารถใช้งาน ในระบบบัญชี E-Laas ได้อย่างสมบูรณ์ เนื่องจาก ๑. ระบบอินเทอร์เน็ต ไม่เสถียรทำให้การ บันทึกข้อมูลเป็นไป ด้วยความล่าช้า	-กำกับเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องบันทึกข้อมูล บัญชี E-Laas ให้ เรียบร้อยครบถ้วนเป็น ปัจจุบัน	-ประสานงานบริษัท ที่ โอที จำกัดมหาชนเพื่อ ปรับปรุงระบบอินเทอร์เน็ต เพื่อความรวดเร็วสูงเพื่อ สามารถรองรับการใช้ งานระบบบัญชี E-Laas -ติดตามประเมินการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ อย่างต่อเนื่องและ ติดตามการบันทึกข้อมูล ลงระบบบัญชีเป็น ระยะเวลา	-มีการบันทึกข้อมูล บางส่วนแต่ยังไม่ สามารถบันทึกข้อมูลได้ทั้งหมด เกี่ยวข้องได้ทั้งหมด	-อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	กองคลัง นักวิชาการเงิน และบัญชี

ลายมือชื่อ.....

(นางลัดดาวัลย์ บุตรวัง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานย่อย)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จได้ประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นส่วนราชการในส่วนงานย่อยขององค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์ สายการบังคับบัญชาขึ้นตรงต่อปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จเป็นผู้บริหารสูงสุด มีภารกิจ มีอำนาจหน้าที่ด้านสาธารณูปโภคและสาธารณูปการต่างๆ บำรุงรักษาอาคารและสถานที่ควบคุมการก่อสร้างต่างๆ ภายในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ มีบุคลากรทั้งสิ้น ๑๒ คน นายอภิชาติ รัตนวิเศษ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง (นักบริหารงานช่าง อำนาจการระดับต้น) มีพนักงานส่วนตำบล ๑ คน พนักงานจ้างตามภารกิจ ๒ คน พนักงานจ้างทั่วไป ๒ คน พนักงานจ้างเหมาบริการ ๖ คน ปฏิบัติภารกิจตามคำสั่งแบ่งงาน ที่ ๒๖/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม พ.ศ.๒๕๖๕ แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ ฝ่ายดังนี้

๑. งานสาธารณูปโภค

ความเสี่ยงที่มีอยู่

- อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน

- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

การปรับปรุงควบคุมภายใน

- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น
- ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒. งานก่อสร้าง

ความเสี่ยงที่มีอยู่

- ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน

การปรับปรุงควบคุมภายใน

- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับทราบหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๓. งานออกแบบและควบคุมอาคาร

ความเสี่ยงที่มีอยู่

- รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตรexcel จากคอมพิวเตอร์ผิดพลาดและไม่มีการตรวจทาน

การปรับปรุงควบคุมภายใน

- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ



(นายอภิชาติ รัตน์วิเศษ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	วิธีการติดตาม และสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
๑. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความ รับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และเกิด ประโยชน์อย่างสูงสุด	- อุปกรณ์ที่ใช้ใน การซ่อมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้เรื่อง ไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	- มีการตั้ง งบประมาณใน ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ ในการซ่อมแซม ไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความ สะดวกรวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้เรื่อง การไฟฟ้าให้ ถูกต้องตามหลัก ของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค	- จัดสรร งบประมาณให้ สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มีอายุการ ใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและ พัฒนาให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ด้านไฟฟ้าเป็นการ เฉพาะทาง และ ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	กองช่าง ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๕	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอภิชาติ รัตนวิเศษ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเลกาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การ ปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
๒.กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรงได้รับการ ดูแลรักษาและสนองตอบความ ต้องการของประชาชนอย่าง ทั่วถึง	- ขาดการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนร่วมดูแล รักษาสถาณ สมบัติของหมู่บ้าน	- สร้างแรงจูงใจให้กับ ผู้นำชุมชน/ประชาชน ในพื้นที่ได้รับการ ปกป้อง ป้องกัน รักษา เห็นคุณค่าของสธา ณสมบัติของ ส่วนร่วมร่วมกัน	๑. คู่มือภาพชีวิตของ ประชาชนในพื้นที่ดีขึ้น มี ค ว ม ส ะ ด ว ก ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน ๒. เกิดการสร้างงาน สร้างรายได้ให้กับชุมชน	๑. สาธารณสมบัติที่ เป็น โครงสร้าง พื้นฐาน ของ ประชาชนไม่ได้รับ การดูแลรักษา	กำกับ ให้คำ ชี้แนะผู้นำ ชุมชน/ ประชาคม หมู่บ้านให้รู้ บทบาท หน้าที่ของ ตนเองใน การช่วย สอดส่อง ดูแลงาน ก่อสร้างใน พื้นที่ของ ตนเองอีก ทางหนึ่ง	ผอ.กองช่าง / ๓๐ ก.ย. ๖๕	

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายอภิชาติ รัตน์วิเศษ)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของการดำเนินงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
๓. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง การช่าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การคำนวณประมาณ การช่างถูกต้อง มีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณงานและ งบประมาณ	- รายละเอียดการ คำนวณประมาณ การช่างในแต่ละ รายการไม่ตรงกับ ยอดรวมของ งบประมาณ เนื่องจาก excel คำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มี การตรวจทาน	- มีการตรวจทาน/ ตรวจสอบจาก เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายในประจำปี	๑. การสอบทานที่มีอยู่ยัง ไม่ครอบคลุม	- รายละเอียดการ คำนวณประมาณ การช่างในแต่ละ รายการไม่ตรงกับ ยอดรวมของ งบประมาณ เนื่องจาก excel คำนวณสูตร excel จาก คอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มี การตรวจทาน	- ๑. เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบ ก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับ	ผอ. กองช่าง / ๓๐ ก.ย. ๖๕	

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นายอภิชาติ รัตนวิเศษ)

ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองช่าง 1.สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 สภาพแวดล้อมภายใน กองช่าง ได้วิเคราะห์ ประเมินระบบควบคุมภายในที่มีผลกระทบต่อการควบคุม คำสั่งแบ่งงานของกองช่าง ในภารกิจงาน 2 งาน คือ งาน ก่อสร้าง และงานออกแบบและควบคุมอาคารความเสี่ยง คือ ประสิทธิภาพของบุคลากร จริยธรรมของผู้บริหาร และเจ้าหน้าที่ทำให้มีผลกระทบต่อการควบคุม 1.2 สภาพแวดล้อมภายนอก มีผลกระทบต่อการควบคุม คือ ระเบียบกฎหมายใหม่ ที่เป็นปัญหาอุปสรรคในการ ปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจ 2. การประเมินความเสี่ยง 2.1กิจกรรมด้านการออกแบบ การสำรวจ และ การประมาณการราคา มีความเสี่ยงในคือเจ้าหน้าที่ไม่มีเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ที่หลายโครงการทำให้ งานล่าช้าและดูแลไม่ทั่วถึง ความ แม่นยำในการออกแบบ การสำรวจและการประมาณการ ราคายังมีข้อผิดพลาดเนื่องจากระยะเวลาในการ ดำเนินงานสั้นและนโยบายผู้บริหารมีการเปลี่ยนแปลง บ่อย 2.2 กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง ความเสี่ยงที่พบ เนื่องจากผู้ควบคุมงานไม่สามารถควบคุมงานได้ทีละ หลายโครงการในคราวเดียวกัน ทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง และผู้ควบคุมงานไม่ได้จัดบันทึกสภาพการปฏิบัติงานของ ผู้รับจ้างและเหตุการณ์สภาพแวดล้อมรายวันไม่เป็น ปัจจุบันและ สภาพดินฟ้าอากาศ	ผลการประเมิน สภาพแวดล้อมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่าง ในภารกิจงาน 2 งาน คือ งาน ก่อสร้าง และงานออกแบบและควบคุมอาคาร โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 งานในแต่ ละกิจกรรมของกองช่างยังมี จุดอ่อน การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอและ ครอบคลุมควรมีการปรับปรุง ติดตามต่อไป คือ 1.งานสำรวจงานออกแบบ และงานประมาณการราคา 2.งานควบคุมงานก่อสร้าง 3. กิจกรรมการขออนุญาตปลูกสร้าง อาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคาร 4. กิจกรรมงานด้านซ่อมแซมไฟฟ้า มีการประเมินความเสี่ยงจากปัจจัย ภายนอกและภายใน เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง ทำให้ การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ทำให้การควบคุมงานมีความคลาดเคลื่อน ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของวิธีการดำเนินงาน วัสดุที่นำมาใช้และระยะเวลาของการก่อสร้าง ผู้ควบคุมงานไม่ได้แจ้งให้คณะกรรมการตรวจรับงานจ้าง ทราบในวันที่มีการเข้าดำเนินงานและระหว่างปฏิบัติงาน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดและแก้ไขงานหลังงานเสร็จสิ้น 2.3 กิจกรรมการขออนุญาตปลูกสร้างอาคาร ดัดแปลง รื้อถอนอาคารเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอเนื่องจากมี การยื่นขออนุญาตปลูกสร้างเป็นจำนวนมากทำให้การพิจารณาแบบแปลนและสำรวจล่าช้า 2.4 กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยง เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ค่อยมีความปลอดภัยในการ ปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในด้านระบบ ไฟฟ้าตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและเจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติงานด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้ามีไม่เพียงพอทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า 3.กิจกรรมการควบคุม 3.1 กิจกรรม การออกแบบ การสำรวจและการประมาณการราคาทุกกิจกรรมมีการควบคุมอยู่แล้ว โดยถือปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ และแนวทางปฏิบัติต่างๆ และใช้ราคาจากสำนักงานพาณิชย์จังหวัดเป็นหลักในการคำนวณราคากลางก่อสร้างหรือสืบราคาส่วนค่าแรง ค่าเสื่อมราคา ค่าขนส่งโดยใช้ของกรมบัญชีกลางและมีการตรวจสอบเอกสารก่อนนำไปใช้ในการปฏิบัติงาน 3.2 กิจกรรมการควบคุมการก่อสร้าง มีการ ควบคุมโดยถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการพัสดุของหน่วยบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2535 รวมทั้งแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 9) พ.ศ. 2553 และ	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอต่อการควบคุม ดังนั้น จึงควรมีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสุมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องมาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในหน้าที่ 3.3 กิจกรรมการควบคุมด้านการขออนุญาตปลูก สร้างอาคาร ตัดแปลงรื้อถอนอาคารมีการควบคุมโดย พรบ. ควบคุมการก่อสร้างอาคาร พ.ศ.2522 และ พรบ. ควบคุมอาคาร (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2535 3.4 กิจกรรม ควบคุมการซ่อมแซมไฟฟ้า มีการ ควบคุมโดยการตั้งงบประมาณ ในข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีสำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ 4.สารสนเทศและการสื่อสาร ในปัจจุบันระบบอินเทอร์เน็ตมีบทบาทสำคัญในการ ทำงานมากขึ้น โดยการนำมาช่วยในการบริหารและ ปฏิบัติการใน กองช่าง และติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบกฎหมายและ หนังสือสั่งการต่างๆ ได้ การประสานงานภายในและ ภายนอกของกองช่าง การ ติดต่อประสานงานภายใน ผู้ อำนวยการกองช่างสั่งการ ให้ช่างควบคุมงานควบคุมดูแล งานก่อสร้างอย่างต่อเนื่อง และทุกขั้นตอนการปฏิบัติแล้ว รายงานผลการ ปฏิบัติงานประจำวัน นำเสนอต่อผู้บังคับ บัญชาทุก ขั้นตอนการปฏิบัติงานของผู้รับจ้าง เพื่อให้ทราบ ผลการ ปฏิบัติงานได้ ให้รับรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทราบ ทุกครั้ง เพื่อรับหาแนวทางแก้ไขต่อไป การติดต่อประสาน งานภายนอก มีการจัด ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้ให้แก่ ประชาชนได้รับ ทราบระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จัดประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้สมาชิก อบต.และประชาชน เข้ามาร่วมประชุมเพื่อสอบถามการสำรวจข้อมูลพื้นฐาน ของแต่ละหมู่บ้าน ให้ตรงกับสภาพพื้นที่ข้อเท็จจริง เพื่อให้ การก่อสร้าง การออกแบบ การเขียนแบบ โครงสร้างการ ก่อสร้างต่างๆ นั้นถูกต้องและเข้าถึงความต้องการแก้ไข ปัญหาตามที่ประชาชนร้องขอได้อย่างแท้จริง โปร่งใสและ ตรวจสอบได้ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และ	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มี ระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่สามารถใช้งานได้ ครอบคลุม รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสหัสขันธ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2565

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
โทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารใช้ในการติดต่อประสานงานในการปฏิบัติงานของกองช่างได้ เป็นอย่างดี เช่น กรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบ กฎหมาย สามารถใช้โทรศัพท์สอบถามจากส่วนกลางและให้ตอบปัญหา 5.การติดตามประเมินผล ติดตามการดำเนินงานในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาของผู้ปฏิบัติงานระดับ เหนือขึ้นไป	ผลการประเมิน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ และมีการติดตามจากผู้บังคับบัญชาอย่างทั่วถึง

สรุปผลการประเมิน

สภาพแวดล้อมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการ ควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำตามคำสั่งแบ่ง งานของกองช่าง ในภารกิจงาน 2 งาน คือ งานก่อสร้าง และงานออกแบบและควบคุมอาคาร โดย วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 งานในแต่ละกิจกรรมของกองช่างยังมี จุดอ่อน การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอและ ครอบคลุม ควรมีการปรับปรุงติดตามต่อไป คือ 1.งานสำรวจงานออกแบบ และงาน ประมาณการราคา 2.งานควบคุมงานก่อสร้าง 3. กิจกรรมการขออนุญาตปลูกสร้าง อาคาร ตัดแปลงรถยนต์อาคาร 4. กิจกรรมงานด้านซ่อมแซมไฟฟ้า

ลงชื่อ

(นายอภิชาติ รัตนวิเศษ)
 ผู้อำนวยการกองช่าง

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองสวัสดิการสังคม เห็นว่า การควบคุมภายในของกองสวัสดิการมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ๑) กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากมีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบันสามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตรผู้พิการได้อย่างถูกต้อง

ลงชื่อ.....

(นางกนกดา รัตนวิเศษ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ลงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานสังคมสงเคราะห์ ๑) กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก - มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๑) กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก - มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ โดยไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและคนพิการไม่ตรวจสอบวันหมดอายุของตน ๓. กิจกรรมการควบคุม - จัดทำทะเบียนคนพิการให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวันออกบัตร วันหมดอายุของบัตรคนพิการได้อย่างถูกต้อง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๔.๑) ส่งหนังสือประสานงานกับผู้เกี่ยวข้อง เพื่อทราบข้อมูล (๔.๒) ใช้ระบบอินเตอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร ที่มีในหน่วยงาน ในการติดต่อประสานงาน ๕. การติดตามและประเมินผล ตรวจสอบข้อมูล และประสานงานกับผู้เกี่ยวข้องเพื่อทราบข้อมูล	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ มี ภาระหน้าที่เกี่ยวกับการสังคมสงเคราะห์ การส่งเสริม สวัสดิการเด็กและเยาวชน การพัฒนาชุมชน การจัดระเบียบ ชุมชนหนาแน่นและชุมชนแออัด การจัดให้มีและสนับสนุน กิจกรรมศูนย์เยาวชน การส่งเสริมงานประเพณีท้องถิ่น และ งานสาธารณะ การให้คำปรึกษาแนะนำหรือตรวจสอบ เกี่ยวกับงานสวัสดิการสังคมและปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้อง แยกงานในส่วนราชการเป็น ๓ งาน ดังนี้ ๑) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒) งานสังคมสงเคราะห์ ๓) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๔ พบความเสี่ยงในงานสังคมสงเคราะห์จำนวน ๑ กิจกรรม คือ ๑) กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการ หมดอายุ ซึ่งการติดตาม พบกว่ากิจกรรมดังกล่าว มีการควบคุมที่ เพียงพอ แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ากิจกรรม ๑ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบ ควบคุมภายในคือ

- ๑) กิจกรรมการทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรคนพิการหมดอายุ มีคนพิการบางรายที่ไม่ดำเนินการไปต่อบัตรที่หมดอายุ ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มีการควบคุมไม่เพียงพอตามวัตถุประสงค์

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางกนกกลดา รัตนวิเศษ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ลงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

บน Facebook

สร้างบัญชี

๑๒,๐๐๐

ค่าศพ ๒๐,๐๐๐

คีต)

๑๐ ทุน/ปี

ระกรรมการกองทุนฯ

กรรมการกองทุนฯ กำหนด

กำหนดไว้

บทที่คณะกรรมการกองทุนฯ

ฯ ให้ได้รับคนละไม่เกิน

๐ บาท/เดือน เมื่อนำส่งเงิน

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

รายงานผลการประเมินผลควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการกำกับตรวดนพิภกร กรณีบัตรดนพิภกรหมดอายุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการ ปฏิบัติงาน	- มีคนพิภกรบางรายที่ไม่ ดำเนินการไปต่อบัตรที่ หมดอายุหรือให้ เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการ แทน เนื่องจากบางราย ไม่ได้ยื่นในพื้นที่ โดยไม่ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ และคนพิภกรไม่ ตรวจสอบวันหมดอายุ ของตนเอง	- ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่จะดำเนินการ ตรวจสอบบัตรคนพิภกร หาพบว่า บัตรคนพิภกร หมดอายุหรือใกล้ หมดอายุแล้วจะแจ้งให้ คนพิภกรทราบเพื่อไป ดำเนินการต่ออายุบัตร ด้วยตนเองหรือให้ เจ้าหน้าที่ดำเนินการต่อ บัตรให้ที่ สบง.พมจ. กาฬสินธุ์ เพื่อเป็นการ อำนวยความสะดวก ให้แก่คนพิภกรทุกราย	- มีคนพิภกรบางรายที่ไม่ ดำเนินการไปต่อบัตรที่ หมดอายุหรือให้เจ้าหน้าที่ไป ดำเนินการแทน เนื่องจาก บางรายไม่ได้ยื่นในพื้นที่ โดย ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบและ คนพิภกรไม่ตรวจสอบวัน หมดอายุของตนเอง	- ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย คน พิภกรที่ไม่ดำเนินการต่อ บัตรคนพิภกรที่หมดอายุ จะระงับการจ่ายเบี้ยคน พิภกรไว้ชั่วคราว จนกว่า จะต่ออายุบัตรให้ เรียบร้อย	- จัดทำทะเบียนคน พิภกรให้เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจสอบวัน ออกบัตร วันหมดอายุ ของบัตรผู้พิภกรได้อย่าง ถูกต้อง	๓๐ ก.ย.๖๕ - นักพัฒนาชุมชน - ผู้อำนวยการกอง สวัสดิการสังคม

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางกนกกลตา รัตวิเศษ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ลงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม กฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เห็นว่า การควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้อการกำกับดูแลของ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑) ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัยโดยเฉพาะ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑) การจัดทำแผนพัฒนาการ ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งครูยังขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ซึ่งมีความสำคัญในการเบิกจ่ายงบประมาณ

ลงชื่อ.....

(นางสาวตรีสวาท ไหวหารกล้า)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ลงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๑.๑ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล - มีการมอบหมายอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนทราบ - มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงาน - มีการประเมินผลโครงสร้างเป็นครั้งคราวและมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างที่จำเป็นให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง - มีการจัดทำแผนภูมิการจ้างองค์กรที่ถูกต้องและแผนภูมิพนักงานตามตำแหน่งหน้าที่สายการปฏิบัติงานให้พนักงานทุกคนได้รับทราบ ๑.๒ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษามูลค่าการที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน - มีการกำหนดระดับความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน - มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมดอย่างเหมาะสม - การประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วนพนักงานมีผลการปฏิบัติงานดี และส่วนที่ต้องมีการปรับปรุง	๑.๑ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จมีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบไปด้วย งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานบริหารการศึกษา งานแผนและวิชาการ งานกิจกรรมพัฒนาเด็กเล็กและเยาวชน งานประเพณี ศาสนา ศิลปะและวัฒนธรรม โดยมีผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นผู้กำกับดูแล ๑.๒ ตำแหน่งมีคำอธิบายลักษณะงานไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีนักทรัพยากรบุคคลเป็นผู้สำรวจความต้องการฝึกอบรมของข้าราชการ มีการจัดทำแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงานทั้งหมด พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑.๓ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - มีคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อนายกองการบริหารส่วนตำบล ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมอย่างชัดเจนและวัดผลได้ - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม และวัตถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมชัดเจน ปฏิบัติและวัดผลได้ - กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน	๑.๒.๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมมีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๒.๒ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และมีการรายงานผลการประเมินให้ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมได้รับทราบอย่างต่อเนื่อง ๑.๒.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๒.๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จมีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของตนเองได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของงานมีการสื่อสารให้ทุกคนทราบและเข้าใจตรงกัน และวัดผลได้

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น - กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น การเกิดภัยธรรมชาติ โรคระบาด การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม การขาดบุคลากร เป็นต้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ - กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้พิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยง มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน - มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการวิเคราะห์ความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง - มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุม มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง	๒.๒ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยมีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา จัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกอยู่ ๒.๓ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ๒.๔ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง และกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรทุกคนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมและนำไปปฏิบัติ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓ กิจกรรมควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ - กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ - มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี จากการตั้งกลุ่ม LINE อบต.ศรีสมเด็จ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายและประชาสัมพันธ์ให้ทุกคนทราบ	๓.๑ บุคลากรในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมทุกคนทราบและเข้าใจในวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ทุกคนยอมรับได้ ๓.๒ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดทำใบปริมาณงานผ่านระบบคอมพิวเตอร์ มีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ ผ่านกลุ่ม LINE อบต.ศรีสมเด็จ ๓.๓ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแจ้งเวียนมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน และบุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในและนำไปปฏิบัติ

แบบ ปค.๔

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

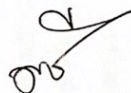
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๔ การติดตามประเมินผล ๔.๑ การระบุ การพัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้มีการปฏิบัติ ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ - มีการรายงานผลการประเมินและรายงานการตรวจสอบภายในโดยตรงต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ ๔.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม - มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน	๔.๑ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ มีการประเมินผลการดำเนินงานและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน ประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ ๔.๒ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ มีการรายงานผลการประเมินการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลและ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ มีการติดตามผล การแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันที ในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริต มีการ

ผลการประเมินโดยรวม :

จากการติดตามและวิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายแบ่งงานภายในส่วนราชการของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ มีการแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานเป็นไป ตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ และมีการติดตามประเมินผลอยู่เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์สุขของประชาชน ตามการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ผลการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบหลักของการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดียิ่งขึ้น จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวตรีสวาท ไหวหารกล้า)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่/...../.....

แบบ ปค. ๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานบริหารการศึกษา - งานบริหารการศึกษาระดับ - เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับ - งานบริหารและประสาน - คุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ - ที่ได้รับมอบหมายเป็นอย่างมี - ประสิทธิภาพและประสิทธิผล - เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ - ข้อบังคับอย่างมีประสิทธิภาพ	- ครูผู้ดูแลและผู้ดูแลเด็ก - ยังขาดความรู้ความเข้าใจ - เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ - ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ - เกี่ยวข้องกับงานการศึกษา - ปฐมวัยโดยเฉพาะ - การจัดทำแผนพัฒนาการ - ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมี - ความสำคัญกับการเบิกจ่าย - งบประมาณ	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า - รับการอบรมตาม - หลักสูตร ตลอดจน - มาตรฐานการศึกษา - อย่างต่อเนื่อง - จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ - อย่างชัดเจน	- ประเมินผลจาก - ผู้บังคับบัญชา - ประเมินผลจาก - การปฏิบัติงาน	- ครูผู้ดูแลและผู้ดูแลเด็ก - ยังขาดความรู้ความเข้าใจ - เกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ - ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ - เกี่ยวข้องกับงานการศึกษา - ปฐมวัยโดยเฉพาะ - การจัดทำแผนพัฒนาการ - ศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมี - ความสำคัญกับการเบิกจ่าย - งบประมาณ	- จัดส่งพนักงานส่วนตำบล - ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมทั้งครู - ผู้ดูแลและผู้ดูแลเด็ก - เข้ารับการอบรมในหลักสูตร - ที่เกี่ยวข้องกับการ - ปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

แบบ ปค. ๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสหัสขันธ์ จังหวัดกาฬสินธุ์
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม -งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณที่ได้รับ การสนับสนุนจากกรมเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ และเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- งบประมาณที่ได้รับ สนับสนุน เช่น ค่าอาหาร เสริม (นม) อาหารกลางวัน และค่าใช้จ่ายการบริหาร สถานศึกษาขาดการตั้งจ่าย ไม่ตรงกับงบประมาณที่ตั้ง เนื่องจากปีการศึกษาและ ปีงบประมาณมีความ คลาดเคลื่อนกัน	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบตรวจสอบ ยอดเด็กนักเรียนที่มี จำนวนเพิ่มขึ้นหรือ ลดลง รายงานข้อมูลลง ระบบเพื่อขอรับยอด อุดหนุนงบประมาณที่ ตรงกับความเป็นจริง	- ตรวจสอบยอด งบประมาณที่ได้รับ การจัดสรรจาก กรมฯตรงกับยอดที่ ขอรับงบประมาณ	-ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ยอดงบประมาณที่ ได้รับการสนับสนุน งบประมาณมีความ คลาดเคลื่อนจาก งบประมาณที่ตั้งไว้ไม่ ตรงกัน	-มอบหมายเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบงบประมาณ และรายงานผลการ ตรวจสอบก่อนการ เบิกจ่ายงบประมาณ ทุกครั้ง	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

ลงชื่อ

(นางสาวตรีสวาท โฆหารกล้า)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะผลการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ	วิธีการติดตาม และสรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
๑. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความ รับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และเกิด ประโยชน์อย่างสูงสุด	- อุปกรณ์ที่ใช้ใน การซ่อมไฟฟ้ายัง ไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้เรื่องการ ไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	- มีการตั้ง งบประมาณใน ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีสำหรับ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ครอบคลุม	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ ในการซ่อมแซม ไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความ สะดวกรวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่ ขาดความรู้เรื่อง การไฟฟ้าให้ ถูกต้องตามหลัก ของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค	- จัดสรร งบประมาณให้ สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มีอายุการ ใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและ พัฒนาให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ด้านไฟฟ้าเป็นการ เฉพาะทาง และ ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	กองช่าง ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๕	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอภิชาติ รัตนวิเศษ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การ ปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ	วิธีการติดตามและ สรุปผลการ ประเมิน/ ข้อคิดเห็น
๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรงได้รับการ ดูแลรักษาและสนองตอบความ ต้องการของประชาชนอย่าง ทั่วถึง	- ขาดการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนร่วมดูแล รักษาสาธารณ สมบัติของหมู่บ้าน	- สร้างแรงจูงใจให้กับ ผู้นำชุมชน/ประชาชน ในพื้นที่ได้รับการ ปกป้อง ป้องกัน รักษา เห็นคุณค่าของสา ธารณสมบัติของ ส่วนรวมร่วมกัน	๑. คุณภาพชีวิตของ ประชาชนในพื้นที่ดีขึ้น มีความ สะดวก ก ปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สิน ๒. เกิดการสร้างงาน สร้างรายได้ให้กับชุมชน	๑. สาธารณสมบัติที่ เป็น โครงสร้าง พื้นฐาน ของ ประชาชนไม่ได้รับ การดูแลรักษา	กำกับ ให้คำ ชี้แนะผู้นำ ชุมชน/ ประชาคม หมู่บ้านให้รู้ บทบาท หน้าที่ของ ตนเองใน การช่วย สอดส่อง ดูแลงาน ก่อสร้างใน พื้นที่ของ ตนเองอีก ทางหนึ่ง	ผอ.กองช่าง / ๓๐ ก.ย. ๖๕	

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอภิชาติ รัตนวิเศษ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้ประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน ตำบลศรีสมเด็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจ ของ องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และ โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน จากการ ประเมินผลดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ เห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลศรี สมเด็จมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การ กำกับดูแลของ นายอำเภอสมเด็จ อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑) ปัญหาโรคการทั้งขยะในเขตพื้นที่ ทั้งข้างถนนสายหลักและที่สาธารณะในพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตาม หลักการการกำจัดที่ต้นทางอย่างถูกต้อง

๓) งานป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด -19 ซึ่งประชาชนยังขาดความตระหนักไม่ปฏิบัติตาม มาตรการ DMHTTA ซึ่งต้องมีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากมีคำสั่งจากทางสาธารณสุขให้ เปิดหน้ากาก ประชาชนยังไม่ระมัดระวัง

มีการประชาสัมพันธ์ ในพื้นที่ และควบคุมการแพร่ระบาดของโรคคัดกรองคนที่เข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ในพื้นที่ ไม่ว่าจะเป็นกิจกรรมงานบุญ งานศพ หรือกิจกรรมอื่นๆที่มีผู้คนรวมตัวกันจำนวนมาก

การประสานงานภายในและภายนอกกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เช่น

(๑) มีการจัดทำบันทึกเสนอขออนุมัติจัดซื้ออุปกรณ์ในการป้องกันโรค ไม่ว่าจะเป็นหน้ากากอนามัย เครื่องวัดไข้ และเจลแอลกอฮอล์ ให้กับ อสม.ในพื้นที่ เพื่อใช้ในการคัดกรองป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโควิด - ๑๙ ในพื้นที่

(๒) การติดต่อประสานงานกับผู้นำชุมชน และ อสม.ในพื้นที่ ในการควบคุมการแพร่ระบาด

(๓) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น รพ.สต.บ้านหนองแสง และทางโรงพยาบาลสมเด็จ ใน การนำส่งผู้ป่วยโควิด - ๑๙ โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน และออกประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับทราบ

ลงชื่อ



(นางนันทิดา เวียงเหล็ก)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อบต.ศรีสมเด็จ อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมด้านการลดภาวะโลกร้อน ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังมองไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้น ตามมาที่หลังเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายนอก คือ ปัญหาการทิ้งขยะข้างถนนและที่สาธารณะ เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และไม่ปฏิบัติให้ ถูกต้องตามลักษณะการกำจัดขยะที่ต้นทาง ๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านการลดภาวะโลกร้อน ยังมีโอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่ เนื่องจากทัศนคติและ พฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติ ตามหลักการกำจัดขยะที่ถูกต้อง ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง แต่ ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านการลดภาวะโลกร้อน ประชาสัมพันธ์ ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของ ประชาชนให้ปฏิบัติตามหลักการกำจัดขยะที่ต้นทาง ส่งเสริมให้ทุกครัวเรือนกำจัดขยะเปียกในรูปแบบต่างๆ เช่น ทำปุ๋ยหมัก ปุ๋ยชีวภาพ และปุ๋ยไส้เดือน และรณรงค์ ให้ประชาชนประดิษฐ์สิ่งของจากขยะ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการ ปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์ และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการ	สรุป ตามที่ได้ดำเนินงานโครงการปรับปรุงภูมิทัศน์และ พัฒนาสิ่งแวดล้อม เพื่อแก้ไขปัญหาการทิ้งขยะข้าง ถนนและในที่สาธารณะปรากฏว่าก็สะอาดได้ ระยะเวลาหนึ่ง แต่โดยทั่วไปแล้วไม่สามารถสร้าง ความตระหนัก และสร้างจิตสำนึกให้กับคนในพื้นที่ ได้เลย เพราะยังมีการลักลอบนำขยะมาทิ้งข้างถนน อยู่เรื่อยๆ ซึ่งการสร้างจิตสำนึกต้องเริ่มที่ครัวเรือน ต้องสอนวิธีกำจัดขยะอยู่เรื่อยๆ ทุกปี เพื่อปลูกฝัง จิตสำนึกให้กับคนในพื้นที่ ในปี ๒๕๖๕ ได้มีการ รณรงค์ทำปุ๋ยหมัก และรณรงค์ให้ประชาชน ประดิษฐ์สิ่งของจากขยะ

ดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย

๒. การประสานงานภายในและภายนอกกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เช่น

(๑) การติดต่อประสานงานภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในพื้นที่ที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน

(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน

๕. วิธีการติดตามประเมินผล

๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม

๒. มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา

๓. มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน

สรุปผลการประเมิน

๑) กิจกรรมด้านการลดภาวะโลกร้อน

ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังมองไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้นตามมาทีหลังเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ปัญหาการทิ้งขยะข้างถนนและที่สาธารณะ เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และไม่ปฏิบัติให้ถูกต้องตามลักษณะการกำจัดขยะที่ต้นทาง ยังมีโอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่ เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการกำจัดขยะที่ถูกต้อง ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง แต่ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการ จึงต้องสร้างความตระหนักในทุกปี

ลงชื่อ


(นางนันทิดา เวียงเหล็ก)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม - การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัย ที่ดีปลอดภัยโรคภัยไข้เจ็บ - เพื่อให้ประชาชนรู้จักคัดแยกขยะ ในครัวเรือน - เพื่อให้ประชาชนได้รู้จักนำขยะไป ใช้ประโยชน์	๑. ปัญหาโรคติดต่อที่ ขยะในเขตพื้นที่ ทั้ง ข้างถนนสายหลัก และที่สาธารณะใน พื้นที่ เนื่องจาก ประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลัก การกำจัดที่ต้นทางอย่าง ถูกต้อง	๑. จัดอบรมการกำจัดขยะที่ ต้นทางและอบรมการจัดทำ ปุ๋ยจากขยะเปียก ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อ ไร่ นิล แผ่นพับ เสีย ตามสาย	๑. ตรวจสอบอัตรา การลดลงของ ปริมาณขยะที่อยู่ ข้างถนน ๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ยังไม่ ชัดเจนเท่าที่ควร	๑. ปัญหาการทิ้งขยะในที่ สาธารณะ ๒. ประชาชนมักง่ายทิ้ง ขยะไม่เลือกที่ ๓. ประชาชนไม่ใส่ใจใน สภาพแวดล้อม	๑. ส่งเสริม/อบรม ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม ของประชาชนให้ ปฏิบัติตามหลัก ๒. จัดกิจกรรมหมู่บ้าน รักความสะอาดเพื่อ ลดปริมาณขยะ	กอง สาธารณสุขฯ

ลงชื่อ



(นางนันทิดา เวียงเหล็ก)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลศรีสมเด็จ อำเภอสมเด็จ จังหวัดกาฬสินธุ์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- กิจกรรมด้านการป้องกัน แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโค ริด -๑๙ วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้ประชาชนเข้าใจในการ ป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-๑๙ ๒. เพื่อเป็นการป้องกันการแพร่ ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-	มีการแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา-๑๙ ใน พื้นที่ ซึ่งมาจากคนใน ตำบลเองที่นำมาแพร่	๑. จัดให้มีผู้รับผิดชอบผู้ควบคุม ในพื้นที่ ๒. ประสานทางผู้นำในชุมชน อสม.ให้คอยสำรวจและ ป้องกันการแพร่ระบาดใน ชุมชน ๓. ประสานทาง รพ.สต.ใน กรณีที่พบผู้ติดเชื้อ	ยังมีผู้ติดเชื้อในพื้นที่	ประชาชนหลาย รายยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการ ปฏิบัติตาม มาตรการ DMHTTA	สร้างการรับรู้และ ตระหนักถึงการ แพร่ระบาดของ โรคอยู่เสมอ ไม่ให้ ประมาท ในการ ออกประชาคม หรือทำกิจกรรม ในชุมชน	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ลงชื่อ 
 (นางนันทิดา เวียงเหล็ก)
 นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ วิชาการในตำแหน่ง
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕