



การรายงานควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม
อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม
เลขที่ ๑๑๕ หมู่ที่ ๓ ตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ๑๘๑๑๐
โทรศัพท์ ๐-๓๖๗๑-๕๖๒๓, ๐-๓๖๗๑-๕๖๒๒
www.thatoom.co.th

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูมหน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่น ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนร่วมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศไทยได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูมและประเทศไทยโดยส่วนรวม

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม
ตุลาคม ๒๕๖๒

การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม
อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

๑. แบบ ปค.๑

๒. แบบ ปค.๔

๓. แบบ ปค.๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอแก่งคอย

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูมเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอแก่งคอยแต่ยังคงพบความเสี่ยงอยู่ และได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๔ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๕ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๖ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๑.๗ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๙ กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๑๑ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

๑) ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือน และให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษา รถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้ แต่ละคนรับผิดชอบ และ รับผิดชอบต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที

๒) ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ

๒.๒ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

๑) ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล สำหรับผู้เข้าร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๒.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น กีฬาต้านภัยยาเสพติด เป็นต้น

๓) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๔ กิจกรรมงานสารบรรณ

๑) ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง

๒.๕ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๑) จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

๒) จัดทำแผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้

๓) ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

๒.๖ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากร เพื่อบรรจุและแต่งตั้งโดยเร็ว

๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ดีกว่าลงมือปฏิบัติ

๒.๗ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

๑) กำชับให้ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาให้ครบถ้วน

๒) กำชับเจ้าหน้าที่ให้การเบิกจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบฯ

๓) ก่อนดำเนินการเจ้าของงบประมาณต้องตรวจสอบงบประมาณคงเหลือให้เพียงพอในแต่ละกิจกรรมเบิกจ่าย

๒.๘ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

๑) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

๒) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้า เป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๙ กิจกรรมงานก่อสร้าง

๑) กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้าน ให้รับทราบหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๑๐ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- ๑) ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง
- ๒) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง
- ๓) รณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก

๒.๑๑ กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

- ๑) ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.
- ๒) จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ
- ๓) ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

- ๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น
- ๒) จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการด้านสนามเด็กเล่น
- ๓) รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น

๒.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- ๑) ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่างๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ
- ๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น

(นายสมคิด ต้นทางกุล)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าตูม

วันที่ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัด กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การใช้รถยนต์สำหรับใช้ในภารกิจของ อบต. พนักงานขับรถยนต์ขาดความรอบคอบ เอาใจใส่ดูแลรถยนต์ และขาดความระมัดระวังในการขับขี่ ทำให้รถยนต์อาจชำรุดเสียหายเร็ว เช่น การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ทำให้การไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางการคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน</p> <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนของหนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม ได้วิเคราะห์ประเมินผลระบบการควบคุมภายในจากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักงานปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๕. กองสวัสดิการสังคม <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

<p>ธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p>	
---	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทางภายในตำบล. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด-ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที, และ การใช้น้ำมัน ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังมองไม่เห็นปัญหาที่เกิดขึ้น ตามมาทีหลัง</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธี และต่อเนื่อง</p> <p>กองคลัง ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน กิจกรรมด้านพัฒนาและรายจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนทำให้การจัดเก็บภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ครอบคลุม และข้อมูลผู้เสียภาษีมีความคลาดเคลื่อน</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ มีเพียงผู้ช่วย ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างและระบบการควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย และแก้ไขอยู่บ่อยครั้ง</p> <p>กิจกรรมด้านตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p>	

<p>เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ และมีการเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติแทนมีเวลาน้อยในการตรวจสอบ</p>	
---	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>กิจกรรมด้านพัฒนาและรายจัดเก็บรายได้ ผู้มีหน้าที่เสียภาษีไม่ให้ความร่วมมือในการเสียภาษี และผู้เสียภาษี บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ทำให้มีภาษีค้างชำระ</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มาบังคับใช้มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย อีกทั้งไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงจึงทำให้จัดทำทะเบียนคุมยังไม่ค่อยเรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน</p> <p>กิจกรรมด้านตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เอกสารประกอบฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิกบางครั้งไม่ถูกต้องและไม่ครบถ้วนต้องติดตาม</p> <p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วนเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานเพียงคนเดียวขาดผู้ให้คำปรึกษา อาจขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง</p> <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เนื่องจากในกองช่างไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงจึงต้องขอความอนุเคราะห์ช่างจากหน่วยงานอื่นงานที่ปฏิบัติงาน จึงล่าช้า เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างไม่ครอบคลุมไม่ได้ลงมาตรวจงานสม่ำเสมอ ทำให้ต้องแก้ไขงาน ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมกันดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</p>	

--	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ด้านภารกิจคำสั่งแบ่งงาน บุคลากรยังขาดองค์ความรู้ใหม่ๆ สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ภาระงานที่มากขึ้น ตามนโยบายของรัฐบาล</p> <p>กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรยังขาดองค์ความรู้ใหม่ๆ ในการ ปฏิบัติงานด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา แผนปฏิบัติการประจำปี เป็นต้น สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ภาระงานที่มากขึ้น ตามนโยบายของรัฐบาล</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล</p> <p>กิจกรรมด้านสวัสดิการเด็กและเยาวชน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล</p> <p>กิจกรรมด้านส่งเสริมอาชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p>	

<p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล</p>	
--	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักงานปลัด กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและ การบำรุงรักษา พบว่า เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูงมาก เนื่องจากการชำรุดเสียหายจากการใช้งานรถยนต์และ ชำรุดบ่อยครั้ง เนื่องจากพนักงานขับรถยนต์ไม่ดูแล รักษา ขาดความรอบคอบ และขาดความระมัดระวัง ในการขับขี่ กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน พบว่า มี ความเสี่ยงน้อย เนื่องจากชาวบ้านยังขาดการให้ความ ร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติ ของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาเป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มี โอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของ ประชาชนได้อย่างทั่วถึง กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความ อยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและ ให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือ ค้ายาเสพติด ซึ่งโอกาสการดำเนินการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพ จิตใจของประชาชนในพื้นที่ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ</p>	

<p>ปัจจัยเสี่ยงที่จากการลงเลขหนังสือ รับ-ส่ง คำสั่ง และประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงเลขจอง หนังสือที่สารบรรณกลาง โดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและ</p>	
---	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ไม่นำสำเนาคู่มือฉบับไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> <p>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การประเมินความเสี่ยง พบว่า ความเสี่ยงน้อย แต่การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางย่อมส่งผลต่อสภาพภูมิทัศน์ในเขตตำบลและลดภาวะโลกร้อนรวมถึงการลดใช้ถุงพลาสติกในตำบล สำหรับการลดใช้พลังงานภายในสำนักงานสามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กองคลัง กิจกรรมด้านพัฒนาและรายจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วน การจัดเก็บภาษีไม่ครอบคลุมผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ให้ความร่วมมือ</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ และมติรัฐมนตรีของเจ้าหน้าที่เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>กิจกรรมด้านตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p>	

เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน มีการเร่ง
รับการเบิกจ่ายทำให้ไม่มีเวลาในการตรวจสอบ

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้ออาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้อในราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่รับผิดชอบโดยตรง บางครั้งผู้ช่วยไม่ได้ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้</p> <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง สาธารณะสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา - การประเมินความรู้ในพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และการลงระบบ e-gp</p> <p>กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - การประเมินจากพัฒนาการของเด็ก - การประเมินความรู้ของบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการศึกษา ขาดความรู้ในพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และการลงระบบ e-gp - การประเมินความรู้ของบุคลากรเรื่องการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา การจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษา การจัดทำแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>	

- การประเมินความพึงพอใจในสถานที่ภายใน
บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากการจัดเก็บข้อมูลของผู้ยากไร้มีรายละเอียด ต้องขอข้อมูลจากผู้นำในพื้นที่อาจมีความไปเป็นธรรมชาติเกิดขึ้นได้ เนื่องจากความสัมพันธ์แบบญาติพี่น้อง</p> <p>กิจกรรมด้านสวัสดิการเด็กและเยาวชน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก เด็กและเยาวชนที่ได้รับข้อมูลข่าวสารเป็นเด็กที่อยู่ในสถานศึกษา เด็กที่อยู่นอกสถานศึกษาจึงไม่ได้มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมต่างๆ ที่อบต.จัดขึ้น</p> <p>กิจกรรมด้านส่งเสริมอาชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก ประชาชนที่เข้าร่วมโครงการฯ ส่วนใหญ่เป็นประชาชนที่ยากไร้หลังจากการฝึกอบรมไม่มีการต่อยอด การประชาสัมพันธ์โครงการฯ อาจไม่ถึงทั่ว เนื่องจากผู้นำชุมชนไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน ปริมาณงานมากขึ้นทำให้พื้นที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ จึงต้องมีการจัดเก็บโดยรวมทำให้ยากต่อการหา หรืออาจสูญหายได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน, หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้เจ้าพนักงาน</p>	

ข้อบรรณคดีทุกคดีควบคุมเข้มไมล์ก่อนรอกออกและ
รายงานการควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเป็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การยกย่องผู้มาร่วมกิจกรรมที่มีข้อเสนอแนะมากที่สุด</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลางและสำเนาให้แต่ส่วนเก็บไว้</p> <p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมด้านพัฒนาและรายจัดเก็บรายได้ ให้เจ้าหน้าที่จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้มากขึ้น</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ สอบถามอัตรากำลังเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการศึกษาอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ</p> <p>กิจกรรมด้านตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p>	

<p>ให้เจ้าหน้าที่ได้รับการฝึกอบรม ปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัดซักซ้อมความเข้าใจกับ หน่วยงานผู้เบิกจ่ายเงิน</p>	
--	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ ใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุใช้งานได้นานยิ่งขึ้นส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทางและศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง กำกับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา ความเสี่ยงภายในเนื่องจากบุคลากรไม่มีทักษะในการปฏิบัติงานทำให้เกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ความเสี่ยงภายในเนื่องจากบุคลากรไม่มีทักษะในการปฏิบัติงานทำให้เกิดข้อผิดพลาด เนื่องจากระเบียบ หนังสือสั่งการมีการเปลี่ยนแปลงประกอบกับบุคลากรยังขาดความกระตือรือร้นในการหาความรู้ นอกเหนือจากการเข้าฝึกอบรม</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์ - สร้างเครือข่ายในการทำงานให้มากขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือในเก็บข้อมูลผู้ยากไร้ ที่ตกสำรวจ, ลดการเหลื่อมล้ำหรือความไม่เป็นธรรมในการพิจารณาการให้ความช่วยเหลือด้านต่างๆ ในรูปของคณะทำงาน</p> <p>กิจกรรมด้านสวัสดิการเด็กและเยาวชน</p>	

<p>- เพิ่มช่องทางการติดต่อและประชาสัมพันธ์ไปยังสถานศึกษาทั้งที่อยู่ในพื้นที่และพื้นที่ใกล้เคียง แจ้งข้อมูลข่าวสารการทำกิจกรรมให้ตรงกับกลุ่มเป้าหมาย ให้เข้า ร่วมกิจกรรมรับสิทธิประโยชน์ต่างๆ ที่อบต.จัดขึ้น</p>	
---	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมด้านส่งเสริมอาชีพ ประชาสัมพันธ์ให้ตรงกับกลุ่มเป้าหมายมากที่สุด, คัดเลือกอาชีพที่เกิดจากความต้องของชุมชน, ประสานงานผู้นำชุมชน และองค์การต่างๆ เช่น รพ.สต. นิคมอุตสาหกรรม โรงเรียน วัด</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ จัดหมวดหมู่เอกสารรวมแฟ้ม เพื่อเพิ่มพื้นที่ในการจัดเก็บเอกสารให้ได้มากที่สุด, จัดทำเอกสารทุกฉบับต้องผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้างาน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <u>สำนักงานปลัด</u></p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีขึ้น</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานปลัด เช่น</p> <p>๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>๒) การติดต่อประสานงานหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของ</p>	

<p>ประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และ โทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p>	
---	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก เช่น การยื่นแบบทางอินเทอร์เน็ต การประสานกับผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ลูกหนี้ค้างชำระ การประสานในเรื่องข้อกฎหมายและระเบียบต่างๆ ทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือทางอินเทอร์เน็ต</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้าง ในเขตพัฒนาพิเศษเฉพาะกิจ โดยการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีคัดเลือกตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ทางเว็บไซต์ และควรแจ้งให้บุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบถึงระเบียบ กฎหมาย การเงิน พัสดุ ที่เปลี่ยนแปลงใหม่ๆ</p> <p>กองช่าง</p> <p>๑. ระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ระหว่งบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้อง หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>	

<p>ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑) สามารถสืบค้นหาระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้รวดเร็ว ทำให้ลดความเสี่ยงในการ</p>	
---	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>บริหารได้ในระดับหนึ่ง</p> <p>๒) การประสานงานภายในและภายนอก โดยใช้เครื่องมือสื่อสารหรือ อินเทอร์เน็ตที่สะดวกและรวดเร็ว</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑) ใช้ระบบสารสนเทศในการสื่อสารติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก</p> <p>๒) นำสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงานทั้งภายในและภายนอกและภายนอกหน่วยงาน เช่น การตั้งกลุ่มไลน์ต่างๆ ไว้เพื่อประสานและติดตามงาน</p> <p>๓) ใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อให้คำปรึกษาแนะนำ ประสานงาน กับบุคคลภายนอก</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักงานปลัด</p> <p>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๒. มีการรายงานผลการความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้อง</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p>	

<p>๒. มีการรายงานผลการความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้อง</p>	
--	--

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม</p> <p>๒. มีการรายงานผลการความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา</p> <p>๓. มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้อง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. วิธีการติดตามประเมินผล กำหนดโดยการวิเคราะห์ความเหมาะสมของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๒. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผล ในกรณีที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์การใช้ การสอบถามความพึงพอใจ</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๑. มีการติดตามประเมินผล หลังเสร็จสิ้นการปฏิบัติงานทุกครั้ง เพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขการทำงานครั้งต่อไป</p> <p>๒. การกำหนดวิธีการติดตามประเมินผล ในกรณีที่มีองค์ประกอบการควบคุมจากภายนอกองค์การใช้</p>	

การสอบถามความพึงพอใจรายงานผู้บริหารทราบ เพื่อสามารถสั่งการแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างเหมาะสม	
---	--

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าตูม อำเภอแก่งคอย จังหวัดสระบุรี ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) **กิจกรรมด้านใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือการใช้รถยนต์สำหรับใช้ในภารกิจของ อบต. พนักงานขับรถยนต์ ไม่มีความรอบคอบ เอาใจใส่ดูแลรถยนต์ และขาดความระมัดระวังในการขับขี่ อาจทำให้รถยนต์ชำรุดเสียหายเร็ว เช่น การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลา หรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

๒) **กิจกรรมการจัดประชุมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น** ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชุมประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา น้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมดเนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชุมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ

๓) **กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด** มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแส วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๔) **กิจกรรมด้านงานสารบรรณ** การลงเลขหนังสือ

