



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสี่
อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี

คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกัน หรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต การควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงานของรัฐบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ได้จัดทำวางระบบการควบคุมภายในและได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่มกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม

ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สารบัญ

| | หน้า |
|---|------|
| ❖ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) | ๑ |
| ❖ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) | ๔ |
| ❖ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) | ๑๒ |
| ❖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) | ๒๓ |

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอไทรโยค

องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอไทรโยค

ดาบตำรวจ



(ช่วง นาคทองคำ)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป

- ❖ บุคลากรบางตำแหน่งยังคงว่างอยู่ ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดจากการทำงานได้ เนื่องจากผู้ที่รักษาราชการแทน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายงาน ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

๒. กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน

- ❖ ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือในการมีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมประชาคม

๓. กิจกรรมด้านงานการเจ้าหน้าที่

- ❖ บุคลากรบางตำแหน่งยังคงว่างอยู่ ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดจากการทำงานได้ เนื่องจากผู้ที่รักษาราชการแทน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายงาน หรือ ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

๔. กิจกรรมด้านงานธุรการ

- ❖ บุคลากรบางตำแหน่งยังคงว่างอยู่ ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดจากการทำงานได้ เนื่องจากผู้ที่รักษาราชการแทน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายงาน หรือ ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

๕. กิจกรรมด้านงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

- ❖ ผู้สูงอายุยังขาดความรู้เรื่องการใช้บัตรเอทีเอ็ม ผู้สูงอายุแจ้งว่าธนาคารอยู่ไกลไม่สามารถเดินทางไป มา ได้สะดวก และสมุดบัญชีธนาคารที่ผู้สูงอายุนำมาให้ทางอบต.ถูกปิดบัญชีเนื่องจากบัญชีไม่มีการเคลื่อนไหว

๖. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ❖ ประชาชนมีความต้องการน้ำจำนวนมากแต่การจัดส่งน้ำยังล่าช้าไม่ทันกับความต้องการของประชาชนเนื่องจากมีบุคลากรไม่เพียงพอ

๗. กิจกรรมด้านงานการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- ❖ การบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอและทำให้ดูแลเด็กไม่เต็มที่

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ❖ ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงาน การควบคุมจากอัตราว่างตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปีแต่ยังมีตำแหน่งว่างอยู่ และการดำเนินงานในระบบ e-LAAS บางครั้งไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจาก ระบบสัญญาณ Internet ไม่เสถียร

๒. กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ❖ ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานและการควบคุมจากอัตราว่างตามกรอบแผนอัตรากำลัง ๓ ปีแต่ยังมีตำแหน่งว่างอยู่

๓. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ❖ เนื่องจากปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบในการจัดซื้อจัดจ้าง และออกหนังสือสั่งการอยู่ตลอด ซึ่งส่งผลให้เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจในระเบียบ

กองช่าง

กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- ❖ การปฏิบัติงานอาจเกิดความล่าช้าได้ เนื่องจากขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานปริมาณงานมีจำนวนมากบุคลากรมีน้อยไม่สามารถทำงานได้ทันตามเวลากำหนด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป มีการประชาสัมพันธ์การรับโอนย้ายขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๒. กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทุกภาคส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็นในการประชาคม

๓. กิจกรรมด้านงานการเจ้าหน้าที่ มีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลมาบรรจุแต่งตั้งตามจำนวนอัตราตำแหน่งว่าง

๔. กิจกรรมด้านงานธุรการ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการฝึกอบรมหลักสูตรงานสารบรรณ/งานธุรการผู้บังคับบัญชาจัด แบ่งความรับผิดชอบและมอบหมายงานให้ชัดเจน

๕. กิจกรรมด้านงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน มีการให้คำแนะนำการใช้บัตรเอทีเอ็มและประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ และจัดทำฎีกาเบี้ยผู้สูงอายุโดยการเงินเข้าบัญชีธนาคารของแต่ละคนตามบัญชีธนาคารที่แจ้ง

๖. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สรรหาบุคลากรมาปฏิบัติงานให้เพียงพอ จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน

๗. กิจกรรมด้านงานการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม จัดส่งบุคลากรทางการศึกษา (ครู) เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับทางการศึกษาดำเนินการสรรหาตำแหน่งนักวิชาการศึกษาตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ตามอัตราที่ว่าง

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ

๒. กิจกรรมด้านการพัฒนารายได้ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ

๓. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ดำเนินการสรรหาเจ้าพนักงานพัสดุตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ศึกษากฎกระทรวงฯ ระเบียบ คำสั่ง มติ ครม.กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เกิดความเข้าใจมากยิ่งขึ้น ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ

กองช่าง

กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง ดำเนินการสรรหาตำแหน่งผู้ช่วยนายช่าง ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่การทำงาน ของทุกส่วนงานเป็นประจำทุกปี และมีการกำหนดความ รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๒ มีการจัดทำประมวลจริยธรรมของข้าราชการ</p> <p>๑.๓ มีการประชุมเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และ แก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานกันภายในองค์กรเป็นประจำ ทุกเดือน</p> <p>๑.๔ มีสายงานการบังคับบัญชาเป็นระบบและชัดเจน</p> <p>๑.๕ มีการส่งเสริมด้านการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> | <p>๑.๑ จากการประเมินทุกส่วนงานได้มีการ จัดทำคำสั่งแบ่งงานเป็นไปตามความเหมาะสม ทั้งนี้ผู้ได้รับมอบหมายงานได้ปฏิบัติงานเป็นไป ตามคำสั่งแบ่งงาน และคำสั่งของผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๒ มีการจัดทำประมวลจริยธรรมทั้งของ ข้าราชการและผู้บริหาร ซึ่งผู้ปฏิบัติได้ยึดถือและ ปฏิบัติงานในทางที่ถูกต้องและเป็นธรรม</p> <p>๑.๓ มีการนำข้อมูลในการประชุมมา ปรับปรุงการปฏิบัติงานในครั้งต่อไป</p> <p>๑.๔ ผู้ใต้บังคับบัญชาได้ปฏิบัติตามคำสั่ง อย่างเคร่งครัดและเป็นระบบ</p> <p>๑.๕ บุคลากรในองค์กรได้มีการเข้าร่วม ฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถให้มี ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> |
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม มีการกำหนด วัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานไว้อย่าง ชัดเจน</p> <p>๒.๒ ในแต่ละส่วนงานได้มีการระบุความเสี่ยงของงาน นั้นๆ</p> <p>๒.๓ แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๔ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๔</p> <p>๒.๔ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการ ดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> | <p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุม ภายในของการปฏิบัติงานที่ชัดเจน</p> <p>๒.๒ ทุกตำแหน่งในส่วนงานขององค์กรมี การสำรวจความเสี่ยงของงานตนเอง</p> <p>๒.๓ ได้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกัน การทุจริต ๔ ปี พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔ แล้วเสร็จ ตามกำหนดเวลา</p> <p>๒.๔ ได้มีการจัดทำการประเมินคุณธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตามกำหนดระยะเวลา</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่อยู่เสมอ</p> | <p>บุคลากรสามารถนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ในการปฏิบัติงานได้ดี ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายของงาน</p> |
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ได้มีการวางระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ทันสมัยและปรับปรุงข้อมูลเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ เช่น ทางเว็บไซต์ของ อบต. www.loomsboom.go.th และเพจเฟซบุ๊กของอบต. “องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุม” และป้ายประชาสัมพันธ์ต่างๆในชุมชน ๔.๒ มีการนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ การรวบรวมข้อมูลข่าวสาร และดำเนินงาน การปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ</p> | <p>๔.๑ ระบบข้อมูลสารสนเทศมีการพัฒนาที่ดีขึ้นและสะดวกรวดเร็วในการรับส่งข่าวสารระหว่างประชาชนและหน่วยงาน และมีการมอบหมายผู้รับผิดชอบดูแลปรับปรุงระบบให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ๔.๒ สามารถติดตามหนังสือระเบียบปฏิบัติ หนังสือสั่งการต่างๆ และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้องและทันต่อเวลาที่กำหนด</p> |
| <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินจุดอ่อนของทุกงานเป็นประจำทุกปีภายใน ๖๐ วัน หลังสิ้นปีงบประมาณ</p> | <p>๕.๑ ผู้ที่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้ดำเนินการปฏิบัติงานตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด ๕.๒ มีการจัดวางระบบควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีและแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุม มีการดำเนินการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน โดยมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ดาบตำรวจ.....


(ช่วง นาคทองคำ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุม
วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุข
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ มีคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่การทำงานของทุกส่วนงานเป็นประจำทุกปี และมีการกำหนดความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๒ มีการจัดทำประมวลจริยธรรมของข้าราชการ</p> <p>๑.๓ มีการประชุมเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานกันภายในองค์กรเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๑.๔ มีสายงานการบังคับบัญชาเป็นระบบและชัดเจน</p> <p>๑.๕ มีการส่งเสริมด้านการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> | <p>๑.๑ จากการประเมินคำสั่งการแบ่งงานเป็นไปตามความเหมาะสม การปฏิบัติงานเป็นไปตามคำสั่งแบ่งงาน และคำสั่งของผู้บังคับบัญชาที่ได้มอบหมาย</p> <p>๑.๒ ยึดถือและปฏิบัติงานในทางที่ถูกต้องและเป็นธรรม</p> <p>๑.๓ มีการนำข้อมูลในการประชุมมาปรับปรุงการปฏิบัติงานในครั้งต่อไป</p> <p>๑.๔ ผู้ใต้บังคับบัญชาได้ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัดและเป็นระบบ</p> <p>๑.๕ บุคลากรในองค์กรได้มีการเข้าร่วมฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> |
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ สำนักปลัด มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๒.๒ ในแต่ละส่วนงานได้มีการระบุความเสี่ยงของงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๔ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๔</p> <p>๒.๔ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> | <p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานที่ชัดเจน</p> <p>๒.๒ ทุกตำแหน่งในส่วนงานขององค์กรมีการสำรวจความเสี่ยงของงานตนเอง</p> <p>๒.๓ ได้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๔ ปี พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔ แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>๒.๔ ได้มีการจัดทำการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตามกำหนดระยะเวลา</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่อยู่เสมอ</p> | <p>บุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถ และได้นำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ในการปฏิบัติงานได้ดี ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายของงาน</p> |
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ การรวบรวมข้อมูลข่าวสาร และดำเนินงานการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ</p> | <p>สามารถติดตามหนังสือระเบียบปฏิบัติ หนังสือสั่งการต่างๆ และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้องและทันต่อเวลาที่กำหนด</p> |
| <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินจุดอ่อนของทุกงานเป็นประจำทุกปีภายใน ๖๐ วัน หลังสิ้นปีงบประมาณ</p> | <p>๕.๑ ผู้ที่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้ดำเนินการปฏิบัติงานตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด ๕.๒ มีการจัดวางระบบควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีและแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม มีการดำเนินการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน โดยมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ลงชื่อ.....
(นางสาวขวัญจิตร ยุ่นเพ็ญ)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ มีคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่การทำงานของทุกส่วนงานเป็นประจำทุกปี และมีการกำหนดความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๒ มีการจัดทำประมวลจริยธรรมของข้าราชการ</p> <p>๑.๓ มีการประชุมเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานกันภายในองค์กรเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๑.๔ มีสายงานการบังคับบัญชาเป็นระบบและชัดเจน</p> <p>๑.๕ มีการส่งเสริมด้านการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> | <p>๑.๑ จากการประเมิน คำสั่งการแบ่งงานเป็นไปตามความเหมาะสม การปฏิบัติงานเป็นไปตามคำสั่งแบ่งงาน และคำสั่งของผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๒ ยึดถือและปฏิบัติงานในทางที่ถูกต้องและเป็นธรรม</p> <p>๑.๓ มีการนำข้อมูลในการประชุมมาปรับปรุงการปฏิบัติงานในครั้งต่อไป</p> <p>๑.๔ ผู้ใต้บังคับบัญชาได้ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัดและเป็นระบบ</p> <p>๑.๕ บุคลากรในองค์กรได้มีการเข้าร่วมฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> |
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กองคลัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๒.๒ ในแต่ละส่วนงานได้มีการระบุความเสี่ยงของงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๔ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๔</p> <p>๒.๔ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> | <p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานที่ชัดเจน</p> <p>๒.๒ ทุกตำแหน่งในส่วนงานขององค์กรมีการสำรวจความเสี่ยงของงานตนเอง</p> <p>๒.๓ ได้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๔ ปี พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔ แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>๒.๔ ได้มีการจัดทำการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตามกำหนดระยะเวลา</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่อยู่เสมอ</p> | <p>บุคลากรสามารถนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ในการปฏิบัติงานได้ดี ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายของงาน</p> |
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ การรวบรวมข้อมูลข่าวสาร และดำเนินงานการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ</p> | <p>สามารถติดตามหนังสือระเบียบปฏิบัติ หนังสือสั่งการต่างๆ และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้องและทันต่อเวลาที่กำหนด</p> |
| <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินจุดอ่อนของทุกงานเป็นประจำทุกปีภายใน ๖๐ วัน หลังสิ้นปีงบประมาณ</p> | <p>๕.๑ ผู้ที่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้ดำเนินการปฏิบัติงานตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด ๕.๒ มีการจัดวางระบบควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีและแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม มีการดำเนินการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน โดยมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ลงชื่อ.....

(นางสาวนัชชสิณี รอดคล้าย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

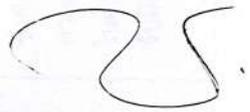
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ มีคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่การทำงานของทุกส่วนงานเป็นประจำทุกปี และมีการกำหนดความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๒ มีการจัดทำประมวลจริยธรรมของข้าราชการ</p> <p>๑.๓ มีการประชุมเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น และแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานกันภายในองค์กรเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๑.๔ มีสายงานการบังคับบัญชาเป็นระบบและชัดเจน</p> <p>๑.๕ มีการส่งเสริมด้านการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> | <p>๑.๑ จากการประเมินคำสั่งการแบ่งงานเป็นไปตามความเหมาะสม การปฏิบัติงานเป็นไปตามคำสั่งแบ่งงาน และคำสั่งของผู้บังคับบัญชาที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๑.๒ ยึดถือและปฏิบัติงานในทางที่ถูกต้องและเป็นธรรม</p> <p>๑.๓ มีการนำข้อมูลในการประชุมมาปรับปรุงการปฏิบัติงานในครั้งต่อไป</p> <p>๑.๔ ผู้ใต้บังคับบัญชาได้ปฏิบัติตามคำสั่งอย่างเคร่งครัดและเป็นระบบ</p> <p>๑.๕ บุคลากรในองค์กรได้มีการเข้ารวมฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานอยู่เสมอ</p> |
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กองช่าง มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๒.๒ ในแต่ละส่วนงานได้มีการระบุความเสี่ยงของงานนั้นๆ</p> <p>๒.๓ แผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๔ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๔</p> <p>๒.๔ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> | <p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานที่ชัดเจน</p> <p>๒.๒ ทุกตำแหน่งในส่วนงานขององค์กรมีการสำรวจความเสี่ยงของงานตนเอง</p> <p>๒.๓ ได้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริต ๔ ปี พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๔ แล้วเสร็จตามกำหนดเวลา</p> <p>๒.๔ ได้มีการจัดทำผลการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตามกำหนดระยะเวลา</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม การจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่อยู่เสมอ</p> | <p>บุคลากรสามารถนำความรู้ที่ได้จากการฝึกอบรมมาใช้ในการปฏิบัติงานได้ดี ถูกต้องและมีประสิทธิภาพ บรรลุเป้าหมายของงาน</p> |
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ การรวบรวมข้อมูลข่าวสาร และดำเนินงานการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆ</p> | <p>สามารถติดตามหนังสือระเบียบปฏิบัติ หนังสือสั่งการต่างๆ และปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้องและทันต่อเวลาที่กำหนด</p> |
| <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินจุดอ่อนของทุกงานเป็นประจำทุกปีภายใน ๖๐ วัน หลังสิ้นปีงบประมาณ</p> | <p>๕.๑ ผู้ที่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ได้ดำเนินการปฏิบัติงานตามคำสั่งอย่างเคร่งครัด ๕.๒ มีการจัดวางระบบควบคุมภายในเป็นประจำทุกปีและแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสும் มีการดำเนินการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน โดยมีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ลงชื่อ.....


(นายศิริชัย แก้วกระโทก)
ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน
วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุม | กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|--|--|---|
| ๑. งานบริหารทั่วไป - ปฏิบัติหน้าที่โดยทั่วไป ตามที่หัวหน้า หน่วยงานหรือผู้บังคับบัญชาสั่งการตามที่ได้รับ มอบหมาย วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดความเรียบร้อยถูกต้องสะดวกรวดเร็ว และเป็นไปตามระเบียบฯ | - บุคลากรมีไม่ครบ ตามกรอบ อัตรากำลังทำให้ เจ้าหน้าที่ต้อง ปฏิบัติงาน/รักษา ราชการแทนใน ตำแหน่งอื่น ซึ่งยังขาดความรู้ ความชำนาญ ในตำแหน่งที่ รับผิดชอบแทน | - มีการประเมิน ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติราชการใน เรื่องของ ความสำเร็จของการ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ ได้รับมอบหมาย ของงานแต่ละส่วน | - การประเมินผล การควบคุมภายใน มีความเพียงพอ และปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง | - บุคลากรบาง ตำแหน่งยังคง ว่างอยู่ | - มีการประชาสัมพันธ์ การรับโอนย้าย - ขอให้บัญชี ผู้สอบแข่งขันได้ จากกรมส่งเสริม การปกครองท้องถิ่น | สำนักปลัด / นักทรัพยากรบุคคล นักจัดการงานทั่วไป |

ลงชื่อ.....

(นางสาวขวัญจิตร ยุ่นเพ็ญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่ม
รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|---|--|---------------------------------------|
| ๒.งานนโยบายและแผน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาเป็นไปตาม กำหนดระยะเวลาและระเบียบกฎหมายที่กำหนด และประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมต่อการ พัฒนาท้องถิ่น ครอบคลุมทุกปัญหาและความ ต้องการของประชาชน | - การแก้ไข ปัญหา ความต้องการของ ประชาชนยังไม่ทั่วถึงและประชาชน บางส่วนไม่ให้ความ ร่วมมือ เข้าร่วม ประชาม | - มีการประเมิน ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติราชการใน เรื่องของ ความสำเร็จของ แผนพัฒนา | - ความสำเร็จของการ นำแผนพัฒนาท้องถิ่น มาปฏิบัติ | - ประชาชนบางส่วน ไม่ให้ความร่วมมือ เข้าร่วมประชาม | - มีการประชาสัมพันธ์ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ ทุกภาคส่วนร่วมใน การเสนอความคิดเห็นในการ ประชาม | สำนักปลัด / นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน |

ลงชื่อ.....
(นางสาวขวัญจิตร ยุนเพ็ญ)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|---|---|--|---------------------------------|
| ๓.งานกรเจ้าหน้าที การปฏิบัติงานด้านการบริหารงานบุคคล การปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี วัตถุประสงค์ เพื่อสรรหาบุคลากรให้ตรงตามตำแหน่งที่มี ในกรอบอัตรากำลัง | - การดำเนินการ สรรหาตามอัตรากำลัง ยังได้ไม่ตรงตาม จำนวนตำแหน่งที่ว่าง ทำให้ขาดแคลน บุคลากรในการ ปฏิบัติงาน | - มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ควบคุมอัตรว่าง และจำนวนคนที่มีอยู่ -มีคำสั่งแบ่งงานแต่ละ ส่วนราชการที่แบ่ง หน้าที่ความรับผิดชอบ ชัดเจน | - ดำเนินการสรรหา อัตรว่างตามกรอบแผน อัตรากำลัง ๓ ปี แต่ยังมี ตำแหน่งว่างอยู่ | - บุคลากร บางตำแหน่ง ปฏิบัติงานไม่ตรงตาม มาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง -ขาดแคลนบุคลากรใน การปฏิบัติงาน -ควบคุมจากอัตรว่าง ตามกรอบแผน อัตรากำลัง ๓ ปี แต่ยังมีตำแหน่งว่างอยู่ | - มีการสรรหาและ คัดเลือกบุคคลมาบรรจุ แต่งตั้งตามจำนวนอัตร ตำแหน่งว่าง | สำนักปลัด / นักทรัพยากรบุคคล |

ลงชื่อ.....

(นางสาวขวัญจิตร อยู่นเพ็ญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุม | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|---|--|--|--|---|----------------------------------|
| ๕.งานธุรการ -ด้านระบบงานสารบรรณ และธุรการ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้เกิดความเรียบร้อยถูกต้องสะดวกรวดเร็ว และเป็นไปตามระเบียบฯ | - ขาดบุคลากรทำให้เกิด เกิดความเสี่ยงภายใน คือ การกระจายงานและ คัดแยกงานส่งไปยังส่วน รับผิดชอบต่าง ๆ นั้น ยังขาดความชัดเจน การปฏิบัติงานและการ ประสานงานขาด ประสิทธิภาพ ทำให้ สับสนในงานใหม่ ๆ แต่ มีการดำเนินการควบคุม ภายในให้เป็นระบบมาก ขึ้น | - หัวหน้าส่วนราชการ แนะนำ ให้ความรู้ใน เรื่องขั้นตอน วิธีการ ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องอย่าง ต่อเนื่อง | - งานสารบรรณและงาน ธุรการ มีระบบเพิ่มมาก ขึ้น -เจ้าหน้าที่เข้าใจ ระบบงาน กฎหมาย ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง | -ขาดความชัดเจน การปฏิบัติงานและ การประสานงานขาด ประสิทธิภาพ | -จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม การฝึกอบรมหลักสูตร งานสารบรรณ/งาน ธุรการ -ผู้บังคับบัญชาจัด แบ่งความรับผิดชอบ และมอบหมายงาน ให้ชัดเจน | สำนักปลัด / เจ้าพนักงานธุรการ |

ลงชื่อ.....
 (นางสาวขวัญจิตร ยุ่นเพ็ญ)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มชุม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|---|--|--|--|---|------------------------------|
| ๕.งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการดูแลและจัดสวัสดิการให้กับ ผู้สูงอายุ/คนพิการ/ผู้ป่วยเอดส์ ให้มีประสิทธิภาพและดูแลอย่างทั่วถึง | -ผู้สูงอายุยังขาด ความรู้เรื่องการใช้ บัตรเอทีเอ็ม -ผู้สูงอายุแจ้งว่า ธนาคารอยู่ไกลไม่ สามารถเดินทางไป มาได้สะดวก -สมุดบัญชีธนาคารที่ ผู้สูงอายุนำมาให้ทาง อบต.ถูกปิดบัญชี เนื่องจากบัญชีไม่มี การเคลื่อนไหว | - การจ่ายเบี้ยเสร็จสิ้น ทันตรงตาม กำหนดเวลา - การให้ผู้สูงอายุผู้ พิการและผู้ป่วยเอดส์ เปิดบัญชีเพื่อจ่ายเบี้ย ยังชีพผ่านทาง ธนาคาร | - ระบบสารสนเทศการ จัดฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพ ระบบไม่เสถียร และ ประมวลผลช้า | -ผู้สูงอายุยังขาด ความรู้เรื่องการใช้บัตร เอทีเอ็ม -ผู้สูงอายุแจ้งว่า ธนาคารอยู่ไกลไม่ สามารถเดินทางไป มาได้สะดวก -สมุดบัญชีธนาคารที่ ผู้สูงอายุนำมาให้ทาง อบต. ถูก ปิด บัญชี เนื่องจากบัญชีไม่มีการ เคลื่อนไหว | - มีการประชาสัมพันธ์ การรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ | สำนักปลัด / นักพัฒนาชุมชน |

ลงชื่อ.....
 (นางสาวขวัญจิตร ยุ่นเพ็ญ)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มต๋ม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|---|---|--|
| ๖.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อแก้ไขและบรรเทาปัญหาด้านสาธารณ ภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย/น้ำท่วม/อุทกภัย/ ภัย มีความพร้อมที่สามารถบริการช่วยเหลือ ประชาชนได้ทันเวลาที่และมีประสิทธิภาพ | - ประชาชนในพื้นที่ หมู่ที่ ๒ และ หมู่ที่ ๔ อาศัยอยู่ในพื้นที่ เป็น หุบเขา ระยะทางไกลเส้นทาง มีอันตรายสูง การ จัดส่งน้ำเป็นไปด้วย ความยากลำบาก | - หัวหน้างานกำกับ เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานจัดส่ง น้ำปฏิบัติงานด้วยความ ระมัดระวัง ไม่ให้เกิดอันตราย และยานพาหนะเกิด ความเสียหาย | - การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เป็นไปด้วย ความเรียบร้อยแต่ ประชาชนยังมีความ ต้องการน้ำ จำนวนมาก | - ประชาชน มีความ ต้องการน้ำจำนวนมาก แต่การจัดส่งน้ำยัง ล่าช้าไม่ทันกับความ ต้องการ ของ ประชาชนเนื่องจาก มีบุคลากรไม่เพียงพอ | -สรรหาบุคลากร มาปฏิบัติงานให้เพียงพอ - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้ เพียงพอในการ ปฏิบัติงาน | สำนักปลัด / -เจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย |

ลงชื่อ.....^{gr}
 (นางสาวขวัญจิตร ยุ่นเพ็ญ)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคุ้มฝูม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|--|--|---|
| ๗.งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การบริหารส่วนตำบลคุ้มฝูม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารจัดการภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ทั้ง ๓ แห่งมีประสิทธิภาพ - เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของเด็กที่จะศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้น | - บุคลากรทางการศึกษา (ครู) มีจำนวนน้อยและเป็นผู้ปฏิบัติงานด้านเอกสารต่างๆเองและในบางเรื่องครูยังขาดความรู้ความเชี่ยวชาญในงานเอกสารนั้นๆ รวมถึงส่งผลทำให้การบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอและทำให้ดูแลเด็กไม่เต็มที่ | - จัดส่งบุคลากรทางการศึกษา (ครู) เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับทางการศึกษา | - บุคลากรทางการศึกษา (ครู) มีจำนวนน้อยการบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอและทำให้ดูแลเด็กไม่เต็มที่ | - การบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอและทำให้ดูแลเด็กไม่เต็มที่ | - จัดส่งบุคลากรทางการศึกษา (ครู) เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับทางการศึกษา - ดำเนินการสรรหาตำแหน่งนักวิชาการศึกษาตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ตามอัตราที่ว่าง | สำนักปลัด / นักวิชาการศึกษานักพัฒนาชุมชน |

ลงชื่อ.....
 (นางสาวขวัญจิตร ยุ่นเพ็ญ)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุข
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุม | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|--|---|-------------------------------|
| ๑.ฝ่ายการเงินและบัญชี - ด้านการจัดทำบัญชีในระบบ e-LAAS วัตถุประสงค์ - เพื่อให้สามารถดำเนินการจัดทำบัญชีในระบบ e-LAAS ได้ครบถ้วนถูกต้องตามระเบียบ | - ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานโดยตรง - การดำเนินการในระบบ e-LAAS มีหลายขั้นตอน ต้องใช้ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน จึงก่อให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย | - ดำเนินการสรรหาตำแหน่ง นักวิชาการการเงินและบัญชีและตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี อัตราค่าจ้าง ๓ ปี - ปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบศึกษาและปฏิบัติตามคำสั่งและระเบียบต่างๆ ที่ถูกต้อง | - การดำเนินการสรรหาตำแหน่ง นักวิชาการการเงินและบัญชีและตำแหน่งเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ตามแผน อัตราค่าจ้าง ๓ ปี นั้น ตำแหน่งยังว่างอยู่ - การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้องมากขึ้น โดยยึดและศึกษาจากระเบียบฯ | - ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงาน - ควบคุมจากอัตราว่างตามกรอบแผน อัตราค่าจ้าง ๓ ปี แต่ยังมีตำแหน่งว่างอยู่ - การดำเนินงานในระบบ e-LAAS บางครั้งไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจาก ระบบสัญญาณ Internet ไม่เสถียร | - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ | กองคลัง / ฝ่ายการเงินและบัญชี |

ลงชื่อ.....

(นางสาวนัชชลิณี รอดคล้ำ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุม | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|---|--|-----------------------------------|
| <p>๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ - ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินการจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ของ อบต. ถูกต้องครบถ้วน มีประสิทธิภาพ</p> | <p>- ประชาชนผู้เข้าข่าย ต้องชำระภาษี ชำระ ภาษีล่าช้าไม่ตรงตาม กำหนดเวลา</p> | <p>- ดำเนินการสรรหา ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งาน จัดเก็บรายได้ โดยขอ ใช้บัญชีจากกรมฯ - ม อ บ ห ม า ย ผู้รับผิดชอบงาน และ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนา ความรู้ความสามารถ - ประ ชา สัม พันธ์ กำหนดการชำระภาษี ให้ประชาชนทราบ</p> | <p>- การดำเนินการสรรหา ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่งาน จัดเก็บรายได้ ตามแผน อัตราค่าจ้าง ๓ ปี นั้น ตำแหน่งยังว่างอยู่ - ประชาชนผู้เข้าข่าย ต้องชำระภาษี มาชำระ ภาษีตรงตาม กำหนดเวลาเพิ่มมากขึ้น</p> | <p>- ขาดแคลนบุคลากร ในการปฏิบัติงาน - ควบคุมจากอัตราว่าง ตามกรอบแผน อัตราค่าจ้าง ๓ ปีแต่ยังมีตำแหน่งว่างอยู่</p> | <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ</p> | <p>กองคลัง / งานจัดเก็บรายได้</p> |

ลงชื่อ.....

(นางสาวนัชชิตินิ รอดคล้าย)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มชุม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุม | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|---|---|---|--|--|---------------------------------|
| ๓.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ - ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดหาพัสดุเป็นไปตามวิธีและ กระบวนการจัดหาพัสดุที่ได้มาซึ่งพัสดุที่มีคุณภาพ ปริมาณที่ต้องการ ทันเวลา และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง | - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ในงานพัสดุโดยตรง - การดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างมีหลายวิธีและ หลายขั้นตอน รวมทั้ง ต้องดำเนินการในระบบ e-GP ซึ่ง เจ้าหน้าที่ที่ยังขาด ความรู้ความเข้าใจต้อง ศึกษาระเบียบเพิ่มเติม อยู่ตลอด | - ดำเนินการสรรหา เจ้าหน้าที่พัสดุตาม แผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี - ปฏิบัติงานโดยยึด ระเบียบ กฎหมายหรือ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง | - ดำเนินการสรรหา เจ้าหน้าที่พัสดุตาม แผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี นั้นตำแหน่งยังว่างอยู่ - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถในงาน พักตร์โดยตรง | - เนื่องจากปัจจุบันมี การเปลี่ยนแปลง ระเบียบในการจัดซื้อ จัดจ้าง และ ออก หนังสือสั่งการอยู่ ตลอด ซึ่งส่งผลให้ เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจใน ระเบียบ | - ดำเนินการสรรหาเจ้า พนักงานพัสดุตามแผน อัตราค่าจ้าง ๓ ปี - ศึกษากฎกระทรวงา ระเบียบ คำสั่ง มติ ครม. กฎหมาย หรือหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องให้เกิด ความเข้าใจมากยิ่งขึ้น - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ | กองคลัง / งานพัสดุและ ทรัพย์สิน |

ลงชื่อ.....

(นางสาวนัชชิสินี รอดคล้ำ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชุมชุม
 รายงานการปรับปรุงผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|--|---|---|--------------------------|
| งานก่อสร้าง - กิจกรรมออกแบบและการควบคุมงาน ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อปฏิบัติการควบคุมงานก่อสร้างให้ถูกต้อง ตามระเบียบ รวดเร็ว และเกิดประสิทธิภาพ | - การปฏิบัติงานอาจ เกิดความผิดพลาด หรือล่าช้าได้ เนื่องจาก ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความเชี่ยวชาญ ในการปฏิบัติงาน - ปริมาณงานมากแต่ บุคลากรมีน้อยไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน | - ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งผู้ช่วยนายช่าง โยธา ตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี - ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้วยความ รอบคอบ ศึกษาคู่มือ และ การใช้วัสดุ อุปกรณ์อยู่เสมอ | - ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งผู้ช่วยนายช่าง โยธา กองช่างตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี นั้น ตำแหน่งยังคงว่างอยู่ - การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ | - การปฏิบัติงานอาจ เกิดความล่าช้าได้ เนื่องจากขาดบุคลากร ในการปฏิบัติงาน - ปริมาณงานมีจำนวน มากบุคลากรมีน้อย ไม่สามารถทำงาน ได้ตามเวลาที่กำหนด | - ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งผู้ช่วยนายช่าง ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี | กองช่าง / งานก่อสร้าง |

ลงชื่อ.....

(นายศิริชัย แก้วกระโทก)

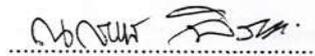
ตำแหน่ง นายช่างโยธาชำนาญงาน
วันที่ ๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในในหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม มีความเพียงพอ และปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายณกรณ์พงศ์ จิรสติสิน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม

วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และ หรือ การปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป

- ❖ บุคลากรบางตำแหน่งยังคงว่างอยู่ ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดจากการทำงานได้ เนื่องจากผู้ที่รักษาราชการแทน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายงาน ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

๒. กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน

- ❖ ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือในการมีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมประชาคม

๓. กิจกรรมด้านงานการเจ้าหน้าที่

- ❖ บุคลากรบางตำแหน่งยังคงว่างอยู่ ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดจากการทำงานได้ เนื่องจากผู้ที่รักษาราชการแทน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายงาน หรือ ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

๔. กิจกรรมด้านงานธุรการ

- ❖ บุคลากรบางตำแหน่งยังคงว่างอยู่ ซึ่งอาจเกิดข้อผิดพลาดจากการทำงานได้ เนื่องจากผู้ที่รักษาราชการแทน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายงาน หรือ ขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน

๕. กิจกรรมด้านงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

- ❖ ผู้สูงอายุยังขาดความรู้เรื่องการใช้อีเมล ผู้สูงอายุแจ้งว่าธนาคารอยู่ไกลไม่สามารถเดินทางไป มา ได้สะดวก และสมุดบัญชีธนาคารที่ผู้สูงอายุนำมาให้ทางอบต. ถูกปิดบัญชีเนื่องจากบัญชีไม่มีการเคลื่อนไหว

๖. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ❖ ประชาชนมีความต้องการน้ำจำนวนมากแต่การจัดส่งน้ำยังล่าช้าไม่ทันกับความต้องการ ของประชาชนเนื่องจากมีบุคลากรไม่เพียงพอ

๗. กิจกรรมด้านงานการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

- ❖ การบริหารจัดการของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอและทำให้ดูแลเด็กไม่เต็มที่

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ❖ ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงาน การควบคุมจากอัตราว่างตามกรอบแผน อัตรากำลัง ๓ ปีแต่ยังมีตำแหน่งว่างอยู่ และการดำเนินงานในระบบ e-LAAS บางครั้งไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจาก ระบบสัญญาณ Internet ไม่เสถียร

๒. กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ❖ ขาดแคลนบุคลากรในการปฏิบัติงานและการควบคุมจากอัตราว่างตามกรอบแผน อัตรากำลัง ๓ ปีแต่ยังมีตำแหน่งว่างอยู่

๓. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ❖ เนื่องจากปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบในการจัดซื้อจัดจ้าง และออกหนังสือสั่งการอยู่ตลอด ซึ่งส่งผลให้เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจในระเบียบ

กองช่าง

กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง

- ❖ การปฏิบัติงานอาจเกิดความล่าช้าได้ เนื่องจากขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานปริมาณงานมีจำนวนมากบุคลากรมีน้อยไม่สามารถทำงานได้ทันตามเวลากำหนด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด

๑. กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป มีการประชาสัมพันธ์การรับโอนย้ายขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๒. กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน มีการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทุกภาคส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็นในการประชาคม

๓. กิจกรรมด้านงานการเจ้าหน้าที่ มีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลมาบรรจุแต่งตั้งตามจำนวนอัตราตำแหน่งว่าง

๔. กิจกรรมด้านงานธุรการ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการฝึกอบรมหลักสูตรงานสารบรรณ/งานธุรการผู้บังคับบัญชาจัด แบ่งความรับผิดชอบและมอบหมายงานให้ชัดเจน

๕. กิจกรรมด้านงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน มีการให้คำแนะนำการใช้บัตรเอทีเอ็มและประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุและคนพิการ และจัดทำฎีกาเบี้ยผู้สูงอายุโดยการเงินเข้าบัญชีธนาคารของแต่ละคนตามบัญชีธนาคารที่แจ้ง

๖. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สรรหาบุคลากรมาปฏิบัติงานให้เพียงพอ จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน

๗. กิจกรรมด้านงานการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม จัดส่งบุคลากรทางการศึกษา (ครู) เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับทางการศึกษาดำเนินการสรรหาตำแหน่งนักวิชาการศึกษาตามแผนอัตรากำลึง ๓ ปี ตามอัตรากำลึง

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ

๒. กิจกรรมด้านการพัฒนารายได้ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ

๓. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ดำเนินการสรรหาเจ้าพนักงานพัสดุตามแผนอัตรากำลึง ๓ ปี ศึกษากฎกระทรวงฯ ระเบียบ คำสั่ง มติ ครม.กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้เกิดความเข้าใจมากยิ่งขึ้น ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ

กองช่าง

กิจกรรมการควบคุมงานก่อสร้าง ดำเนินการสรรหาตำแหน่งผู้ช่วยนายช่าง ตามแผนอัตรากำลึง ๓ ปี

ภาคผนวก

- ❖ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และ
คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม
- ❖ คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด
- ❖ คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง
- ❖ คณะกรรมการทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม
ที่ ๗๖๕ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ในมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลตามดำเนินการด้วยความถูกต้องเรียบร้อย ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ อาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่ง เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการซึ่งประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-----------------------------------|
| (๑) สิบตำรวจเอก หลุย เอื้องนิสา กัณหา ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางสาวขวัญจิตร ยุ่นเพ็ญ หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| (๓) นางสาวนัชชลิณี รอดคล้าย ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๔) นายศิริชัย แก้วกระโทก นายช่างโยธาชำนาญงาน | กรรมการ |
| | รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง |
| (๕) นางสาวอภิรดี ศรีพยัคฆ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/เลขานุการ |

ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงาน
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ดาบตำรวจ



| | | | |
|-----------------------------------|-------------|----------|-----------|
| (ช่วง) | มาดทองคว | วันที่ 1 | 1๓.๑ / ๖๒ |
| นายกองค้การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม | หัวหน้าส่วน | วันที่ 1 | 1๓.๑ / ๖๒ |
| จนท.ร่าง/พิมพ์ | | วันที่ 1 | 1๓.๑ / ๖๒ |

สำนักงานคู่ฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม

ที่ ๓๖๕ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม ได้มีคำสั่งฯ ที่ ๓๖๕/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม เป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม ประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

| | | |
|-----------------------------|--|-------------------|
| (๑) นางสาวขวัญจิตร ยุ่นเพ็ญ | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| (๒) นายสุรสิทธิ์ นนทสุต | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ |
| (๓) นางภัทรพร ทวีระวงษ์ | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| (๔) นางสาวฐานิตา จันทการ | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |
| (๕) นายदनัย ธิระเดชฐิตพัฒน์ | เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| (๖) นางสาวกัลยา แก้วชิน | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| (๗) นางสาวอภิรตี ศรีพยัคฆ์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการฯ รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม ต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุมอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ดาบตำรวจ

(ช่วง นาคทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลกลุ่มสุขุม

| | |
|--------------|--------------------|
| ปลัด อบต. | วันที่ 1 / ๓๐ / ๖๒ |
| หัวหน้าส่วนฯ | วันที่ 1 / ๓๐ / ๖๒ |
| จนท. | วันที่ 1 / ๓๐ / ๖๒ |

สำนักงานคู่ฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม

ที่ ๓๖๕ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ได้มีคำสั่งฯ ที่ ๓๖๕/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม เป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่มประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|----------------------------|-------------------|
| (๑) นางสาวนัชชลิณี รอดคล้าย | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางอุทุมพร นนทสุต | หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| (๓) นางปราณี งามเจริญ | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| (๔) นางสาวอนุกุล สุริยะวงษ์ | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการฯ รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่มอย่างต่อเนื่อง

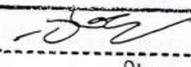
ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ดาบตำรวจ

(ช่วง นาคทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม

ปลัด อบต.  วันที่ 1 / ๓๐ / ๖๒
หัวหน้าส่วนฯ  วันที่ 1 / ๓๐ / ๖๒
จนท.ร่าง/พิมพ์  วันที่ 1 / ๓๐ / ๖๒



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม
ที่ ๓๖๕ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ได้มีคำสั่งฯ ที่ ๓๖๕/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม เป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่มประกอบด้วยบุคคลดังต่อไปนี้

- (๑) นายศิริชัย แก้วระโทก นายช่างโยธาชำนาญงาน ประธานกรรมการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง
- (๒) นางยุพิน ลาน้ำเที่ยง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการฯ รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่มอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

ดาบตำรวจ

(ช่วง นาคทองคำ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลลุ่มสุ่ม

| | | |
|----------------|----------|---------|
| ปลัด อบต. | วันที่ 1 | ๓๑ / ๖๒ |
| หัวหน้าส่วนฯ | วันที่ 1 | ๓๑ / ๖๒ |
| จนท.ร่าง/พิมพ์ | วันที่ 1 | ๓๑ / ๖๒ |