

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>สำนักปลัด</u> งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย <u>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสา</u> <u>ธารณภัย</u> -การให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ ประสบความเดือดร้อนด้านสาธารณ ภัย(อัคคีภัย)	-ขาดแคลนวัสดุ อุปกรณ์ประจำตัว ของพนักงาน ดับเพลิง(ยังมีไม่ ครบ)	-จะใช้ร่วมกันเท่าที่ มีอยู่แต่หากเกิด เพลิงขนาดใหญ่ จะ ขอรับการสนับสนุน จาก อบท.ข้างเคียง	-สามารถแก้ไขปัญหา ได้ระดับหนึ่ง แต่ยัง ต้องมีการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์เพื่อให้เกิด ความพร้อม จึงไม่ ต้องติดตามในงวด ต่อไป	-วัสดุอุปกรณ์ ประจำตัวของ พนักงานดับเพลิง ยังไม่ครบถ้วนทำให้ ขาดความคล่องตัว ในการปฏิบัติงาน	-จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ประจำตัวของ พนักงานดับเพลิงให้ ครบ	-งานป้องกัน

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมการจัดเก็บภาษี -เพื่อให้มีพื้นที่จัดเก็บภาษีที่ เหมาะสม และทำลายเอกสาร/ฎีกา ที่มีระยะเวลาจัดเก็บเกิน ๑๐ ปี ตาม ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วย งานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๖๖	- อบต.เขาพระมี พื้นที่จัดเก็บภาษี เบิกจ่ายเงินที่จำกัด เนื่องจากมีฎีกา เบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุก ปี	-มีการจัดเก็บภาษี ไว้ในที่ปลอดภัย โดยจัดเก็บในตู้เก็บ เอกสารพร้อมล็อค กุญแจทุกครั้ง	-อบต.เขาพระ มีพื้นที่ จัดเก็บภาษีเบิก จ่ายเงินที่จำกัด	-อบต.เขาพระ ใช้ พื้นที่จัดเก็บภาษี เบิกจ่ายร่วมกับการ จัดเก็บครุภัณฑ์	-จัดสถานที่สำหรับ จัดเก็บภาษีเบิก จ่ายเงินโดยเฉพาะ โดยให้มีพื้นที่เพียงพอ และแต่งตั้ง คกก. ทำลายฎีกาเบิก จ่ายเงินเป็นประจำ เพื่อให้มีพื้นที่จัดเก็บ ฎีกาอยู่เสมอ	-ผอ.กองคลัง -เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ทะเบียน ทรัพย์สินและ พัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กองช่าง</u> กิจกรรมงานไฟฟ้า -เพื่อให้มีผู้เชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานไฟฟ้า สาธารณะ	-ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ ความสามารถใน การปฏิบัติไฟฟ้าไม่ เพียงพอ	-มีการสรรหา บุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน	-ความเสี่ยงอยู่ใน ระดับต่ำ	-ขาดแคลน บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถใน การปฏิบัติงาน ไฟฟ้า	-สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ความ เชี่ยวชาญด้านไฟฟ้า	-งานป้องกัน

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> ๑. กิจกรรม งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความ รับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและ ประกันคุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับอย่างมี ประสิทธิภาพมากขึ้น	๑.ครูผู้ดูแลเด็กและ ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับ งานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำ แผนพัฒนาการ ศึกษา ของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการ จัดทำหลักสูตร ตลอดจนมาตรฐาน การศึกษาอย่าง ต่อเนื่อง ๒.จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบ ๓.จัดแบ่งหน้าที่รับผิดชอบอย่างชัดเจน	๑.การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒.ประเมินผลจากการ ปฏิบัติงาน	๑.ครูผู้ดูแลเด็กและ ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องกับ งานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำ แผนพัฒนาการ ศึกษา ของสถานศึกษา ซึ่งมี ความสำคัญกับการ เบิกจ่ายงบประมาณ	๑.จัดส่งพนักงานส่วน ตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวกับ ห้อง รวมทั้งครูผู้ดูแลเด็ก และผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ตามภารกิจของเจ้าหน้าที่	๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.เขาพระ ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก อบต.เขาพระ ๓.ขาดการเข้ารับการ อบรม	๑.รับโอนจากหน่วย งานอื่นหรือให้ผู้เกี่ยว ข้อง เช่น รับโอนจาก ข้าราชการครู	๑.การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน	๑.ไม่มีบุคลากรด้านนัก วิชา การศึกษา ๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.เขาพระ ๓.ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กอบต. เขาพระ ๔.ขาดการเข้ารับการ อบรม	๑.สรรหาบุคลากรเพิ่ม ตามแผนอัตรา กำลัง ๒.ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม	กองการศึกษา ฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานธุรการ วัตถุประสงค์ ๑. การดำเนินการตามระเบียบและ หนังสือสั่งการล่าช้า	๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.เขาพระ ล่าช้า และเมื่อเสนอ หนังสือแล้วผู้บังคับ บัญชาไม่สั่งการ จึง ทำให้เกิดความ ล่าช้าในทางปฏิบัติ	๑.การตรวจสอบ ค้นหา ข้อมูลปัจจุบันจาก ทางอินเทอร์เน็ต เพื่อเป็นการเตรียม ความพร้อม ล่วงหน้าและ สามารถปฏิบัติงาน ได้ทันทีที่ได้รับ หนังสือ	๑.การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒.การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑.ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.เขาพระ ล่าช้า และเมื่อเสนอ หนังสือแล้วผู้บังคับ บัญชาไม่สั่งการ จึง ทำให้เกิดความ ล่าช้าในทางปฏิบัติ	๑.เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ ติดตามข้อมูลข่าว สารต่าง ๆ อย่างต่อ เนื่องและติดตาม คำสั่งจากผู้บังคับ บัญชาเสมอๆ	กองการศึกษา ฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๒ เพื่อให้การติดตามประเมินผลการใช้ จ่ายเงินงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนให้ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการขอรับ การสนับสนุนงบประมาณ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล	๑.หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุนงบ ประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้าหรือบาง โครงการไม่ได้รายงาน ผลการดำเนินงาน	๑.การพิจารณา สนับสนุนงบประมาณ ให้แก่หน่วยงานต่างๆ เป็นไปตามหนังสือสั่ง การของ กระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ การตั้งงบประมาณ และการใช้จ่าย งบประมาณหมวดเงิน อุดหนุนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น	๑.การควบคุมที่มีอยู่ สามารถป้องกันและลด ความเสี่ยงได้ ถ้ามีการ ปฏิบัติตามการควบคุมที่ กำหนด	๑.หน่วยงานที่ได้รับ การสนับสนุน งบประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงาน สรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมา ล่าช้าหรือบาง โครงการไม่ได้รายงาน ผลการดำเนินงาน	๑.กำหนดให้หน่วยงานที่ ได้รับสนับสนุน งบประมาณดำเนินการ รายงานสรุปผลการใช้ งบประมาณโครงการ ภายใน ๓๐ วัน นับแต่ โครงการแล้วเสร็จ หรือ หากเป็นโครงการที่ ดำเนินการตลอด ปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลัง สิ้น ปีงบประมาณ๒.แต่งตั้ง คณะกรรมการติดตาม และประเมินผลโครงการ ที่หน่วยงานอื่นขอรับเงิน อุดหนุน	กองการศึกษา ฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ อำเภอเดิมบางนางบวช จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</u> <u>งานสาธารณสุข</u> <u>กิจกรรมการประกอบกิจการที่เป็น</u> <u>อันตรายต่อสุขภาพ</u> -เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงาน ยังมีการ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจ แก่ประชาชนผู้มาขอรับบริการน้อย ทำให้ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจในการขอรับการต่อใบอนุญาต	-ประชาชนต้องเสีย ค่าปรับในการ ขอรับ/ขอต่อ ใบอนุญาตเนื่องจาก ขาดความเข้าใจใน การขอรับ/ขอต่อ ใบอนุญาต	-มีการแจ้ง ประชาสัมพันธ์ พร้อมมีหนังสือแจ้ง เตือนให้มาขอรับ ใบอนุญาต	-ประชาชนมาขอรับ/ ขอต่อใบอนุญาตตาม กำหนดระยะเวลา โดยไม่เสียค่าปรับ	-ในการออกตรวจ สถานประกอบการ เจ้าหน้าที่ไม่พบ เจ้าของกิจการ พบ เพียงลูกจ้างซึ่งทำ ให้การตรวจกิจการ เกิดความล่าช้า	-มีการแจ้งประสาน ก่อนออกตรวจสถาน ประกอบการ ล่วงหน้าเพื่อให้ เจ้าของกิจการทราบ ก่อนการเข้าตรวจ	-งาน สาธารณสุข

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๒๕๖๖ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ดำเนินการตามแผนการตรวจสอบครอบคลุมทุกส่วนงาน	- เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีจำนวนไม่เพียงพอสำหรับงานตรวจสอบที่มีอยู่หลายส่วนงานซึ่งลักษณะงานได้กำหนดตามระยะเวลาในการตรวจสอบ อาจทำให้เกิดความล่าช้า - การปฏิบัติงานการตรวจสอบที่อาจตรวจสอบได้ไม่ครบถ้วนในทุกๆเรื่องโดยไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ตามแผนประจำปี	- หลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ - มีแผนการตรวจสอบภายในประจำปี - ศึกษาระเบียบฯ หนังสือสั่งการมติคณะรัฐมนตรี ที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือหลักการปฏิบัติงานยังมีความคลาดเคลื่อนไม่เป็นปัจจุบัน	- ระเบียบฯ หนังสือสั่งการมติคณะรัฐมนตรี ที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือหลักการปฏิบัติงานยังมีความคลาดเคลื่อนไม่เป็นปัจจุบัน	- ระเบียบฯ หนังสือสั่งการ มติคณะรัฐมนตรี มีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือหลักการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยรับตรวจอยู่ตลอด	- ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงแผนการตรวจสอบประจำปีให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงานให้สามารถที่จะดำเนินการได้ตามที่วางแผนไว้ให้ครบถ้วน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้	หน่วยตรวจสอบภายใน

ลายมือชื่อ นายพ คำพงษ์สันติ

(นายมานพ คำพงษ์สันติ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาพระ

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖