

## คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง และได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก/กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห  
ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้

เรียน นายอำเภอเพ็ญ

องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี  
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง  
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์  
เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ  
ดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา  
และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้...เห็นว่า การควบคุมภายในของ  
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ  
นายอำเภอเพ็ญ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๒ สรุปได้ดังนี้  
**สำนักปลัด** จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๕ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑) กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา เป็นความเสี่ยงที่มีโอกาสเกิดขึ้นสูง  
มาก เนื่องจากเกิดการชำรุดเสียหายจากการใช้งานรถยนต์ผิดประเภท และชำรุดบ่อยครั้งเนื่องจากต้องมีการนำ  
รถยนต์ไปจอดเก็บขยะในพื้นที่ทุกวันราชการ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่  
สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือ  
ความรับผิดชอบของบุคคลนั้น

๒) กิจกรรมงานบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนา  
พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างเหมาะสมและต่อเนื่อง กระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจใน  
การปฏิบัติงาน

๓) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน พบว่ามีความเสี่ยงน้อย การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่/  
เส้นทางภายในตำบล ย่อมส่งผลต่อสภาพภูมิทัศน์ในเขตตำบลและลดภาวะโลกร้อนและการลดใช้พลังงานใน  
ภาพรวมของประเทศ สำหรับการลดใช้พลังงานภายในสำนักงานยังมี ไม่สามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด ซึ่งส่งผล  
ต่อภาวะเสี่ยงต่อการสิ้นเปลืองงบประมาณในการจ่ายค่าไฟฟ้าในระยะยาว

๔) กิจกรรมปกป้องเทิดทูนสถาบันและสร้างความสามัคคี คำนึงความผูกพันในชาติ การแบ่งฝ่ายทาง  
การเมืองเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ระดับประเทศส่งผลโอกาสทำให้เกิดความขัดแย้งระหว่างบุคคลบางกลุ่ม  
ในพื้นที่ได้ แต่ภายหลังจากมีการรัฐประหารทำให้การแบ่งแยกทางการเมืองลดน้อยลง

๕) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสว่าลูกของตนเสพหรือค้ายาเสพติด เพราะไม่ต้องการให้คนอื่นรู้อาจทำให้สังคมไม่ยอมรับ ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่ด้วย

**ผลการประเมิน** จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

**ก้องคลัง** จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๔ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

#### ๑. งานการเงิน

- ๑.๑ ระบบการตรวจสอบฎีกาก่อนเบิกจ่าย
- ๑.๒ การบริหารการเงินคลาดเคลื่อนระบบมือกับระบบ e-LAAS
- ๑.๓ บุคลากรมีไม่เพียงพอกับปริมาณงาน

#### ๒. งานบัญชี

- ๒.๑ เจ้าหน้าที่คนเดียวทำงานหลายอย่างอาจเกิดความผิดพลาดขึ้นได้
- ๒.๒ ความละเอียดรอบคอบในการบันทึก และตรวจสอบ

#### ๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๓.๑ ไม่มีบุคลากรด้านพัสดุโดยตรง

#### ๔. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ๔.๑ ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน จึงทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ตรงตามเป้าหมาย
- ๔.๒ การจัดเก็บยังไม่ครอบคลุม

**ก้องช่าง** จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

#### ๑. กิจกรรม ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

๑.๑ งานควบคุมอาคาร ประชาชนยังขาดความรู้กฎหมายควบคุมอาคารที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการก่อสร้างอาคาร

๑.๒ เอกสารการประมาณราคามีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา ตามสถานการณ์ปัจจุบัน

๑.๓ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมือง และกฎหมายใหม่ๆที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง

**ก้องการศึกษา** จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

#### ๑. กิจกรรมการบริหารการศึกษา

- ๑.๑ บุคลากรในการจัดการศึกษาไม่เพียงพอกับจำนวนเด็ก
- ๑.๒ อาคารจัดการศึกษาปฐมวัยไม่เพียงพอกับจำนวนเด็ก
- ๑.๓ ผู้ดูแลเด็กไม่มีความรู้ความเข้าใจด้านงานสารบรรณ,งานธุรการ
- ๑.๔ ผู้ดูแลเด็กไม่มีความรู้ความเข้าใจด้านงานพัสดุ,งานการเงิน

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของควบคุมภายใน และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมทั้งสรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

(ลงชื่อ)



(นายบัวลา พลยศ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเตาไห

วันที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๑

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไผ่**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายใน มีการยอมรับข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน การพัฒนางานให้เกิดประสิทธิภาพ โดยใช้แผนการปรับปรุงที่กำหนดไว้ จึงทำให้การดำเนินการควบคุมภายในเป็นไปตามแนวทางที่เหมาะสม และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญต่อการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ในการปฏิบัติงาน ตามจรรยาบรรณขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไผ่ที่กำหนดไว้ควบคุมการประพฤติปฏิบัติของเจ้าหน้าที่ ทำให้สามารถควบคุมการปฏิบัติงานไปในแนวทางที่โปร่งใส</p> <p>๑.๓ วิสัยทัศน์ นโยบาย ทัศนคติ และรูปแบบการบริหารงานของผู้บริหารเอื้อต่อการพัฒนาการควบคุมภายในองค์กรให้มีประสิทธิภาพ มีผลต่อการจัดคนเข้ารับการปฏิบัติงานในส่วนต่าง ๆ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม และการกำหนดนโยบาย การปฏิบัติงานที่เอื้อต่อการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส มีความเป็นธรรม และมีประสิทธิภาพมาตรฐานการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไผ่ขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมที่มีผลต่อการดำเนินการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยเฉพาะอย่างยิ่งโครงสร้างขององค์กรที่มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน การปฏิบัติงาน ข้อบกพร่องและปัญหาจึงแสดงให้เห็นได้อย่างชัดเจนมากยิ่งขึ้นพร้อมกับสามารถวางแผนการปรับปรุงได้ตรงตามจุดอ่อนหรือความเสี่ยงนั้น</p> <p>๑.๔ ความรู้ความสามารถในการพัฒนา ปรับปรุงงานของผู้บริหารและบุคลากรมีประสิทธิภาพสูงในการพัฒนาการควบคุมภายในให้เป็นระบบระเบียบตามแผนการปรับปรุง</p> <p>๑.๕ โครงสร้างองค์กรเอื้อต่อการตรวจสอบควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ และปรับปรุงความเสี่ยงให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p>	<p>มาตรฐานการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไผ่ ขึ้นอยู่กับสภาพแวดล้อมที่มีผลต่อการดำเนินการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยเฉพาะอย่างยิ่งโครงสร้างขององค์กรที่มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน การปฏิบัติงาน ข้อบกพร่องและปัญหาจึงแสดงให้เห็นได้อย่างชัดเจนมากยิ่งขึ้นพร้อมกับสามารถวางแผนการปรับปรุงได้ตรงตามจุดอ่อนหรือความเสี่ยงนั้น ๆ</p>

<p style="text-align: center;"><b>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</b> <b>(๑)</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b> <b>(๒)</b></p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรและระดับกิจกรรมอย่างชัดเจน สอดคล้องกับเป้าหมายการควบคุมภายในและเป้าหมายความสำเร็จของงานในแต่ละส่วนขององค์กร</p> <p>๒.๒ การกำหนดกิจกรรมความเสี่ยงเกี่ยวกับงบประมาณ และทรัพยากรอย่างเหมาะสม เนื่องจากงบประมาณและทรัพยากรเป็นองค์ประกอบของความเสี่ยงที่สำคัญของกองคลัง</p> <p>๒.๓ ความเสี่ยงส่วนใหญ่เป็นความเสี่ยงภายในองค์กร ที่ถูกแสดงออกมาจากผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่และความเสี่ยงภายนอกองค์กรที่เอื้อต่อประสิทธิภาพของการทำงาน เมื่อมีการวิเคราะห์ที่กำหนดความเสี่ยงอย่างชัดเจนและครอบคลุมกับการปฏิบัติงานทำให้การควบคุมความเสี่ยงหรือการวางแผนการปรับปรุงมีความเหมาะสมต่อการควบคุม</p> <p>๒.๔ ความเสี่ยงที่อาจมีการควบคุมได้ยาก จะถูกวิเคราะห์และวินิจฉัยการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องของการควบคุม ให้สามารถควบคุมได้ทุกความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและพิจารณาไม่ให้เกิดผลเสียน้อยที่สุด</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ นโยบายการบริหารงานองค์กรของผู้บริหารที่เอื้อต่อการจัดกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง ที่สร้างความมั่นใจว่าจะทำให้การควบคุมนั้น ประสบผลสำเร็จได้เป็นอย่างดี</p> <p>๓.๒ กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่จะทำให้กิจกรรมการควบคุมเป็นไปอย่างถูกต้อง ซึ่งสามารถเป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมการควบคุมอย่างมีทิศทางอย่างประสบความสำเร็จได้</p> <p>๓.๓ การกำกับ ดูแล และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่และการควบคุมความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน ขึ้นอยู่กับโครงสร้างการบังคับบัญชาในแต่ละส่วน</p> <p>๓.๔ กิจกรรมการควบคุม เกิดจากองค์ประกอบภายในองค์กรมากกว่าภายนอกองค์กร เนื่องจากกิจกรรมการควบคุมภายในองค์กรมีอยู่แล้ว และดำเนินการมาโดยตลอด ทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกิดความระมัดระวังอยู่เป็นประจำ</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้ ได้ดำเนินการประเมินความเสี่ยงโดยยึดการประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานของส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้ ๔ ส่วน คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ซึ่งการประเมินความเสี่ยงได้ประเมินจากจุดอ่อนของการปฏิบัติงานของแต่ละงาน แต่ละส่วนที่กำหนดไว้ตามความเสี่ยงได้รับการปรับปรุงตามแผนการปรับปรุงที่กำหนดไว้อย่างชัดเจน การระบุความเสี่ยงกระทำโดยพนักงานส่วนตำบลระดับปฏิบัติงาน ระดับปฏิบัติการ ระดับชำนาญงาน ระดับชำนาญการ การระบุความเสี่ยงจึงไม่ได้เกิดจากผู้บริหารเพียงผู้เดียว</p> <p>ความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้ ส่วนใหญ่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน ดังนั้นกิจกรรมการควบคุมจึงเป็นกลไกที่จะควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมกิจกรรมควบคุม และกลไกควบคุมที่จะทำให้การควบคุมความเสี่ยงเกิดประสิทธิภาพมากที่สุด คือกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายการบริหารงานองค์กรของผู้บริหาร องค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้ ดำเนินการควบคุมความเสี่ยง โดยการให้หัวหน้าส่วนทั้ง ๔ ส่วน คือ หัวหน้าสำนักงานปลัด ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้อำนวยการกองช่าง และผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กำกับ ดูแล และติดตาม พร้อมแก้ไขความเสี่ยงโดยทันที</p>

<p style="text-align: center;"><b>องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</b> <b>(๑)</b></p>	<p style="text-align: center;"><b>ผลการประเมิน/ข้อสรุป</b> <b>(๒)</b></p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การติดต่อสื่อสารภายในองค์การเกิดการประสานงานอย่างรวดเร็วและมีความสัมพันธ์ที่ดีในการสื่อสาร ทำให้ประสิทธิภาพของการสื่อสารข้อมูลข่าวสารมีประสิทธิภาพและมักเกิดผลด้านลบน้อย</p> <p>๔.๒ การสื่อสาร ประสานงานกองคลัง ในเรื่องการเบิก – จ่ายงบประมาณ เป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็ว</p> <p>๔.๓ การรายงานผลทางการเงินและการดำเนินการตามนโยบาย และระเบียบต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมของแต่ละส่วน มีการเชื่อมโยงให้ทุกส่วนรับทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๔.๔ ผู้บริหารสื่อสารไปยังผู้ปฏิบัติ ผู้ปฏิบัติสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติสื่อสารสู่ผู้ปฏิบัติด้วยกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จากองค์ประกอบของความสัมพันธ์ที่ดีในองค์กร มีผลทำให้องค์กรพัฒนาปรับปรุง ไปสู่เป้าหมายความสำเร็จของภารกิจได้</p> <p>๔.๕ การสื่อสารในองค์กรสู่องค์กรภายนอก และประชาชน ภายนอก มีองค์ประกอบของการประชาสัมพันธ์เป็นกลไกเชื่อมโยง ข้อมูลข่าวสาร โดยใช้เครื่องมือทางคอมพิวเตอร์ Internet วิทยุชุมชนแผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ ที่อ่านหนังสือพิมพ์ หมู่บ้าน เป็นต้น</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในโดยใช้วิธีการประเมินผลการควบคุมที่เหมาะสมกับกิจกรรมควบคุม และมีกระบวนการเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของวิธีการประเมินผลนั้น</p> <p>๕.๒ ในกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องขององค์กรในแต่ละส่วนจะกำหนดวิธีการประเมินผลโดยการวิเคราะห์ความเสี่ยงและแผนการปรับปรุงก่อนแล้วจึงกำหนดการเลือกวิธีการประเมินผลที่เหมาะสมกับการประเมินกาปรับปรุง</p> <p>๕.๓ การประเมินผลส่วนใหญ่จะยึดกลไกของกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ เป็นหลัก เนื่องจากป้องกันความไม่ถูกต้องและให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้อง</p> <p>๕.๔ วิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานจำเป็นต้องใช้การประเมินผลจากผู้บังคับบัญชาเนื่องจากมีผลต่อการพัฒนางานของแต่ละส่วน เป็นสำคัญ</p>	<p>ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารในการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห สามารถสื่อสารในระดับผู้บริหารถึงผู้ปฏิบัติ ผู้ปฏิบัติถึงผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติถึงผู้ปฏิบัติ และองค์กรภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ และมีผลสำเร็จมากกว่าผลด้านลบ การสื่อสารมีความเหมาะสมที่จะใช้เป็นกลไกในการควบคุมให้เกิดความเข้าใจในนโยบาย ระเบียบในการปฏิบัติงานที่ตรงกันดีเป็นอย่างดี เนื่องจากงานหลักในการประชาสัมพันธ์ขององค์กรมีการพัฒนาระบบการสื่อสารประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องส่วนการควบคุมการสื่อสารของกองคลัง มีกิจกรรมการตรวจสอบรายงานผลทางการเงิน การจัดทำบัญชี และรายงานผลให้สภารับทราบงบประมาณ รายจ่าย และรายได้อย่างต่อเนื่อง</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห ยึดการปฏิบัติตามแนวทางกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับเป็นสำคัญ และถือปฏิบัติในวิธีการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ ขาดการควบคุมอย่างจริงจัง แต่หน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์กร โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยงทุกงาน ทุกกอง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามแต่ความเหมาะสม และสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และช่วยเหลือในการแก้ไขข้อบกพร่องเป็นขั้นแรก เพื่อป้องกันการลุกลามของปัญหา และจะเน้นสำคัญในกองคลัง กรณีการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับงบประมาณ และติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ)



(นายบัวลา พลยศ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลเตาไห

วันที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒



## ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้

แบบ ปค.๕

## รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>สำนักปลัด</b> <b>กิจกรรม</b> - ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงานมีความเหมาะสมกับประเภทการใช้งาน และได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ</p>	ปานกลาง	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคันพร้อม การใช้รถยนต์ให้ชัดเจน</p> <p>๒. หัวหน้าสำนักงานปลัดควบคุมและมอบหมายให้เจ้าพนักงานขับรถยนต์ทุกคันควบคุมเข็มไมล์ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบ ภายในวันที่ ๑๐ เป็นประจำ ของทุกเดือน</p>	๑. จากการประเมินผล	๑. การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น	<p>๑. ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือนและให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษาเครื่องยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ</p>	สำนักปลัดฯ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้

แบบ ปค.๕

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๒. กิจกรรม</b></p> <p>- งานบริหารงานบุคคล</p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b></p> <p>เพื่อให้เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของ อบต. และเกิดประสิทธิผลในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>๑. มีแผน อัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. มีคำสั่งแบ่ง งานภายในสำนัก ปลัด แบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบ เจ้าหน้าที่แต่ละ คนไว้</p> <p>๓. มีพนักงานจ้าง ปฏิบัติหน้าที่แทน ตำแหน่งพนักงาน ส่วนตำบลที่ว่าง แต่ยังขาดทักษะ ความรับผิดชอบ โดยตรง</p>	<p>๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมไม่ชัดเจน</p> <p>๒. มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนด</p> <p>๓. มีการควบคุมกำกับ ดูแลจากหัวหน้า หน่วยงาน</p>	<p>๑. การบรรจุแต่งตั้ง เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. การพัฒนาพนักงาน ส่วนตำบล ลูกจ้างและ พนักงานจ้างเหมาะสม ความต่อเนื่อง</p> <p>๓. ขาดกระบวนการ สร้างขวัญและกำลังใจ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เหมาะสมกับ งบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมงานในหน้าที่และ งานที่ได้รับมอบหมาย อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. ส่งเสริมขวัญและ กำลังใจจากการ ประเมินผลการปฏิบัติงาน ทั้งด้านประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน</p> <p>๔. ส่งเสริมกระบวนการ สร้างวัฒนธรรมองค์กร ภายในร่วมกันเพื่อสร้าง ความเข้าใจอันดีต่อกัน</p>	<p>สำนักปลัดฯ</p>

## ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้

แบบ ปค.๕

## รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๓. กิจกรรม</b></p> <p>- การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้พื้นที่ตำบลเตาไ้มีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของคนในตำบล</p>	ปานกลาง	<p>๑. รมรงค์ปลูก ต้นไม้ตามโครงการ ปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่ สีเขียวลดภาวะโลกร ร้อนเฉลิมพระ เกียรติ พระบาทสมเด็จพระ เจ้าอยู่หัวฯ</p> <p>๒. จัดทำโครงการ คัดแยกขยะใน ครัวเรือนบรรจุไว้ใน แผนพัฒนาสี่ปี มี มาตรการลดใช้ พลังงานใน สำนักงาน</p>	<p>๑.สอบถามความ คิดเห็นจากประชาชน</p> <p>๒. ประเมินผลจาก ค่าใช้จ่ายด้านการใช้ พลังงานเปรียบเทียบกับ ปีที่ผ่านมา</p>	<p>๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ ยังไม่ครอบคลุมทุก พื้นที่/เส้นทางภายใน ตำบล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด จิตสำนึกในการร่วมลด การใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือ ก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน เป็นต้น</p>	<p>๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือ พื้นที่ว่างเปล่าที่ควร จะปลูกต้นไม้ให้ร่ม รื่นและทั่วถึง</p> <p>๒. สร้างความตระหนัก ในการลดใช้พลังงาน กับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p>	สำนักปลัดฯ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไทร  
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๔.กิจกรรม</b></p> <p>- ปกป้องเทิดทูนสถาบันและสร้างความสามัคคี คืนความสุขแก่คนในชาติ</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อสร้างจิตสำนึก ความและความตระหนักถึง ความสำคัญของสถาบันพระมหากษัตริย์ที่เป็น สถาบันยึดเหนี่ยวจิตใจของคนไทยให้เกิดความรัก สามัคคี และสร้างความปรองดองสันติสุขแก่ ประเทศชาติ</p>	ปานกลาง	<p>๑. จัดกิจกรรมที่ เทิดทูนสถาบัน เช่น ปลุกต้นไม้ เฉลิมพระเกียรติฯ การทำความ สะอาดหมู่บ้าน เพื่อถวายเป็นพระ ราชกุศล เป็นต้น</p>	มีการส่งเสริมกิจกรรม สร้างสามัคคี แต่ยังไม่ ครอบคลุม ชัดเจน และ ต่อเนื่อง	<p>๑. การแบ่งฝ่ายทาง การเมือง</p> <p>๒. เกิดความขัดแย้ง ระหว่างบุคคลบางกลุ่ม ในพื้นที่</p>	<p>๑. จัดกิจกรรมปกป้อง สถาบันพระมหากษัตริย์</p> <p>๒. จัดกิจกรรมที่สร้าง ความสามัคคีของคนทุก กลุ่มในตำบล</p>	สำนักปลัดฯ

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไผ่  
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>๕. กิจกรรม</b></p> <p>- กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย</p>	สูง	<p>๑. ส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ตรวจสอบสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง</p>	มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น การสร้างจิตอาสา , กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น</p> <p>๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	สำนักปลัดฯ



ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไผ่  
รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. เพื่อให้งานการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การบริหารงานทั่วไป การปรับปรุงและพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ค่าธรรมเนียม ค่าใบอนุญาต การจัดทำแผนที่ภาษี การเร่งรัดการจัดเก็บรายได้ และงานอื่นๆให้ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	ปานกลาง	๑.ประชาชนให้ความร่วมมือในการเสียภาษีน้อย ๒. ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินทำให้การจัดเก็บภาษีได้น้อย	การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อให้สามารถจัดเก็บภาษีได้เพิ่มขึ้นและถูกต้อง	๑. ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน จึงทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ตรงตามเป้าหมาย	๑. มีการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ๒. ประกาศ ประชาสัมพันธ์ ให้ผู้มีหน้าที่ชำระเงินและผู้เสียภาษีรับรู้ว่าหน้าที่ในการชำระภาษีอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ๓. มีการตรวจสอบใบเสร็จรับเงินทุกครั้งที่มีการนำส่ง	กองคลัง
๔. เพื่อให้งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำ ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การเก็บรักษาพัสดุ และงานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ปานกลาง	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัสดุโดยตรง	๑. สรรหาบุคลากร ตำแหน่งพัสดุรับผิดชอบงานพัสดุโดยตรง	๑. ไม่มีบุคลากรด้านพัสดุโดยตรง	๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถมาปฏิบัติงานในหน้าที่พัสดุ ๒. มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ๓. เขียนใบเบิกก่อนทุกครั้ง ๔. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุให้ผู้ยืมลงนาม ๕. ปฏิบัติตามประกาศ คตง.เรื่องหลักเกณฑ์การจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง	กองคลัง

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไห

แบบ ปค.๕

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>กองช่าง</b> <b>กิจกรรม</b> - ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การสำรวจการออกแบบ การเขียนแบบ โครงการก่อสร้างต่างๆ การประเมินราคาถูกต้อง ปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย การขออนุญาตก่อสร้างอาคารที่ถูกต้อง</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>๑. แจกแผ่นพับความรู้เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างอาคารทุกครัวเรือนในตำบลเตาไห ให้ผู้นำชุมชนช่วยประชาสัมพันธ์ และประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของ อบต.เตาไห</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่รับการฝึกอบรมและศึกษาดูงาน</p>	<p>๑. ประเมินผลจากการมาใช้บริการของประชาชนที่มาขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>๒. สัมภาษณ์ผลการปฏิบัติงาน ปัญหา และอุปสรรคของเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. สอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาดความรู้กฎหมาย ควบคุมอาคารที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการก่อสร้างอาคาร</p> <p>๒. เอกสารการประมาณราคามีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา ตามสถานการณ์ปัจจุบัน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมือง และกฎหมายใหม่ๆที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้อง</p>	<p>๑. แจกแผ่นพับความรู้เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างอาคารทุกครัวเรือนในตำบลเตาไห ให้ผู้นำชุมชนช่วยประชาสัมพันธ์ และประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของ อบต.เตาไห</p> <p>๒. ใช้ราคากลางของตลาดท้องถิ่น โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาคู่มือที่หน่วยงานอื่นจัดส่งมาให้ และการไปฝึกอบรมในเรื่องข้อระเบียบ กฎหมายใหม่ๆที่เกี่ยวข้องกับกองช่าง</p>	<p>กองช่าง</p>



ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้  
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p><b>กองการศึกษา</b>                      กิจกรรม ด้านงานบริหารการศึกษา  <b>วัตถุประสงค์</b>                      เพื่อให้การบริหารงานบุคคล แผนงานและ                      วิชาการทางด้านการศึกษามีคุณภาพสามารถบรรลุ                      วัตถุประสงค์ในการบริหารการศึกษาได้อย่างมี                      ประสิทธิภาพ</p>	<p>ปานกลาง</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน                      และมอบหมาย                      หน้าที่ภายในกอง                      การศึกษาฯ                      ๒. แผนพัฒนา                      ๑๐ ปี                      ๓. แผนพัฒนา                      การศึกษา ๕ ปี                      ๔. แผนการ                      ดำเนินการงาน                      ประจำปี</p>	<p>๑. มีการรายงานผลการ                      ปฏิบัติงานประจำเดือน                      ๒. ปฏิบัติตามแผนพัฒนาฯ</p>	<p>๑.บุคลากรในการจัด                      การศึกษาไม่เพียงพอกับ                      จำนวนเด็ก                      ๒. อาคารจัดการศึกษาปฐมวัย                      ไม่เพียงพอกับจำนวนเด็กและ                      ยังไม่มีมาตรฐาน                      ๓. ผู้ดูแลเด็กไม่มีความรู้ความ                      เข้าใจงานสารบรรณ และงาน                      ธุรการ</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรด้าน                      การศึกษา                      ๒. จัดให้มีการฝึกอบรม                      ศึกษาดูงานให้ความรู้แก่                      เจ้าหน้าที่มากขึ้น                      ๓. ขอสนับสนุน                      งบประมาณในการสร้าง                      และพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็ก                      เล็กให้ได้มาตรฐาน</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p>

(ลงชื่อ)



(นายบัวลา พลยศ)

ตำแหน่ง นายกององค์การบริหารส่วนตำบลเตาไ้  
 วันที่ ๙ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๒