

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

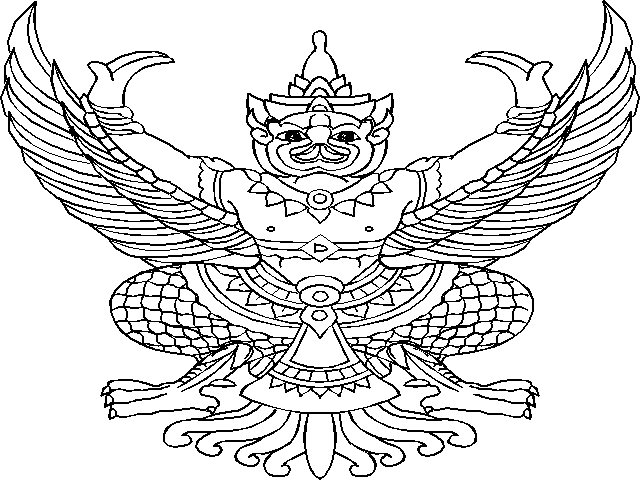
**(งวดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ. 2561 - วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562)**

**ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ**

**พ.ศ. 2561**

## **องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ**

**อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว**

****

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

เรื่อง รายงานการการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

(งวดวันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.2561 - วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2562

------------------------------------------------------------------

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจ ได้จัดวางระบบควบคุมภายใน โดย

ใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ ได้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 **(งวดวันที่ 1 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2562)** โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาดความเสียหาย การรั่วไหลการสิ้นเปลืองหรือการทุจริตด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหารและใช้เป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ 20 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2562

(นายนที หวลประไพ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

#### คำนำ

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2561 โดยมาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ เพื่อให้การจัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ ประจำปีงบประมาณ 2562 เพื่อใช้เป็นแนวทางควบคุมการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรีและนโยบายซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร สามารถลดความผิดพลาดความเสียหายการรั่วไหลการสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

(นายนที หวลประไพ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

สำนักปลัด

* แบบ ปค. 1
* แบบ ปค. 4
* แบบ ปค. 5
* แบบ ปค. 6

**แบบ ปค.1**

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน**

**(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอตาพระยา

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยาน พ.ศ. 2562 ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอตาพระยา

**กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับ**

**ความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จึงขออธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้**

1. **ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

กิจกรรม ด้านงานธุรการ ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน การสูญหายของเอกสาร

กิจกรรม ด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน การส่งหนังสือแจ้งไปยังสมาชิก หนังสือไม่ถึงมือผู้รับโดยตรงทำให้เกิดปัญหาการรับรู้ข่าวสารล่าช้า

กิจกรรม ด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยงจากภายใน บุคลากรยังขาดความรู้เรื่องการป้องกันสาธารณภัย คือ มีความรู้ที่ไม่เพียงพอ เพราะมีหลักสูตรอบรมที่น้อย

กิจกรรม ด้านกองคลัง ความเสี่ยงสภาพแวดล้อมภายในงานที่มีมาก แต่บุคลากรมีน้อยทำให้ประสิทธิภาพของงานไม่ดีเท่าที่ควร

กิจกรรม ด้านกองการศึกษา ความเสี่ยงสภาพแวดล้อมภายในคือ ศูนย์เด็กและบุคลากรมีไม่เพียงพอในการรองรับเด็กในแต่ละปี

กิจกรรม ด้านกองช่าง ความเสี่ยงภายใน บุคลากรมีไม่เพียงพอในการควบคุมและ ตรวจรับงาน

1. **การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

กิจกรรม ด้านงานธุรการ ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องไปอบรมเพิ่มเติมความรู้เกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณมากขึ้น

กิจกรรม ด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน กำชับให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบการส่งหนังสืออย่างเคร่งครัด

กิจกรรม ด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านนี้ไปอบรมเพิ่มความรู้มากขึ้น

กิจกรรม ด้านกองคลัง จัดให้มีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรและส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับระบบ e-laas เข้าฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจให้มากยิ่งขึ้นแต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ

กิจกรรม ด้านกองการศึกษาส่งเสริมให้บุคลากรทางการศึกษามีโอกาสเข้ารับการอบรมศึกษาเพิ่มเติมเพื่อให้เกิดการเรียนรู้และนำมาปรับปรุงพัฒนากระบวนการจัดทำแผนการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จมีความถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติ

กิจกรรม ด้านกองช่างกำชับบุคลากรให้ติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน และตามระเบียบ

(นายนที หวลประไพ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

วันที่ 20 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2562

**แบบ ปค.6**

**รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน**

เรียน นายอำเภอตาพระยา

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยาน พ.ศ. 2562 ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายใน เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561

**กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกต**

**เกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว จึงขอรายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้**

1. **ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน**

กิจกรรม ด้านงานธุรการ ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน การสูญหายของเอกสาร

กิจกรรม ด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน การส่งหนังสือแจ้งไปยังสมาชิก หนังสือไม่ถึงมือผู้รับโดยตรงทำให้เกิดปัญหาการรับรู้ข่าวสารล่าช้า

กิจกรรม ด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ความเสี่ยงจากภายใน บุคลากรยังขาดความรู้เรื่องการป้องกันสาธารณภัย คือ มีความรู้ที่ไม่เพียงพอ เพราะมีหลักสูตรอบรมที่น้อย

กิจกรรม ด้านกองคลัง ความเสี่ยงสภาพแวดล้อมภายในงานที่มีมาก แต่บุคลากรมีน้อยทำให้ประสิทธิภาพของงานไม่ดีเท่าที่ควร

กิจกรรม ด้านกองการศึกษา ความเสี่ยงสภาพแวดล้อมภายในคือ ศูนย์เด็กและบุคลากรมีไม่เพียงพอในการรองรับเด็กในแต่ละปี

กิจกรรม ด้านกองช่าง ความเสี่ยงภายใน บุคลากรมีไม่เพียงพอในการควบคุมและ ตรวจรับงาน

1. **การปรับปรุงการควบคุมภายใน**

กิจกรรม ด้านงานธุรการ ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องไปอบรมเพิ่มเติมความรู้เกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณมากขึ้น

กิจกรรม ด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน กำชับให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบการส่งหนังสืออย่างเคร่งครัด

กิจกรรม ด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านนี้ไปอบรมเพิ่มความรู้มากขึ้น

กิจกรรม ด้านกองคลัง จัดให้มีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรและส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับระบบ e-laas เข้าฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจให้มากยิ่งขึ้นแต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ

กิจกรรม ด้านกองการศึกษาส่งเสริมให้บุคลากรทางการศึกษามีโอกาสเข้ารับการอบรมศึกษาเพิ่มเติมเพื่อให้เกิดการเรียนรู้และนำมาปรับปรุงพัฒนากระบวนการจัดทำแผนการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จมีความถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติ

กิจกรรม ด้านกองช่าง กำชับบุคลากรติดตามข่าวสารต่างๆเกี่ยวกับราคาวัสดุต่างๆอยู่เสมอเพื่อให้การทำงานเป็นปัจจุบัน และตามระเบียบ

(นายนที หวลประไพ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

วันที่ 20 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2562

แบบ ปค.4

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ**

# รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2562**

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบของการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
| **สำนักปลัด**  **1. สภาพแวดล้อมการควบคุม**  1.1 กิจกรรมด้านงานธุรการเป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน การสูญหายของเอกสาร  1.2 เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก ระเบียบใหม่ สารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูลข่าวสารใหม่  **2. การประเมินความเสี่ยง**  ประเมินจากการประสานงานทั้งภายในและภายนอกองค์กร ทุกหน่วยงานจะมีงานธุรการเพื่อทำหน้าที่ดำเนินงานด้านเอกสารภายในหน่วยงานนั้นๆ และจะมีความเสี่ยงในการทำงานเอกสารต่างๆ ไม่ทันตามเวลากำหนด  **3. กิจกรรมการควบคุม**  1**.** กิจกรรมด้านงานธุรการ ตรวจสอบเอกสารต่างๆ อยู่สม่ำเสมอ แล้วจัดเก็บเอกสารให้เป็นระเบียบ  2. ส่งบุคลากรของ อบต. เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความรู้ความชำนาญ  3. ดำเนินการตามหนังสือสั่งการต่างๆ ที่กระทรวงมหาดไทยสั่งการ อย่างเคร่งครัด  **4. สารสนเทศและการสื่อสาร**  4.1 สำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรทัศน์ โทรสาร  1. ช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เพื่อให้ทันข่าวสารต่างๆอยู่เสมอ  4.2 การประสานงานภายในและภายนอกสำนักปลัด  1. การประสานงานภายในสำนักปลัดและทุกส่วนขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ  2. การประสานงานจากภายนอก เพื่อประสานงานขอความช่วยเหลือจาก อำเภอ จังหวัด หรือ อปท. ใกล้เคียง เมื่อมีปัญหาเกี่ยวกับเอกสารสูญหาย | มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ  โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ผลประเมิน พบว่า งานสารบรรณและธุรการ มีการควบคุมที่เพียงพอยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน |

แบบ ปค.4

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
| **5. การติดตามประเมินผล**  1 มีการติดตามผลการปฏิบัติโดยผู้บังคับบัญชาตามสายงานอย่างต่อเนื่อง  2.กรณีมีผลการดำเนินการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางแผนไว้ ให้ดำเนินการแก้ไขทันที |  |

แบบ ปค.4

แบบ ปค.4

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
| 1. **สภาพแวดล้อมการควบคุม**    1. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณ   ภัย เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน บุคลากรขาดความรู้เรื่องการป้องกันสาธารณภัย คือ มีความรู้ที่ไม่เพียงพอ เพราะขาดบุคลากรด้านนี้โดยตรง   * 1. เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก * ปริมาณคนกับงานไม่สมดุลกัน บุคลากรที่มีอยู่   ขาดความรู้ความสามารถยังไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานในหน้าที่  **2. การประเมินความเสี่ยง**  1. รถดับเพลิง บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่  2. รถกู้ชีพ บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่และขาดบุคลากรด้านนี้โดยตรงในการปฏิบัติงาน  3. ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง  **3. กิจกรรมการควบคุม**  **1.** กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  จัดสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถด้านป้องกันและสาธารณภัย  2. ส่งบุคลากรของ อบต. เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อให้เกิดความรู้ความชำนาญมากยิ่งขึ้น  3. ดำเนินการตามหนังสือสั่งการต่างๆ ที่กระทรวงมหาดไทยสั่งการ อย่างเคร่งครัด  **4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร**  -ติดตามข้อมูลข่าวสารด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอย่างใกล้ชิด และประชาสัมพันธ์ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบอย่างสม่ำเสมอ  -การรับข้อมูลข่าวสาร และการสื่อสารให้มีความคล่องตัว สะดวก รวดเร็ว และทันต่อเหตุการณ์ โดยนำ เทคโนโลยีมาใช้เป็นสื่อกลางในการรับ-ส่งข้อมูลข่าวสาร ให้มีความรวดเร็วยิ่งขึ้น  **5. การติดตามประเมินผล**  -ผู้บังคับบัญชา ผู้บริหาร ได้ติดตามควบคุมการปฏิบัติหน้าที่ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ด้านความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่ด้านงานป้องกันฯการให้บริการ และในการจัดกิจกรรมต่างๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อการบริการ ช่วยเหลือประชาชนที่ประสบภัยได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพเกิดผลดีแก่ประชาชนมากที่สุด | กิจกรรมด้านงานป้องกันและสาธารณภัย ควรจัดสรรหาบุคลากรที่ตรงกับสายงานที่ขาด มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ระดับหนึ่งโดยองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ ได้ดำเนินการ ดังนี้   1. จัดสรรหาบุคลากรเพิ่ม 2. ส่งบุคลากรไปฝึกอบรม เพื่อเกิดความรู้   ความสามารถและประสิทธิภาพมากขึ้น   1. จัดโครงการเพิ่มศักยภาพให้แก่บุคลากรด้าน   ป้องกันและสาธารณภัยให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น |

แบบ ปค.4

|  |  |
| --- | --- |
| **องค์ประกอบการควบคุมภายใน** | **ผลการประเมิน/ข้อสรุป** |
| **1.สภาพแวดล้อมการควบคุม**  1.1 กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน  เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน การส่งหนังสือแจ้งไปยังสมาชิก หนังสือไม่ถึงมือผู้รับโดยตรงทำให้เกิดปัญหาการรับรู้ข่าวสารล่าช้า   * 1. เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอก   - ส่งหนังสือไม่ถึงมือผู้รับ  **2. การประเมินความเสี่ยง**  1. บุคลากรส่งหนังสือไม่ตรงต่อเวลาตามที่กำหนดไว้  2. รถยนต์ไม่เพียงพอในการให้บุคลากรจัดส่งหนังสือ  **3. กิจกรรมการควบคุม**  1**.** อบต. ต้องจัดส่งหนังสือให้ตรงตามเวลาที่กำหนดไว้  2. ต้องส่งหนังสือให้ถึงมือผู้รับโดยตรง  3. ดำเนินการตามหนังสือสั่งการต่างๆ ที่กระทรวงมหาดไทยสั่งการ อย่างเคร่งครัด  **4. สารสนเทศและการติดต่อสื่อสาร**  4.1 การประชุมบุคลากรและการรายงานผล  4.2 การประสานการภายในและภายนอก  - การติดต่อประสานงานภายใน อบต. ทัพเสด็จ ดำเนินการโดยการโทรศัพท์ภายใน จัดทำบันทึก  - การประสานงานภายนอกมีการประสานโดยใช้โทรศัพท์ หนังสือไปยังชุมชนในเขตพื้นที่หน่วยงานทั้ง ภายรัฐ/เอกชน หรือการขอรับคำปรึกษา ขอข้อมูล หรือระเบียบ กฎหมาย  4.2 สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ  **5. การติดตามประเมินผล**  5.1 ให้รูปแบบการรายงานในการประชุมเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานโดยบุคลากรผู้รับผิดชอบ เนื่องจากการสรรหาบุคลากรต้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย | กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผนควรจัดสรรหาบุคลากรที่ตรงกับสายงานที่ขาด มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ระดับหนึ่งโดยองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ ได้ดำเนินการ ดังนี้   1. ควรจัดส่งหนังสือให้ถึงมือผู้รับโดยตรงและตาม   เวลาที่กำหนด   1. มีการตรวจสอบทุกครั้ง ที่มีการส่งหนังสือ   ออกไปภายนอก |

## **ผลการประเมินโดยรวม**

มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุม โดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกส่วนภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุมและสอดคล้องกับความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่น่าพึงพอใจ

(นางสาวสุภาพร จิตรสูงเนิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

วันที่ 20 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2562

**แบบ ปค.5**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ (1)**

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2562(2)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)  ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (4)ความเสี่ยง | (5) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (6) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (7) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (8)การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (9)หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
| **สำนักปลัด**  **1. กิจกรรม**  ด้านงานธุรการ  -เพื่อควบคุมการรับ การส่งและการยืมเอกสารให้เป็นระบบ | -บุคลากรมีการควบคุมการส่ง การรับและการยืมเอกสารไม่เพียงพอ | -ให้บุคลากรทุกกองเข้าใจในระบบการรับ การส่ง และการยืมหนังสือเพื่อเป็นไปในทิศทางเดียวกัน | **มีการติดตามประเมินผลพบว่า**  -บุคลากรมีความเข้าใจในระบบงาน ทำให้การรับ การส่ง และการยืมเอกสารมีความเป็นระบบมากขึ้น | -ปริมาณเอกสารที่มีมากขึ้นในทุกๆ วันอาจจะเป็นปัญหาในเรื่องการรับ การส่ง และการยืม | -ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องไปอบรมเพิ่มเติมความรู้เกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณมากขึ้น | สำนักปลัด  อบต.ทัพเสด็จ |

(นางสาวสุภาพร จิตรสูงเนิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

วันที่ 20 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2562

**แบบ ปค.5**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ (1)**

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2562(2)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)  ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (4)ความเสี่ยง | (5) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (6) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (7) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (8)การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (9)หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
| **สำนักปลัด**  **2. กิจกรรม**  ด้านงานวิเคราะห์นโยบาย  และแผน  -เพื่อให้เกิดความเข้าใจในการรับและเข้าถึงข้อมูลข่าวสาร | -ยังไม่เข้าใจในระบบการส่งหนังสือไปยังสมาชิก ผู้บริหารและผู้นำหมู่บ้าน | -ให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทำความเข้าใจในเรื่องการส่งเอกสารต่างๆ ไปยังผู้ที่รับหนังสือราชการ | **มีการติดตามประเมินผลพบว่า**  -บุคลากรมีความเข้าใจในการส่งเอกสารมากขึ้น | -ปัญหาการส่งเอกสารไม่ถึงมือผู้รับทำให้เอกสารสูญหาย | -กำชับให้บุคลากรปฏิบัติตามระเบียบการส่งหนังสืออย่างเคร่งครัด | สำนักปลัด  อบต.ทัพเสด็จ |

(นางสาวสุภาพร จิตรสูงเนิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

วันที่ 20 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2562

**แบบ ปค.5**

**ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ (1)**

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

**สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2562(2)**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)  ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานภาครัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | (4)ความเสี่ยง | (5) การควบคุมภายในที่มีอยู่ | (6) การประเมินผลการควบคุมภายใน | (7) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | (8)การปรับปรุงการควบคุมภายใน | (9)หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
| **สำนักปลัด**  **3. กิจกรรม**  ด้านงานป้องกันและสาธารณภัย  -งานบุคลากรที่ปฏิบัติงานป้องกันสาธารณภัยโดยตรง | -ขาดบุคลากรด้านนี้โดยตรง เลยทำหน้าที่ไม่เพียงพอ | -จัดสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ด้านนี้โดยตรงมาปฏิบัติงาน | **มีการติดตามประเมินผลพบว่า**  -บุคลากรปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดมากขึ้น | -ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง | -ส่งบุคลากรปฏิบัติงานด้านนี้ไปอบรมเพิ่มความรู้มากขึ้น | สำนักปลัด  อบต.ทัพเสด็จ |

(นางสาวสุภาพร จิตรสูงเนิน)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพเสด็จ

วันที่ 20 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2562