

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> <u>สำนักปลัด</u> กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๑ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน -ขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือในการปฏิบัติงาน <u>กองคลัง</u> กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑.๑ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน -องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระไม่มีสถานที่ที่จะจัดเก็บครุภัณฑ์และทรัพย์สินให้อยู่ในสถานที่ปลอดภัย	<u>สำนักปลัด</u> -กิจกรรมการกู้ชีพกู้ภัยบนท้องถนน ยังขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ฉุกเฉินภายในที่ใช้ในการปฏิบัติงาน เครื่องแต่งกายในการปฏิบัติงานยังไม่ครบถ้วนและไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน แม้จะมีการจัดตั้งงบประมาณในการจัดซื้อ แต่ยังไม่เพียงพอเนื่องจากมีการเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งานการควบคุมความเสี่ยงยังไม่เพียงพอ ต้องมีการติดตามในงวดต่อไป <u>กองคลัง</u> -องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ ได้จัดทำโครงการปรับปรุง/ต่อเติมห้องเก็บของและห้องเก็บพัสดุ และได้มีการตรวจสอบพัสดุพร้อมจำหน่ายพัสดุที่หมดสภาพ <u>พบจุดอ่อน</u> เป็นความเสี่ยงต้องบริหารจัดการความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน คือการจัดเก็บฎีกา กองคลัง <u>ข้อสรุป</u> กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ได้มีการควบคุมความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ประกอบกับมีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจพัสดุประจำปีเพื่อตรวจสอบพัสดุมิให้สูญหายและจำหน่ายพัสดุที่หมดสภาพอย่างสม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองช่าง</u> ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน จุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง <u>ด้านงานไฟฟ้า</u> งานด้านไฟฟ้ากองช่างยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านงานไฟฟ้า ตำแหน่ง เกี่ยวกับงานไฟฟ้าไม่เพียงพอกับการปฏิบัติ <u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น ๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัย ภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง กิจกรรมด้าน “งานธุรการ” สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจาก สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การ เปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง	<u>กองช่าง</u> -วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมกิจกรรมด้านไฟฟ้า ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม พบว่ากิจกรรม ด้านงานไฟฟ้า ต้องจัดทำแผนปรับปรุงต่อไป <u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> -กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยองค์การ บริหารส่วนตำบลเขาพระ ได้ดำเนินการดังนี้ ๑.มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารศูนย์พัฒนา เด็กเล็กให้เป็นปัจจุบัน ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากร เข้ารับการอบรม/ สัมมนา ที่สถานบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น/ หน่วยงานต่างๆ อย่างต่อเนื่อง

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</u> กิจกรรมการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผู้ประกอบการกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการขอรับขอต่อ ใบอนุญาต ทำให้ผู้ประกอบการต้องเสียค่าปรับ ในการต่อใบอนุญาต <u>หน่วยตรวจสอบภายใน</u> ๑.ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน - กิจกรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นความเสี่ยงที่ยังมี อยู่คือ หน่วยตรวจสอบภายใน ไม่สามารถที่จะ ปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ การปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ได้ เนื่องจากหน่วย ตรวจสอบภายใน มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ๑ คน จึงอาจทำให้ไม่สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์และเป้าหมายของการปฏิบัติงานที่ได้ กำหนดไว้ตามระยะเวลา ๒.ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก - ระเบียบฯ หนังสือสั่งการ มติคณะรัฐมนตรี มี การเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือหลักการ <u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u> <u>สำนักปลัด</u> -ขาดแคลนวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวของพนักงาน ดับเพลิงในแต่ละคน ยังไม่ครบ <u>กองคลัง</u> -อาคารจัดเก็บไม่เพียงพอประกอบกับการ จัดซื้อครุภัณฑ์เพิ่มขึ้นทุกปี <u>กองช่าง</u> -บุคลากรที่เชี่ยวชาญในการปฏิบัติหน้าที่ด้าน ไฟฟ้าสาธารณะ มีไม่เพียงพอกับการปฏิบัติงาน มีเพียงงานซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะที่ขอยืมตัว	<u>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</u> -กิจกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยองค์การ บริหารส่วนตำบลเขาพระ ได้ดำเนินการดังนี้ - จัดส่งเจ้าหน้าที่ บุคลากร เข้ารับการอบรม/ สัมมนา ที่สถานบันพัฒนาบุคลากรท้องถิ่น/ หน่วยงานต่างๆ อย่างต่อเนื่อง <u>หน่วยตรวจสอบภายใน</u> - ศึกษาค้นคว้าตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการมติ คณะรัฐมนตรี ที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือ หลักการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยรับตรวจให้ ทันสมัยอยู่เสมอ - ดำเนินการศึกษาระเบียบฯ ทบทวนและปรับปรุง แผนการตรวจสอบประจำปีให้สอดคล้องกับการ ปฏิบัติงานให้สามารถที่จะดำเนินการได้ตามที่ วางแผนไว้ให้ครบถ้วน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
จากส่วนของสำนักปลัด และพนักงานจ้างเหมา บริการงานไฟฟ้ามาช่วยงาน ทำให้เกิดความ ล่าช้าในการทำงาน และทำให้งานที่ดำเนินการ ค่อนข้างต่ำกว่ากำหนด กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ ๒.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ด้านการเงินและบัญชี ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.เขาพระ กิจกรรมด้านงานธุรการ ๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.เขาพระ ล่าช้า และเมื่อเสนอ เสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้ เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ ๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า หรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน	

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</u> -เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงาน ยังมีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจแก่ประชาชนผู้มาขอรับบริการน้อย ทำให้ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในการขอรับการต่อใบอนุญาต <u>หน่วยตรวจสอบภายใน</u> ๑. ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีจำนวนไม่เพียงพอสำหรับงานตรวจสอบที่มีอยู่หลายส่วนงาน ซึ่งลักษณะงานได้กำหนดตามระยะเวลาในการตรวจสอบอาจทำให้เกิดความล่าช้า ๒. ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก - การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน อาจมีการตรวจสอบที่ไม่ครบถ้วนในทุกๆ เรื่อง ในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ โดยอาจไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ได้วางไว้ หรืออาจไม่สามารถที่จะตรวจสอบได้ทันตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีที่ได้วางแผนไว้	- ดำเนินการประเมินความเสี่ยงของงานที่จะตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเสี่ยงที่เหมาะสมและปริมาณงานที่จะสามารถตรวจสอบได้เพียงพอและทันตามกำหนดเวลาเพื่อไม่ให้เกิดความล่าช้าและความเสียหายแก่หน่วยงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม <u>สำนักปลัด</u> - จัดหาวัสดุอุปกรณ์ประจำตัวให้ครบทุกคน <u>กองคลัง</u> - จัดหาสถานที่ที่มีความปลอดภัยและสะดวกต่อการจัดเก็บวัสดุ ตรวจสอบพัสดุและจำหน่ายพัสดุที่หมดสภาพเพื่อเพิ่มพื้นที่จัดเก็บ <u>กองช่าง</u> - สรรหาบุคลากรที่มีวุฒิปริญญาตรี ด้านงานช่างหรือรับโอนย้ายพนักงานส่วนตำบล <u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมและลงมือปฏิบัติในการด้านการเงินและบัญชีและศึกษาเพิ่มเติม กิจกรรมงานธุรการ ๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอ ๆ ๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ ๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน <u>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</u> - แจ้งประชาสัมพันธ์เตือนผู้ประกอบการก่อนครบการต่อใบอนุญาต <u>หน่วยตรวจสอบภายใน</u> - ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ให้สามารถที่จะดำเนินการได้ตามที่วางแผนไว้ให้ครบถ้วน	ปฏิบัติตามกิจกรรมที่ควบคุมให้เป็นไปตามแผนงานทุกภารกิจงานต้องบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางแผนไว้

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <u>สำนักปลัด</u> - มีการติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานใกล้เคียงเพื่อขอรับความช่วยเหลือ และขอความร่วมมือในการปฏิบัติงาน - ระบบสารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้การดำเนินงานในระบบควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรเพื่อการสื่อสารและการทำงานที่ครอบคลุมทันสมัยต่อการปฏิบัติงานในปัจจุบัน ในส่วนงานตรวจสอบภายในได้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการควบคุมภายในได้แก่ ๑. หน่วยงานของรัฐได้จัดทำและจัดหาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๒. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกในระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๓. หน่วยงานของรัฐมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทางผ่านทางระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง	- ระบบสารสนเทศที่ทันสมัยเป็นปัจจุบันสอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงานสามารถใช้งานได้ทันเวลาไม่ให้เกิดความล่าช้า มีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง มีรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ได้แก่ การบันทึกข้อมูลในระบบงาน e-LAAS มีการจัดส่งและตอบรับหนังสือราชการระบบไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ e-mail มีการจัดส่งงานทั้งภายในและภายนอกด้วยเครื่องมือสื่อสารทางระบบ Line และ Facebook และศึกษาหาความรู้ในส่วนงานที่เกี่ยวข้องโดยผ่านระบบ Facebook Live ของหน่วยงานตรวจสอบภายนอกเพื่อพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องสามารถนำมาใช้ในงานตรวจสอบได้อย่างทันทั่วทั้งที่

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองคลัง</u> -มีการติดตามสอบถามการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ - ระบบสารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้การดำเนินงานในระบบควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรเพื่อการสื่อสารและการทำงานที่ครอบคลุมทันสมัยต่อการปฏิบัติงานในปัจจุบัน ในส่วนงานตรวจสอบภายในได้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการควบคุมภายในได้แก่ ๑. หน่วยงานของรัฐได้จัดทำและจัดหาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๒. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกในระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๓. หน่วยงานของรัฐมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทางผ่านทางระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง <u>กองช่าง</u> -นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายใน ภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง - ระบบสารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้การดำเนินงานในระบบควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรเพื่อการสื่อสารและการทำงานที่ครอบคลุมทันสมัยต่อการปฏิบัติงานในปัจจุบัน ในส่วนงานตรวจสอบภายในได้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการควบคุม	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ภายในได้แก่ ๑. หน่วยงานของรัฐได้จัดทำและจัดหาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๒. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกในระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๓. หน่วยงานของรัฐมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทางผ่านทางระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง <u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด ๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่างสามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี - ระบบสารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้การดำเนินงานในระบบควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรเพื่อการสื่อสารและการทำงานที่ครอบคลุมทันสมัยต่อการปฏิบัติงานในปัจจุบัน ในส่วนงานตรวจสอบภายในได้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการควบคุมภายในได้แก่ ๑. หน่วยงานของรัฐได้จัดทำและจัดหาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกในระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๓. หน่วยงานของรัฐมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทางผ่านทางระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง <u>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</u> -มีการติดตามสอบถามการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ - ระบบสารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้การดำเนินงานในระบบควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรเพื่อการสื่อสารและการทำงานที่ครอบคลุมทันสมัยต่อการปฏิบัติงานในปัจจุบัน ในส่วนงานตรวจสอบภายในได้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการควบคุมภายในได้แก่ ๑. หน่วยงานของรัฐได้จัดทำและจัดหาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๒. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกในระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๓. หน่วยงานของรัฐมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทางผ่านทางระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง - ระบบสารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้การดำเนินงานในระบบควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรเพื่อการสื่อสารและการทำงานที่ครอบคลุมทันสมัย	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ต่อการปฏิบัติงานในปัจจุบัน ในส่วนงานตรวจสอบภายในได้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการควบคุมภายในได้แก่ ๑. หน่วยงานของรัฐได้จัดทำและจัดหาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๒. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกในระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๓. หน่วยงานของรัฐมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทางผ่านทางระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง <u>หน่วยตรวจสอบภายใน</u> ระบบสารสนเทศเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับหน่วยงานของรัฐที่จะช่วยให้การดำเนินงานในระบบควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กรเพื่อการสื่อสารและการทำงานที่ครอบคลุมทันสมัยต่อการปฏิบัติงานในปัจจุบัน ในส่วนงานตรวจสอบภายในได้นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการควบคุมภายในได้แก่ ๑. หน่วยงานของรัฐได้จัดทำและจัดหาระบบสารสนเทศที่มีคุณภาพเหมาะสมกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๒. หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกในระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๓. หน่วยงานของรัฐมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทางผ่านทางระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่องเพื่อนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงานควบคุมภายในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง	- ระบบสารสนเทศที่ทันสมัยเป็นปัจจุบันสอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงานสามารถใช้งานได้ทันเวลาไม่ให้เกิดความล่าช้า มีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง มีรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ได้แก่ การบันทึกข้อมูลในระบบงาน e-LAAS มีการจัดส่งและตอบรับหนังสือราชการระบบไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ e-mail มีการจัดส่งงานทั้งภายในและภายนอกด้วยเครื่องมือสื่อสารทางระบบ Line และ Facebook และศึกษาหาความรู้ในส่วนงานที่เกี่ยวข้องโดยผ่านระบบ Facebook Live ของหน่วยงานตรวจสอบภายนอกเพื่อพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องสามารถนำมาใช้ในงานตรวจสอบได้อย่างทันท่วงที

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>๕. การติดตามประเมินผล</u> <u>สำนักปลัด</u> -ใช้บันทึกรายงานผลการปฏิบัติงานเป็น เครื่องมือในการติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานตามกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง <u>กองคลัง</u> -ผู้บังคับบัญชาตามสายงานติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง <u>กองช่าง</u> -ใช้การสำรวจ การสรรหา และแบบรายงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล กิจกรรมด้านงานไฟฟ้าต้องจัดทำแผนปรับปรุง ต่อไป <u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> -ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ <u>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</u> -ใช้แบบสอบถาม แบบรายงานเป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผลโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ <u>หน่วยตรวจสอบภายใน</u> ๑ ดำเนินการปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี ให้มีความเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน ๒ มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ปัญหาและ	- ตรวจสอบ เสนอแนะแนวทางปฏิบัติที่ถูกต้อง ตามระเบียบฯ หนังสือสั่งการ มติคณะรัฐมนตรี แนะนำวิธีการแก้ไข ติดตาม กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
อุปสรรคที่พบในการดำเนินการตรวจสอบภายใน ๓.มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสมและต่อเนื่อง ๔.สอบทานความสอดคล้องกันในการปฏิบัติงานของทั้งหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยรับตรวจ	

ลายมือชื่อ นายมานพ ฉ่ำพงษ์สันติ

(นายมานพ ฉ่ำพงษ์สันติ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖