



รายงานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี
สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖
ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

www.muangkao.go.th

โทร ๐๓๗ ๕๗๕๒๖๐

โทรสาร ๐๓๗ ๕๗๕๒๗๐

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ ให้ปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด การควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด ป้องกัน ลดความเสี่ยงจากความผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่า ของการใช้ทรัพย์สิน

รายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เล่มนี้ ได้รวบรวมองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ที่กำหนด ผู้จัดทำหวังเป็นอย่างยิ่งว่ารายงานเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล ผู้บริหาร และสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคน สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุผลสำเร็จ เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนด ไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติ จริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และ ประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษาฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษาฯ มา ใช้ในการจัดเก็บภาษาฯ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากร ทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความ เสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็น ลายลักษณ์ อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่ว กัน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑.การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มี ผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p> <p>๒.มีการจัดทำ จัดทำ การใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง มีคุณภาพ สนับสนุนการปฏิบัติตามกิจกรรมควบคุม ภายในที่กำหนด</p> <p>๓.การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุม ภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติ ตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๑.จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๒.มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๓.รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเมืองเก่า เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการ ค้นคว้าหาความรู้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการจัดเก็บรายได้เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพ และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
<p>๑. งานจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๖- ๒๕๗๐) วัตถุประสงค์</p> <p>๑.๑.เพื่อใช้เป็นกรอบ ทิศทางและเป็นคู่มือในการ พัฒนาท้องถิ่นในระยะเวลา ๕ ปี</p> <p>๑.๒.เพื่อเป็นเครื่องมือใน การวางแผนพัฒนาและใช้เป็น แนวทางในการจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี</p>	<p>สภาพแวดล้อมและ สภาพปัญหาในพื้นที่ หรือบริบทของสังคมที่ เปลี่ยนไปตลอดจนมี ผลกระทบจากปัญหาภัย พิบัติต่างๆ ที่เกิดขึ้น</p>	<p>การดำเนินการต้องอาศัย หนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินการจัดทำ หรือ เพิ่ม เต็ม / เปลี่ยนแปลงพัฒนา ท้องถิ่นห้าปี (ปี ๒๕๖๖- ๒๕๗๐) ให้เป็นแนวทาง ปฏิบัติเพื่อลดความ ผิดพลาดในการ ดำเนินงาน</p>	<p>การดำเนินการ เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น ให้ เป็นไปตามระเบียบการ จัดทำแผนและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัดแต่ก็ยังมี ข้อบกพร่องที่อาจ ก่อให้เกิดความ ผิดพลาดบางส่วนได้ เช่น บริบทใน สภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงไป</p>	<p>ปัจจุบัน สภาพแวดล้อม สภาพปัญหาในพื้นที่ โดยเฉพาะผลกระทบ ต่างๆ ที่เกิดขึ้นใน พื้นที่ เช่น ผลกระทบ จากอุทกภัย วาติภัย อัคคีภัย ที่เกิดความ เสียหาย ทำให้ แผนพัฒนาท้องถิ่นที่ มีอยู่ไม่สามารถ ตอบสนองความ ต้องการประชาชนได้ เท่าที่ควร</p>	<p>-ชี้แจงกระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาฯ ให้กับ เจ้าหน้าที่/สมาชิกสภา คณะผู้บริหาร ตลอดจน ผู้นำหมู่บ้าน และ ประชาชนทั่วไปให้เข้าใจ ในกระบวนการและเข้าใจ ระเบียบกฎหมาย ที่ เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน</p> <p>-ศึกษา ระเบียบ หนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้องในการ จัดทำ เพิ่มเติม หรือ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>-สำนักปลัด -งานวิเคราะห์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหาด้านยาเสพติด</p> <p>๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานภายนอกร่วมแก้ไขปัญหายาเสพติด</p>	<p>- ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่เข้ารับการบำบัด</p> <p>- ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยชื่อ</p>	<p>-จัดกิจกรรมให้ความรู้หรือจัดอบรมให้มีความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดร่วมกันจากทุกภาคส่วน</p> <p>-เปิดช่องทางแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นและถือเป็นความลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล</p>	<p>-การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและผู้เสพไม่ลดลงยังมีผู้ค้าใช้เส้นทางผ่านในการขนส่งยาเสพติด</p> <p>-ประชาชนแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นแต่การบังคับใช้กฎหมายไม่เข้มงวด</p>	<p>- ผู้ค้าในและนอกพื้นที่ยังไม่ลดลง</p> <p>-การบังคับใช้กฎหมายยังไม่มีประสิทธิภาพ ทำให้ผู้ค้าผู้เสพไม่เกรงกลัวซ้ำอีก</p>	<p>-กวดขันและตรวจสอบสถาบันบันเทิงหรือแหล่งมั่วสุ่มร่วมกับชุดปฏิบัติการร่วมของอำเภอ</p> <p>- จัดอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจกับเยาวชนผู้ปกครองที่เป็นกลุ่มเสี่ยง</p>	<p>- สำนักปลัด อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมงานสังคมสงเคราะห์</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปตามเกณฑ์ และระเบียบข้อกฎหมายที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการรับเบี้ยยังชีพซ้ำซ้อนจากสังกัดเดิม</p>	<p>- ระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงทำให้การเบิก - จ่ายเงิน อาจมีความผิดพลาด</p>	<p>-เจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบข้อมูลอย่างรอบคอบ ระวังไม่ให้เกิดความผิดพลาด โดยเฉพาะผู้ที่ย้ายเข้า - ย้ายออก และ ผู้เสียชีวิต โอนเข้า บัญชี-เงินสด</p>	<p>-มีการควบคุมที่เพียงพอเจ้าหน้าที่ใช้ความระมัดระวังเพิ่มมากขึ้นแต่ยังมีผู้ที่ย้ายเข้ามาอยู่ใหม่ที่ยังรับสิทธิจากที่เดิม มาขอขึ้นทะเบียนรับสิทธิ</p>	<p>- การจ่ายเบี้ยยังชีพให้กับผู้มีสิทธิหรือผู้รับมอบอำนาจที่ยังไม่เปิดบัญชีธนาคารในการรับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- ตรวจสอบสิทธิจากต้นสังกัดเดิมของผู้ที่โอนย้ายเข้ามาอยู่ใหม่ป้องกันการซ้ำซ้อนในการรับ - จ่ายเบี้ย</p> <p>- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้ขอรับสวัสดิการให้ทั่วถึงและหลากหลาย</p>	<p>- สำนักปลัด อบต. งาน สวัสดิการ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</p> <p style="text-align: center;">จุดประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบันทึกบัญชีและการจัดทำ รายงานการเงิน ตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) ตาม แนวทางการบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) ให้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายบัญชีภาครัฐตามที่ กระทรวงการคลังกำหนด ตั้งแต่ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา รับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้องและ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. ระเบียบ บัญชี การ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความ เข้าใจที่ไม่ชัดเจน เกิด ข้อผิดพลาด เกิดความ ล่าช้า ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยัง ขาดความเข้าใจในการตั้ง หนี้ ใน ระบบ บัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e- LASS)</p> <p>๓. การบันทึกบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e- LASS) ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายบัญชีภาครัฐ ตามที่กระทรวงการคลัง กำหนดตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๔</p>	<p>เจ้าหน้าที่ได้ศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง และจัดส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง ลดความผิดพลาด ที่เกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ศึกษาการบันทึกบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LASS) ให้สอดคล้อง กับมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย บัญชีภาครัฐตามที่ กระทรวงการคลัง กำหนด ตั้งแต่ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔</p> <p>๒. สอบทาน การ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. มีการติดตามการ ดำเนินงานควบคุมการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน- บัญชีให้เป็นไปตาม ระเบียบและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดความ เข้าใจในการบันทึก บัญชีและการจัดทำ รายงานการเงิน ตาม ผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ ในระบบ บัญชี คอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LASS) ตาม แนวทางการบันทึก บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LASS)</p>	<p>มอบหมายบุคลากร ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมการบันทึก บัญชีของในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LASS)</p>	<p>- กองคลัง - ฝ่ายการเงิน และบัญชี</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๖. กิจกรรม ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และงานพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจำหน่ายทรัพย์สินประจำปี เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มความรู้ให้กับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ด้านระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ หนังสือสั่งการ กฎหมายที่เปลี่ยนแปลงตลอด ให้สามารถ ให้นำไปปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>๑. ระเบียบ มี การ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานมี ความรู้ความเข้าใจที่ไม่ ชัดเจนเกิดข้อผิดพลาด</p> <p>๒. การ ใช้ จ่า ย งบประมาณ ตาม โครงการมีความสุม เสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับ</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ยังขาด ความเข้าใจในการ จำหน่ายพัสดุที่ชำรุด เสื่อมสภาพใช้งานไม่ได้</p>	<p>๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการพัสดุฯ</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย ในงานพัสดุ</p> <p>๓. การจัดซื้อจัดจ้างการปฏิบัติ ตามระเบียบและหนังสือสั่งการ ของทางราชการ</p> <p>๔. มีการจัดทำทะเบียนคุมตาม ระเบียบฯ</p> <p>๕. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ</p>	<p>๑.การจัดซื้อจัดจ้างได้มี การเพิ่มความละเอียด รอบคอบของเอกสารทำ ให้มีความครบถ้วนของ เอกสารได้ดีในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่ เพียงพอ ขาด การ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และระเบียบที่เกี่ยวข้องมี การแก้ไขปรับปรุงอยู่เสมอ</p> <p>๒.มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเพราะเป็นงาน ที่ต้องใช้ความรู้ด้านพัสดุ อย่างมาก</p> <p>๓.มีการตรวจสอบเอกสาร การ จัด ซื้อ จัด จ่า ง อย่างละเอียด</p> <p>๔.มีการจำหน่ายพัสดุ ประจำปี ที่ ชำ รุด เสื่อมสภาพ ใช้งานไม่ได้ เป็นไป ตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการที่กำหนด</p>	<p>๑.การควบคุมวัสดุ สิ้นเปลืองมีการบันทึก รับ-จ่าย ชำ</p> <p>๒. มีระเบียบกฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่</p> <p>๓.พัสดุที่ชำรุดไม่ได้มี การจำหน่ายออกจาก บัญชีทรัพย์สิน</p>	<p>๑.ให้ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบจัดทำ ทะเบียนคุมวัสดุสิ้น เปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็น ปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบได้ทุกเวลา</p> <p>๒.มีหัวหน้าพัสดุกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด</p> <p>๓.ให้ เจ้าหน้าที่ ดำเนินการจำหน่าย พัสดุและทรัพย์สินที่ เสื่อมสภาพ ชำ รุด ใช้ งานไม่ได้ออกโดยเร็ว</p>	<p>-กองคลัง -งานจัดซื้อ จัดจ้างและ งานพัสดุ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๗. งานจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.กิจกรรมด้านแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ จัดเก็บรายได้</p> <p>๑.เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้ เป็นไปตามแผนวงจรวางงาน ในกำหนดระยะเวลา</p> <p>๒.เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ปรับปรุงทะเบียนผู้เสีย ภาษีและเป็นข้อมูลพื้นฐานในการจัดเก็บ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๒.เพื่อให้การพัฒนาการจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนที่ ภาษี สามารถจัดเก็บถูกต้องครบถ้วน ตามบัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้ที่จัดเก็บ ส่งลงบัญชีครบถ้วน</p>	<p>๑.จำนวนเงินที่จัดเก็บ ภาษีได้น้อยลง</p> <p>๒.เจ้าของทรัพย์สินยังไม่ เข้าใจในตัวภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓.ระเบียบ มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจที่ ชัดเจน อาจเกิด ข้อผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๔. แผนที่ภาษียังไม่คล อบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากข้อมูลพิกัดที่ กำหนดแนวเขตการ ปกครองของหมู่บ้านไม่ ชัดเจน</p>	<p>๑. การ จัด ทำ แ พ น ก ร ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตาม สายหมู่บ้าน, จัดทำเอกสารและ รับให้คำปรึกษาการชำระภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๒. ศึกษาและเข้ารับ การ ฝึกอบรมด้านระเบียบกฎหมาย ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑.ประชาสัมพันธ์และ การสร้างแรงจูงใจใน การชำระภาษี</p> <p>๒.เร่งรัดลูกหนี้ตาม ทะเบียนให้มาชำระหนี้ โดยทำเป็นหนังสือแจ้ง เตือนลูกหนี้ให้มาชำระ</p> <p>๓.สามารถจัดเก็บภาษี ได้เพิ่มขึ้น</p> <p>๔. สามารถเข้าใจ ระเบียบภาษีในการ ทำงานให้ดีขึ้น</p> <p>๕.ทำการปรับปรุง ข้อมูลแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินให้ เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.บุคลากรด้านการ จัดเก็บยังขาดความรู้ ความเข้าใจด้าน ระเบียบ ข้อกฎหมาย เกี่ยวกับภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๒.การจัดเก็บภาษี ไม่ได้ ตาม เป้า ที่ กำหนด</p> <p>๓.ลูกหนี้ขาดความ เข้าใจในตัวภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง และขาดการใส่ใจใน การชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่จัดเก็บจัดทำ หนังสือแจ้งเตือนให้ลูกหนี้ มาชำระภาษีเพิ่มขึ้น</p> <p>๒.ตรวจสอบลูกหนี้ที่ค้าง ชำระเกิน ๑๐ ปี เพื่อ ดำเนินการขอจำหน่ายภาษี ค้างชำระ</p> <p>๓.เจ้าหน้าที่ออกทวงถาม ลูกหนี้ค้างชำระ</p> <p>๔.ประชาสัมพันธ์ให้ลูกหนี้ เข้าใจในการชำระภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๕.เพิ่มช่องทางการชำระ ภาษีให้สะดวกเร็วขึ้น</p> <p>๖.เจ้าหน้าที่จัดเก็บศึกษา ระเบียบ และเข้าอบรม เกี่ยวกับระเบียบ ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>- กองคลัง</p> <p>-งานจัดเก็บ รายได้</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๙. กองช่าง</p> <p>กิจกรรม “การควบคุมงานก่อสร้าง”</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพถูกต้องตามแบบแปลนที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมงาน</p> <p>ก่อสร้างให้เป็นไปตามรูปแบบและรายการที่กำหนด</p> <p>-ผู้ควบคุมงาน</p> <p>-ผู้รับจ้าง</p> <p>-ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>-คณะกรรมการตรวจการจ้าง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติประจำปีและการมอบหมายงานจากผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษรในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอตลอดจนมอบนโยบายให้ควบคุมงานเป็นไปตามรูปแบบและรายการกำหนด</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอในส่วนการควบคุมงานก่อสร้าง ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>การควบคุมงานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนดเกิดปัญหา และข้อขัดแย้งในการปฏิบัติงาน อาจทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>เนื่องจากผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษาระเบียบกฎ-หมายที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑. มีการประชุมกองช่างเพื่อกำชับให้ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบแปลนที่กำหนดตลอดจนข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในงานก่อสร้าง ทั้งช่างผู้ควบคุมงานปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการจ้าง เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.เมืองเก่า</p> <p style="text-align: center;">วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.เมืองเก่า เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.เมืองเก่า</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปและกำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องของรายงานการรับ-จ่ายเงินประจำปี และรายงานพัสดุประจำปีที่ต้องรายงานผู้บริหารประจำปี ส่งนาส่ง สตง. ตามระเบียบที่กำหนดไว้ให้หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ ศพต. รายงานความต้องการปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อจะไดกำหนดแนวทางการบริหารจัดการเพื่อหาแนวทางแก้ไข</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ แต่อย่างไรก็ตาม พบว่า งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัดของกองการศึกษาฯ อบต.เมืองเก่า พบว่าการดำเนินการด้านการพัสดุยังมีข้อผิดพลาดเคลื่อนในบางขั้นตอนของการปฏิบัติงานที่ต้องปรับปรุงบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. งานการเบิกจ่ายเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ การบันทึกบัญชีและงานพัสดุที่ยังพบว่า มีข้อผิดพลาดเคลื่อนเคลื่อน</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>อาจทำรายงานการเงินประจำปี เกิดความคลาดเคลื่อนได้ และอาจจะทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>เกิดจากความไม่ชำนาญในการจัดรายทางการเงินและขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงานมีความรู้ไม่ตรงกับสายงาน</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ที่จัดทำบัญชีและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>- ก อ ง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมด้านการควบคุมและการจัดการสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะในหมู่บ้าน/ชุมชน</p> <p style="text-align: center;">วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตพื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า</p> <p>๒. เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า</p>	<p>- ขยะมูลฝอยและของเสียในหมู่บ้าน/ชุมชนยังมีการจัดการที่ไม่ถูกสุขลักษณะ ประชาชนยังขาดความตระหนักและขาดความสนใจในการคัดแยกขยะก่อนทิ้งและไม่มีการคัดแยกขยะ</p>	<p>-ดำเนินการปรับปรุงที่ทิ้งขยะ จัดบริการถังขยะให้มีเพียงพอ</p> <p>- จัดอบรมให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักการคัดแยกขยะและนำขยะกลับมาใช้ประโยชน์</p> <p>- ร ณ ร ง ค์ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p>	<p>-ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือและขาดความตระหนักในการคัดแยกขยะและยังพบการทิ้งขยะในที่ห้ามทิ้ง</p> <p>- มีการติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง จากเจ้าหน้าที่ โดยผู้บังคับบัญชาเป็นลำดับชั้น มีการติดตามกำกับดูแลเพื่อให้งานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- ปริมาณขยะที่ยังไม่ลดลงและประชาชนยังขาดความตระหนักและไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดเก็บหรือคัดแยกขยะ</p> <p>- การแพร่กระจายของเชื้อโรคต่าง ๆ ที่เกิดจากปัญหาขยะ</p> <p>- ในหมู่บ้าน/ชุมชนยังไม่มียุทธศาสตร์การกำจัดขยะที่ถูกสุขลักษณะ</p>	<p>- จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความตระหนักและมีส่วนร่วมในการจัดเก็บและคัดแยกขยะ</p> <p>- จัดฝึกอบรมหรือศึกษาดูงานชุมชนต้นแบบด้านการคัดแยกขยะ</p>	<p>- ก อ ง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

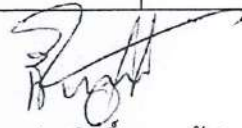
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ</p> <p style="text-align: center;">วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๒. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคที่มีแมลงเป็นพาหะ ลดการแพร่ระบาดในชุมชน</p> <p>๓. เพื่อควบคุมป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า</p>	<p>- เจ้าของสัตว์เลี้ยงสุนัขและแมวยังขาดความตระหนักและขาดความร่วมมือในการนำสัตว์เลี้ยงในความรับผิดชอบมารับวัคซีนและทำหมันสุนัขทำให้มีประชากรสุนัขและแมวมเพิ่มขึ้น</p> <p>- ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญของการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย</p> <p>- ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความใส่ใจและไม่ให้ความร่วมมือในเรื่องของมาตรการควบคุมป้องกันโรค</p>	<p>-การขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวเพื่อให้ทราบจำนวนและสามารถวางแผนควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้</p> <p>-จัดกิจกรรมรณรงค์กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- เมื่อพบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในพื้นที่เข้าดำเนินการควบคุมป้องกันโรคทันที</p> <p>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ในเรื่องมาตรการควบคุมป้องกันโรค</p>	<p>-การควบคุมจำนวนประชากรสุนัขและแมวยังไม่ได้ผล</p> <p>- เจ้าของสัตว์เลี้ยงยังขาดความตระหนักไม่ให้ความสำคัญในการควบคุมจำนวนสุนัขและแมว</p> <p>- การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายยังดำเนินการไม่ต่อเนื่องประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p> <p>- ประชาชนบางส่วนยังขาดความตระหนักในมาตรการควบคุมป้องกันโรค</p>	<p>- จำนวนวัคซีนไม่เพียงพอต่อจำนวนสุนัข แมว ที่เพิ่มขึ้น นอกเหนือการควบคุม</p> <p>- ยังพบการระบาดของโรคไข้เลือดออกเป็นระยะ ๆ</p> <p>- พบผู้ติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในเขตพื้นที่รับผิดชอบ</p>	<p>- เร่งรณรงค์การประชาสัมพันธ์การควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมการเลี้ยงสัตว์หรือออกข้อบัญญัติควบคุมการเลี้ยงสัตว์</p> <p>- ประสานขอความร่วมมือจาก อสม.ในพื้นที่ให้ช่วยสอดส่องกำกับดูแล</p> <p>- ประสานงานกับภาคีเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้าง ความตระหนักสร้าง ความเข้าใจให้กับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๒. กิจกรรมการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นตำบลเมืองเก่า</p> <p style="text-align: center;">วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การทำงานกองทุนฯ ด้านต่างๆเป็นไปด้วยความเรียบร้อยครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนงานโครงการของกองทุนฯบรรลุตามวัตถุประสงค์</p>	<p>- หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนและวัตถุประสงค์การดำเนินงานของกองทุนฯ</p> <p>- บุคลากรมีไม่เพียงพอกับภาระงาน</p>	<p>- ศึกษากฎระเบียบประกาศของกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น</p> <p>- โครงการที่เสนอขอรับการอนุมัติดำเนินการตามระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงานของกองทุนฯ</p> <p>- จัดประชุม คณะกรรมการกองทุนฯ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ดำเนินงานไม่เพียงพอกับภาระงานเนื่องจากงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นมีภาระงานหลายด้านที่ต้องดำเนินการ เช่น การจัดทำแผนการเงิน บัญชี การคีย์ข้อมูล การจัดประชุม การติดตาม</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจในกฎระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงานของกองทุน การจัดลำดับความสำคัญของงาน</p> <p>- ยังขาดการได้รับความรู้การอบรมเรื่องงานกองทุนฯ</p>	<p>- ศึกษากฎระเบียบและสอบถามปรึกษาไปยังหน่วยงานหลัก สปสช.เขต๖ ระยอง กรณีมีความไม่เข้าใจและความไม่ชัดเจนในขั้นตอนกฎระเบียบของงาน</p>	<p>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

ลายมือชื่อ



(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

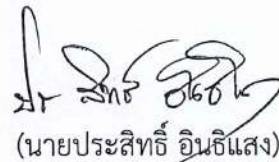
วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ หน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายประสิทธิ์ อินธิแสง)

นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๕๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และ
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ
รัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|--|-----------------------|
| ๑. นายวิทยา ชาฎา | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการในตำแหน่ง
หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายสุรศักดิ์ แหวนวงษ์ | หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๔. นายวรวัฒน์ ช่วยไธสง | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการพิเศษ | กรรมการ |
| ๕. นายชำนาญ ทวีเดช | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |
| ๖. นางจิตรวดี อิงแฮม | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ |
| ๗. นายลิขิต จันทะโสติ | เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
ชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๑๐. นายประสิทธิ์ อินธิแสง | นิติกรชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๑. น.ส.ปจันท์ทัย บรรดาพิมพ์ | จพง.ธุรการชำนาญงาน | กรรมการ/ผ.ช.เลขานุการ |
| ๑๒. น.ส.ศุภักษร รัตนพลที | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/ผ.ช.เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมือง
เก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๕๖ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ฯ กระทรวงการคลัง ระดับองค์กร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯกระทรวงการคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ดังนี้

(๑) จ.ส.อ.สมิตร เงินโสม	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
(๒) นายวิทยา ชาภา	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป รักษาการในตำแหน่งหัวหน้าสำนักปลัด และรักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองสาธารณสุข	กรรมการ
(๓) นางสาวไพโรพณา เทิดธีรธรรม	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๔) นายประเสริฐ ภูสาดี	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๕) นายสุรศักดิ์ แหวนวงษ์	หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
(๖) นางสาวอดิษฐ์ โพธิ์ศรี	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	กรรมการ
(๗) นายประสิทธิ์ อินธิแสง	นิติกรชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ
(๘) นางจิตรวดี อิงแฮม	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ/ผช.เลขานุการ
(๙) น.ส.ปัจฉน์หทัย บรรดาพิมพ์	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ/ผช.เลขานุการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าเป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าโดยดำเนินการดังนี้

1. ให้ทุกสำนัก/กอง สํารวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

2. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ กระทรวงการคลัง งดตปงบประมาณ ๒๕๖๗ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าวส่งเลขานุการระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๔

(๒) แบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าเพื่อรายงาน ผู้กำกับดูแล, ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบ ปค.๑

(๒) แบบ ปค.๔

(๓) แบบ ปค.๕

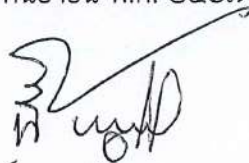
(๔) แบบ ปค.๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่าทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๕๔ / ๒๕๖๗

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และ
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ
รัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

๑.นางสาวไพโรพณา เทิดธีรธรรม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒.น.ส.เพ็ญญา เดชสุภา	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ	กรรมการ
๓.นางภัศราภรณ์ เดชสุภา	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๔.นางสิรินทร์ ศิลพร	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๕.น.ส.อดิษฐ์ โพธิ์ศรี	หัวหน้าฝ่ายการเงินและบัญชี	กรรมการ/เลขานุการ
๖.น.ส.สุรัตดา บัวทอง	ผู้ช่วยนักวิชาการพัสดุ	กรรมการ/เลขานุการ
๗.นางสาวศศิณีย์ ทรัพย์โสม	ผู้ช่วย จพง.การเงินและบัญชี	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมือง
เก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

ที่ ๗๕๓ / ๒๕๖๗

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และ
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ
รัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------------|---|
| ๑. นายสุรศักดิ์ แหวนวงษ์ | หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผนงาน รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประธานกรรมการ |
| ๒. น.ส.จันทร์จิรา สาป้อม | ครู ค.ศ.๑ กรรมการ |
| ๓. น.ส. วิจิตรา เดชสุภา | ครู ค.ศ.๑ กรรมการ |
| ๔. นางผกามาศ ออทอสถาน | ครู ค.ศ.๑ กรรมการ |
| ๕. น.ส.น.ส.ธัญญลักษณ์ ลีพรมกั๋ง | ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนาจการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา
ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมือง
เก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
ที่ ๗๒ / ๒๕๖๗

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และ
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ
รัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

๑. นายประเสริฐ ภูสาลี	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
๒. นายโชคชัย พิมณะวัน	นายช่างโยธาปฏิบัติงาน	กรรมการ
๓. นายทวีศักดิ์ หนูแก้ว	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ
๔. นายสุพร บุตรตา	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	กรรมการ/ผช.เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมือง
เก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
ที่ ๓๕๓ / ๒๕๖๗

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และ
ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ
รัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมี
คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงขอปรับปรุงคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|--|
| ๑. นายวิทยา ชาภา | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการในตำแหน่ง |
| | ผู้อำนวยการสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ประธานกรรมการ |
| ๒. นางพิสมัย วงษ์ศรีแก้ว | เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน กรรมการ |
| ๓. น.ส.นภัสสร หงส์สมดี | ผู้ช่วยนักวิชาการสาธารณสุข กรรมการ/เลขานุการ |
| ๔. นางสาวฐิตาภรณ์ ธรรมลีล | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ/ผช.เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเมือง
เก่า ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายพรประสิทธิ์ หนูแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
<p>๑. งานจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑- ๒๕๖๕) วัตถุประสงค์</p> <p>๑.๑.เพื่อใช้เป็นกรอบ ทิศทางและเป็นคู่มือในการ พัฒนาท้องถิ่นในระยะเวลา ๕ ปี</p> <p>๑.๒.เพื่อเป็นเครื่องมือใน การวางแผนพัฒนาและใช้เป็น แนวทางในการจัดทำ ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี</p>	<p>สภาพแวดล้อมและ สภาพปัญหาในพื้นที่ หรือบริบทของสังคมที่ เปลี่ยนไปตลอดจนมี ผลกระทบจากปัญหาภัย พิบัติต่างๆ ที่เกิดขึ้น</p>	<p>การดำเนินการต้องอาศัย หนังสือสั่งการ ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินการจัดทำ หรือเพิ่ม/เติม/ เปลี่ยนแปลงพัฒนา ท้องถิ่นห้าปี (ปี ๒๕๖๖- ๒๕๗๐) ให้เป็นแนวทาง ปฏิบัติเพื่อลดความ ผิดพลาดในการ ดำเนินงาน</p>	<p>การดำเนินการ เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น ให้ เป็นไปตามระเบียบการ จัดทำแผนและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัดแต่ก็ยังมี ข้อบกพร่องที่อาจ ก่อให้เกิดความ ผิดพลาดบางส่วนได้ เช่น บริบทใน สภาพแวดล้อมที่ เปลี่ยนแปลงไป</p>	<p>ปัจจุบัน สภาพแวดล้อม สภาพปัญหาในพื้นที่ โดยเฉพาะผลกระทบ ต่างๆ ที่เกิดขึ้นใน พื้นที่ เช่น ผลกระทบ จากอุทกภัย วาติภัย อัคคีภัย ที่เกิดความ เสียหาย ทำให้ แผนพัฒนาท้องถิ่นที่ มีอยู่ไม่สามารถ ตอบสนองความ ต้องการประชาชนได้ เท่าที่ควร</p>	<p>-ชี้แจงกระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาฯ ให้กับ เจ้าหน้าที่/สมาชิกสภา คณะผู้บริหาร ตลอดจน ผู้นำหมู่บ้าน และ ประชาชนทั่วไปให้เข้าใจ ในกระบวนการและเข้าใจ ระเบียบกฎหมาย ที่ เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน</p> <p>-ศึกษา ระเบียบ หนังสือ สั่งการ ที่เกี่ยวข้องในการ จัดทำเพิ่มเติม หรือ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่น</p>	<p>-สำนักปลัด -งานวิเคราะห์ฯ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p style="text-align: center;">วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหาด้านยาเสพติดลง</p> <p>๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานภายนอกมาร่วมแก้ไขปัญหายาเสพติด</p>	<p>- ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้เสพในพื้นที่และเยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่ไม่เข้ารับการรักษา</p> <p>- ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่าหากให้ข้อมูลแล้วจะเป็นอันตรายหรือถูกเปิดเผยชื่อ</p>	<p>-จัดกิจกรรมให้ความรู้หรือจัดอบรมให้มีความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดร่วมกันจากทุกภาคส่วน</p> <p>-เปิดช่องทางแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นและถือเป็นความลับสำหรับผู้ให้ข้อมูล</p>	<p>-การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและผู้เสพไม่ลดลงยังมีผู้ค้าใช้เส้นทางผ่านในการขนส่งยาเสพติด</p> <p>-ประชาชนแจ้งเบาะแสเพิ่มขึ้นแต่การบังคับใช้กฎหมายไม่เข้มงวด</p>	<p>- ผู้ค้าในและนอกพื้นที่ยังไม่ลดลง</p> <p>-การบังคับใช้กฎหมายยังไม่มีประสิทธิภาพ ทำให้ผู้ค้าผู้เสพไม่เกรงกลัวยังกลับมากระทำผิดซ้ำอีก</p>	<p>-กวดขันและตรวจสอบสถาบันบ้นเทิงหรือแหล่งมั่วสุ่มร่วมกับชุดปฏิบัติการร่วมของอำเภอ</p> <p>- จัดอบรมให้ความรู้สร้างความเข้าใจกับเยาวชนผู้ปกครองที่เป็นกลุ่มเสี่ยง</p>	<p>- สำนักปลัด อบต.</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๙.กองช่าง</p> <p>กิจกรรม “การควบคุมงานก่อสร้าง” วัตถุประสงค์</p> <p>๑.เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพถูกต้องตามแบบ แปลนที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อลดปัญหาข้อขัดแย้งในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>การควบคุมงาน</p> <p>ก่อสร้างให้เป็นไปตาม รูปแบบและรายการที่ กำหนด</p> <p>-ผู้ควบคุมงาน</p> <p>-ผู้รับจ้าง</p> <p>-ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>-คณะกรรมการตรวจ การจ้าง</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติ ประจำปีและการมอบหมายงาน จากผู้บริหารเป็นลายลักษณ์อักษร ในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ ตลอดจนมอบนโยบายให้ควบคุม งานเป็นไปตามรูปแบบและ รายการกำหนด</p>	<p>การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบ หมายจากผู้บริหารมี ผลดีต่อการควบคุม และติดตามในระดับ หนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วนการควบคุมงาน ก่อสร้าง ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>การควบคุมงาน ก่อสร้างไม่เป็นไปตาม แบบแปลนที่กำหนด เกิดปัญหา และข้อ ขัดแย้งในการ ปฏิบัติงาน อาจทำให้ งานก่อสร้างไม่เป็นไป ตามรูปแบบที่กำหนด</p> <p>เนื่องจากผู้ปฏิบัติงาน ขาดทักษะ เทคนิค การศึกษาระเบียบ กฎ-หมายที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑.มีการประชุมกองช่าง เพื่อกำชับให้ปฏิบัติ หน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้างให้เป็นไปตาม แบบแปลนที่กำหนด ตลอดจนข้อระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมายในงาน ก่อสร้าง ทั้งช่างผู้ ควบคุมงานปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจการ จ้าง เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง</p>	กองช่าง


 (นายประเสริฐ ภูศาลี)
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 กันยายน ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.เมืองเก่า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.เมืองเก่า เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในสังกัด อบต.เมืองเก่า</p>	<p>ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทางปฏิบัติงานประจำปและกำหนดให้มีการตรวจสอบความถูกต้องของรายงานการรับ-จ่ายเงินประจำปี และรายงานพัสดุประจำปีที่ต้องรายงานผู้บริหารประจำปี สำเนาส่ง สตง. ตามระเบียบที่กำหนดไว้ให้หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ ศพด. รายงานความต้องการปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อจะได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการเพื่อหาแนวทางการแก้ไข</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมายจากผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ แต่อย่างไรก็ตาม พบว่า งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชีและการพัสดุของสถานศึกษาในสังกัดของ กองการศึกษาฯ อบต.เมืองเก่า พบว่าการดำเนินการด้านการพัสดุ ยังมีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อนในบางขั้นตอนของการปฏิบัติงานที่ต้องปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p><u>ความเสี่ยง</u></p> <p>๑. งานการเบิกจ่ายเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ การบันทึกบัญชีและงานพัสดุ ที่ยังพบว่า มีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อน</p> <p><u>ผลกระทบ</u></p> <p>อาจทำรายงานการเงินประจำปีเกิดความคลาดเคลื่อนได้ และอาจจะทำให้การเบิกจ่ายเป็นไปอย่างไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p><u>สาเหตุ</u></p> <p>เกิดจากความไม่ชำนาญในการจัดรายทางการเงินและขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงานมีความรู้ไม่ตรงกับสายงาน</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ที่จัดทำบัญชีและเอกสารที่เกี่ยวข้องกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>- ก อ ง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

(นายสุรศักดิ์ แหวนวงษ์)

รักษการผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๐. กิจกรรมด้านการควบคุมและการจัดการสิ่งแวดล้อม การจัดการขยะในหมู่บ้าน/ชุมชน วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อมครอบคลุมทุกพื้นที่ในเขตพื้นที่รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า</p> <p>๒. เพื่อลดปริมาณขยะและของเสียในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า</p>	<p>- ขยะมูลฝอยและของเสียในหมู่บ้าน/ชุมชนยังมีการจัดการที่ไม่ถูกสุขลักษณะ ประชาชนยังขาดความตระหนักและขาดความสนใจในการคัดแยกขยะก่อนทิ้งและไม่มีการคัดแยกขยะ</p>	<p>-ดำเนินการปรับปรุงที่ทิ้งขยะ จัดบริการถังขยะให้มีเพียงพอ</p> <p>- จัดอบรมให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนรู้จักการคัดแยกขยะและนำขยะกลับมาใช้ประโยชน์</p> <p>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p>	<p>-ประชาชนยังไม่ให้ความร่วมมือและขาดความตระหนักในการคัดแยกขยะและยังพบการทิ้งขยะในที่ห้ามทิ้ง</p> <p>- มีการติดตามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง จากเจ้าหน้าที่ โดยผู้บังคับบัญชาเป็นลำดับชั้น มีการติดตามกำกับดูแลเพื่อให้งานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>- ปริมาณขยะที่ยังไม่ลดลงและประชาชนยังขาดความตระหนักและไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดเก็บหรือคัดแยกขยะ</p> <p>- การแพร่กระจายของเชื้อโรคต่าง ๆ ที่เกิดจากปัญหาขยะ</p> <p>- ในหมู่บ้าน/ชุมชนยังไม่มีระบบการกำจัดขยะที่ถูกสุขลักษณะ</p>	<p>- จัดกิจกรรมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความตระหนักและมีส่วนร่วมในการจัดเก็บและคัดแยกขยะ</p> <p>- จัดฝึกอบรมหรือศึกษาดูงานชุมชนต้นแบบด้านการคัดแยกขยะ</p>	<p>- ก อ ง ส ฐ า ษ ฎ แ ล ะ ส ี ญ ะ ส ี ญ ะ</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๒. กิจกรรมการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นตำบลเมืองเก่า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การทำงานกองทุนฯ ด้านต่างๆเป็นไปด้วยความเรียบร้อยครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การดำเนินงานตามแผนงานโครงการของกองทุนฯบรรลุตามวัตถุประสงค์</p>	<p>- หน่วยงาน/องค์กรที่ผู้เสนอแผนงาน/โครงการ ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนและวัตถุประสงค์การดำเนินงานของกองทุนฯ</p> <p>- บุคลากรมีไม่เพียงพอกับภาระงาน</p>	<p>- ศึกษากฎระเบียบประกาศของกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น</p> <p>- โครงการที่เสนอขอรับการอนุมัติดำเนินการตามระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงานของกองทุนฯ</p> <p>- จัดประชุมคณะกรรมการกองทุนฯ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ดำเนินงานไม่เพียงพอกับภาระงานเนื่องจากงานกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นมีภาระงานหลายด้านที่ต้องดำเนินการ เช่น การจัดทำแผนการเงินบัญชี การคีย์ข้อมูลการจัดประชุม การติดตาม</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจในกฎระเบียบและขั้นตอนการดำเนินงานของกองทุน การจัดลำดับความสำคัญของงาน</p> <p>- ยังขาดการได้รับความรู้การอบรมเรื่องงานกองทุนฯ</p>	<p>- ศึกษากฎระเบียบและสอบถามปรึกษาไปยังหน่วยงานหลัก สปสช.เขต๖ ระยอง กรณีมีความไม่เข้าใจและความไม่ชัดเจนในขั้นตอนกฎระเบียบของงาน</p>	<p>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>



(นายวิทยา ชาภา)

รักษาการ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 กันยายน ๒๕๖๗

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑๑. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า</p> <p>๒. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออกและโรคที่มีแมลงเป็นพาหะ ลดการแพร่ระบาดในชุมชน</p> <p>๓. เพื่อควบคุมป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) ในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองเก่า</p>	<p>- เจ้าของสัตว์เลี้ยงสุนัขและแมวยังขาดความตระหนักและขาดความร่วมมือในการนำสัตว์เลี้ยงในความรับผิดชอบมารับวัคซีน และทำหมันสุนัขทำให้มีประชากรสุนัขและแมวมเพิ่มขึ้น</p> <p>- ประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญของการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย</p> <p>- ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความใส่ใจและไม่ให้ความร่วมมือในเรื่องของมาตรการควบคุมป้องกันโรค</p>	<p>-การขึ้นทะเบียนสุนัขและแมวเพื่อให้ทราบจำนวนและสามารถวางแผนควบคุมและป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าได้</p> <p>-จัดกิจกรรมรณรงค์กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่อง</p> <p>- เมื่อพบผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในพื้นที่เข้าดำเนินการควบคุมป้องกันโรคทันที</p> <p>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ในเรื่องมาตรการควบคุมป้องกันโรค</p>	<p>-การควบคุมจำนวนประชากรสุนัขและแมวยังไม่ได้ผล</p> <p>- เจ้าของสัตว์เลี้ยงยังขาดความตระหนักไม่ให้ความสำคัญในการควบคุมจำนวนสุนัขและแมว</p> <p>- การกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลายยังดำเนินการไม่ต่อเนื่องประชาชนไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p> <p>- ประชาชนบางส่วนยังขาดความตระหนักในมาตรการควบคุมป้องกันโรค</p>	<p>- จำนวนวัคซีนไม่เพียงพอต่อจำนวนสุนัข แมว ที่เพิ่มขึ้นนอกเหนือการควบคุม</p> <p>- ยังพบการระบาดของโรคไข้เลือดออกเป็นระยะ ๆ</p> <p>- พบผู้ติดเชื้อโรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในเขตพื้นที่รับผิดชอบ</p>	<p>- เร่งรณรงค์การประชาสัมพันธ์การควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมการเลี้ยงสัตว์หรือออกข้อบัญญัติควบคุมการเลี้ยงสัตว์</p> <p>- ประสานขอความร่วมมือจาก อสม.ในพื้นที่ให้ช่วยสอดส่องกำกับดูแล</p> <p>- ประสานงานกับภาคีเครือข่ายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างความรู้ความเข้าใจให้กับประชาชนในพื้นที่</p>	<p>- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

