

รายงานผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



โดย
หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
อำเภอฉานลγκα จังหวัดนครศรีธรรมราช

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
เรื่องรายงานผลการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ได้ให้ทุกส่วนราชการจัดให้มีการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว นั้น

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ได้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕) เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยสามารถใช้เป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นางสาวมัญชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.ท่าดี

โทร ๐๗๕-๘๔๕๐๖๔

<https://www.thadee.go.th>

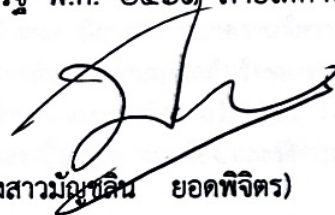
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอลานสกา

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดีได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอลานสกา

ลายมือชื่อ



(นางสาวมณูชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

วันที่ ๑๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยงานของรัฐได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง (๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม (๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความ เป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา ปรับปรุงการควบคุมภายใน (๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สาย การบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับ ดูแลของผู้กำกับดูแล (๔) แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานรัฐ (๕) กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผล การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ	อบต.ท่าดี มีสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของ รัฐในภาพรวม มีความ ☒ เหมาะสม โดยมีบรรยากาศ ของการควบคุมภายใน ดังนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ เจ้าหน้าที่ทุกคนขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดีทำงาน อุทิศตนและเวลาเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนเป็น ส่วนรวม มีการออกคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ท่าดี ที่ ๒๕๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๔ สิงหาคม ๒๕๖๕ มีการ ออก คำสั่งแบ่งงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ที่ ๑๑๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๕ มีการจัดส่ง เจ้าหน้าที่ไปอบรมอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เพื่อนำความรู้และ ทักษะ มาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามระเบียบที่ กำหนด มีการพิจารณาความดีความชอบโดยประเมินผล การพิจารณาโดยมุ่งผลสำเร็จของงาน และมีการมอบหมาย อำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสม และเป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการแจ้งให้พนักงานทุกคน ทราบ
๒. การประเมินความเสี่ยง หน่วยงานของรัฐได้มีการประเมินความเสี่ยงที่จะมีผลต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ (๖) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความ เสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ (๗) หน่วยงานระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการการกำจัดความเสี่ยง นั้น (๘) หน่วยงานพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ (๙) หน่วยงานระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	อบต.ท่าดี มีการประเมินความเสี่ยงได้ ☒ ครอบคลุมและ เหมาะสม สามารถป้องกัน และลดความเสี่ยงในระดับที่ ยอมรับได้อย่างสมเหตุสมผล ดังนี้ มีการจัดทำแผนการปฏิบัติงานประจำปี มีการเผยแพร่และ ชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับทราบและเข้าใจตรงกันและ เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนการ ปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ มีการระบุความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ อันมีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และได้กำหนดวิธีการลด ความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นหรือกำจัดความเสี่ยงเหล่านั้น โดยมี การประชุมเพื่อวิเคราะห์หาความเสี่ยงเหล่านั้นให้ครอบคลุม ทั้งหน่วยงาน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นจาก ปัจจัยภายในและภายนอก เช่น การปรับลดบุคลากร การใช้ เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลง ทางการเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น ตลอดจนการเตรียมพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงทั้งด้าน นโยบายจากส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค และจากผู้บริหารของ หน่วยงานเอง ทั้งนี้ได้กำหนดอัตราค่าจ้างเจ้าหน้าที่ไว้อย่าง เพียงพอ ตลอดจนการใช้ทรัพยากรด้านอื่นๆ เพื่อรองรับ การเปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม หน่วยงานของรัฐมีกิจกรรมการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติจะลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ดังนี้ (๑๐) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ (๑๑) หน่วยงานระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปในด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ (๑๒) หน่วยงานจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติงานจริง	อบต.ท่าดี มีกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญ ☒ เหมาะสม ครอบคลุม ☒ ลดและป้องกันความเสี่ยงได้ดังนี้ มีการจัดประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เพื่อติดตามการทำงาน ปัญหาอุปสรรคในการทำงาน เป็นประจำทุกเดือน อีกทั้งได้นำเครื่องมือเทคโนโลยีต่างๆ มาในการปฏิบัติงาน เช่น ระบบอินเทอร์เน็ต ระบบอิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ เช่น ไลน์ กลุ่ม เฟสบุ๊ค เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความรวดเร็ว ถูกต้อง ก้าวทันยุคเทคโนโลยี ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี มีการตั้งเป้าหมายผลสำเร็จที่คาดหวัง โดยยึดหลักจากนโยบายที่ผู้บริหารได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน มีการกำหนดขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร หน่วยงานของรัฐมีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่จะช่วยให้มีการดำเนินการตามการควบคุมภายในที่กำหนด เพื่อสนับสนุนวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ (๑๓) หน่วยงานจัดทำ/จัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๔) หน่วยงานมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด (๑๕) หน่วยงานมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อกรปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	อบต.ท่าดี มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่ ☒ เหมาะสม ตามความต้องการของผู้ใช้ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ดังนี้ ได้จัดทำข้อมูลสารสนเทศอย่างเป็นระบบและเช่นการจัดหา ระบบอินเทอร์เน็ตความเร็วสูง การจัดทำระบบฐานข้อมูลด้านต่างๆ รวบรวมไว้เป็นระบบ สามารถสืบค้นได้อย่างรวดเร็ว เพื่อเป็นการสนับสนุนให้การปฏิบัติงานด้านการควบคุมภายในบรรลุวัตถุประสงค์ เจ้าหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดีได้ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายตามคำสั่งแบ่งงาน ทั้งนี้มีการสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่มีการสื่อสารเป็นการภายในด้วยการใช้เทคโนโลยีด้านสารสนเทศต่างๆเช่น เฟสบุ๊ค ไลน์กลุ่ม เป็นต้น เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ทราบถึงวัตถุประสงค์ และหน้าที่ความรับผิดชอบของตนเองที่จะต้องปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ ตลอดจนมีการติดต่อประสานกับบุคคลภายนอกโดยการจัดทำหนังสือแจ้ง โทรศัพท์ สื่อโซเชียลมีเดีย เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์ และลดขั้นตอนการปฏิบัติงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๑ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๕. วิธีการติดตามประเมินผล หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	อบต.ท่าดี มีระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ ☒ เหมาะสมในระดับที่สมเหตุสมผล และยอมรับได้ ดังนี้ มีการประเมินผลความเพียงพอของการควบคุมภายในปีละ ๑ ครั้ง เพื่อตรวจสอบ และปรับปรุงความเสี่ยงของกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้การปฏิบัติตามกิจกรรมต่างๆ บรรลุวัตถุประสงค์ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ตลอดจนมีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดปีละ ๑ ครั้ง และรายงานให้ผู้บริหารทราบภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยงานของรัฐมีองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ ที่มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในการกิจต่างๆของหน่วยงานของรัฐ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการ



(นางสาวณัชชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. จัดให้มีและบำรุงรักษา ทางน้ำและทางบก	- สภาพอากาศ - ฝุ่น เสียง ความสะอาดอากาศ - ชุมชนใกล้เคียงไม่ได้รับความสะดวก - วิธีการก่อสร้าง - เครื่องมือที่ใช้ในการก่อสร้าง - ทางเข้า-ออกมีทางเดียว - การขนส่งวัสดุยาก - สถานที่ก่อสร้างคับแคบ - ความซับซ้อนของโครงการ - ปัญหาเสาไฟ - แบบก่อสร้างเปลี่ยนแปลง - แบบมีการแก้ไข เพิ่ม ลด - น้ำใต้ดินอาจมีปัญหารั่วซึม	- แผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ปร ะ ส า น ง า น กั บ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับ งานต่างๆ	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - สภาพอากาศ - ชุมชนใกล้เคียงไม่ได้รับ ความสะดวก - สถานที่ก่อสร้างคับแคบ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. รักษาความสะอาดของ ถนน ทางน้ำ ทางเดิน และ ที่สาธารณะรวมทั้งกำจัด มูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	- ปริมาณขยะมาก - กำจัดขยะมูลฝอยไม่ถูกสุขลักษณะ - สถานที่กำจัดขยะ - เส้นทางในการจัดเก็บ ขน คับแคบ - ไม่มีการแยกประเภทขยะ ก่อนนำไปทิ้งในถังขยะ - รถจัดเก็บขยะ มีจำนวน ๑ คัน	- แผนการปฏิบัติงาน จัดเก็บขยะในแต่ละวัน - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนคัดแยกขยะ ก่อนทิ้ง - ให้ความรู้แก่ประชาชน เกี่ยวกับพิษภัยจากขยะ และวิธีการ กำจัดขยะที่ถูก วิธี - ตรวจสอบ บำรุงรักษา ทำความสะอาดรถบรรทุก ขยะให้อยู่ในสภาพพร้อม ใช้งานตลอดเวลา	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มีดังนี้ - ไม่มีการแยกขยะ ก่อน นำไปทิ้งในถังขยะ - รถจัดเก็บขยะ มีจำนวน ๑ คัน หากเกิดชำรุด เสียหายจะไม่มีรถจัดเก็บ ขยะทดแทน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ป้องกันโรคและระงับ โรคติดต่อ	๑. มีการแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า อย่างต่อเนื่องในช่วงฤดูร้อน	๑.๑ มีแผนการปฏิบัติงาน การฉีดวัคซีนโรคพิษสุนัข บ้า ๑.๒ มีการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เกี่ยวกับโรคพิษ สุนัขบ้าให้กับประชาชน ๑.๓ ออกให้บริการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า ทั้ง ๗ หมู่บ้าน ใน ตำบลท่าดี	"การควบคุม ภายใน มีความ ☒ เพียงพอ"	"สุนัขมีความเสี่ยง ที่จะเป็นโรคพิษสุนัขบ้า เนื่องจากยังมีสุนัขจรจัดใน พื้นที่จำนวนมาก พอสมควรและขาดระบบ จัดการที่ครบวงจร" ซึ่ง เป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		
	๒. ช่วงฤดูฝนมีน้ำขังอยู่ทั่วไป ทำให้เป็น แหล่งวางไข่ของยุงลายและสุกซ์ลักษณะ ภายในครัวเรือนบางหลังคาเรือนไม่ เหมาะสม	๒.๑ มีแผนรณรงค์และ ควบคุมโรคไข้เลือดออก ๒.๒ สำนวณลูกน้ำยุงลาย มอบทรายอะเบทให้ ประชาชน ๒.๓ พ่นหมอกควันให้ ประชาชนในพื้นที่	"การควบคุม ภายใน มีความ ☒ เพียงพอ"	มีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออก ในเขต เนื่องจากสภาพ พื้นที่มีภูมิอากาศเหมาะสม ในการวางไข่ของยุง ซึ่ง เป็นพาหนะของโรค ซึ่ง เป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๓. การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัส โคโรนา 2019 ในพื้นที่ตำบลท่าดี	๓.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับโรคติดต่อ ไวรัสโคโรนา 2019 ตลอดจนวิธีการป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อไวรัสโคโร นา 2019	"การควบคุม ภายใน มีความ ☒ เพียงพอ"	"การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อ ไวรัสโคโรนา 2019 ใน ประชาชนยังคงมีอยู่เนื่องจาก ประชาชนยังขาดความตระหนัก ในการป้องกันโรค" ซึ่งเป็นความ เสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		
๔. ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย	สภาพพื้นที่ตำบลท่าดี เป็นที่ราบลุ่ม สลับ กับเป็นป่าภูเขา และมีสภาพเป็นร่องสวน อยู่ริมแม่น้ำคลองท่าดี ในช่วงฤดูมรสุมอาจ เกิดพายุพัดผ่าน ก่อให้เกิดความเสียหาย แก่ชีวิตและทรัพย์สิน หากเกิดฝนตกหนัก ติดต่อกันก็จะเกิดเอ่อล้นตลิ่งในที่ลุ่มทั่วไป และอาจจะเกิดปัญหาดินถล่ม	อ บ ร ม ให้ ค ว า ม ร ู้ แ ก่ ประชาชนและมีการแจ้ง เตือนผ่านช่องทางต่างๆ ทั้ง ก่อนเกิดภัย ขณะเกิดภัย และหลังเกิดภัย	"การควบคุม ภายใน มีความ ☒ เพียงพอ"	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ มีดังนี้ ภัยพิบัติที่เกิดขึ้นมีความรุนแรง และเกิดขึ้นบ่อยครั้งเนื่องจาก สภาวะอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป จากเดิม ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		
๕. ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	การรับรู้ข่าวสารและการประชาสัมพันธ์ขอ ความร่วมมือในการเข้าร่วมโครงการ	- มีการประชาสัมพันธ์เสียง ตามสาย - มีการประสานขอความ ร่วมมือผู้นำชุมชน - สมาชิกในการจัดทำ โครงการมีการปรับปรุง ชี้แจงแนวทางจัดทำโครง การ	"การควบคุม ภายใน มีความ ☒ เพียงพอ"	ประชาชนบางกลุ่มไม่สามารถ เข้าถึงช่องทางข้อมูลข่าวสาร ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ	การย้ายภูมิลำเนาของผู้สูงอายุเข้ามาอยู่ใน พื้นที่ตำบลท่าดี แต่ไม่ได้มาขึ้นทะเบียนเพื่อ ขอรับเงินภายในกำหนดทำให้ผู้สูงอายุเสีย สิทธิในการรับเงินเบี้ยยังชีพไป ๑ ปี และคน พิการเสียสิทธิตามจำนวนเดือนที่ขึ้น ทะเบียนล่าช้า	ขอความร่วมมือ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา องค์การบริหารส่วนตำบล ประชาสัมพันธ์ให้ผู้สูงอายุ และ คน พิ การ ที่ ย้าย ภูมิลำเนาเข้าพื้นที่ตำบล ท่าดีทราบถึงสิทธิในกรณี ย้ายภูมิลำเนาต้องมาขึ้น ทะเบียนเพื่อขอรับเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุต่อองค์การ บริหารส่วนตำบลท่าดี ภายในระยะเวลาที่กำหนด	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่มี ดังต่อไปนี้ การแจ้งตายล่าช้า หรือ การไม่แจ้งตายต่อสำนัก ทะเบียนอำเภอหลานสกา ทำให้การจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ จ่าย ให้แก่ผู้ที่เสียชีวิต ทำให้ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ มีความผิดพลาด ไม่ตรงกับข้อเท็จจริง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		
๗. คุ้มครอง ดูแล และ บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม	ขาดการอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	ส่งเสริมจัดโครงการ/ กิจกรรมให้ความรู้ความ เข้าใจถึงผลกระทบปัญหา ภาวะโลกร้อน และประชา สมพันธ์องค์กรสร้าง จิตสำนึกการป้องกัน ปัญหา วิธีการกำจัดขยะ มูลฝอยและการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	การดำเนินโครงการ/ กิจกรรม ดำเนินการได้ดี ระดับหนึ่ง แต่ยังขาดความ ร่วมมือจากผู้นำชุมชน ประชาชน ยังไม่เห็น ความสำคัญ และ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เท่าที่ควร ซึ่งเป็นความ เสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. บำรุงรักษาศิลปะ จารีต ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น	-วัฒนธรรม ประเพณีต่างๆ ที่ประชาชนเคย ยึดถือและปฏิบัติสืบทอดกันมาไม่ค่อยได้รับ การสืบทอดจากคนรุ่นหลัง -เด็ก เยาวชน ประชาชนส่วนน้อยที่ให้ความ ร่วมมือ	ส่งเสริม สนับสนุน และจัด โครงการ / กิจกรรม ประเพณีต่างๆ เพื่อเป็น การสืบทอดวัฒนธรรมอัน ดีงาม ของท้องถิ่น ตลอดจนสร้างจิตสำนึกใน การอนุรักษ์ ประเพณี วัฒนธรรมให้คงอยู่สืบไป	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	-วัฒนธรรม ประเพณีต่างๆ ที่จัดขึ้นยังขาดการทำนุ บำรุง ส่งเสริมเพื่อให้คนรุ่น หลังได้สืบทอด -ประชาชนไม่ค่อยมีส่วน ร่วมในการทำนุบำรุง วัฒนธรรม ประเพณีให้ ดำรงอยู่สืบไปเท่าที่ควร ☒ ยอมรับได้		

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาคำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทาง ราชการมอบหมายโดยจัดสรร งบประมาณหรือบุคลากรให้ตาม ความจำเป็นและสมควร - การบันทึกข้อมูลในระบบ E-LAAS	-บุคลากรยังไม่มีความเข้าใจในการจัดทำ และใช้งานระบบ E-LAAS เนื่องจาก การย้ายสายงาน -การบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ คลาดเคลื่อนผิดพลาด เนื่องจากขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบ E-LAAS	-การสอบถามปัญหาและ อุปสรรคในการปฏิบัติงาน -ประชุมหารือเพื่อทำความ แนะแนววิธีการปฏิบัติงาน ในระบบ E-LAAS	การควบคุมภายใน ☒ เพียงพอ	-บุคลากรยังไม่มีความเข้าใจ ในการจัดทำและการใช้ งานระบบ E-LAAS เนื่องมาจากการย้ายสาย งาน -การบันทึกข้อมูลในระบบ คอมพิวเตอร์คลาดเคลื่อน ผิดพลาด เนื่องจาก บุคลากรยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระบบ E-LAAS ☒ ยอมรับได้		


(นางสาวมณูชลิน อุดตพิจิตร)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ได้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง

- กิจกรรมจัดให้มีและบำรุงรักษาทางน้ำและทางบก

มีความเสี่ยงในเรื่องสภาพอากาศ ฝุ่น เสียง ชุมชนใกล้เคียงไม่ได้รับความสะดวก วิธีการก่อสร้าง สถานที่ก่อสร้างแคบ

๒. งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

- กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะรวมทั้ง

กำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

มีความเสี่ยงในเรื่อง ไม่มีการแยกขยะก่อนนำไปทิ้งในถังขยะ รถจัดเก็บขยะ มีจำนวน ๑ คัน หากเกิดชำรุดเสียหายจะไม่มีรถจัดเก็บขยะทดแทน

๓. งานสาธารณสุข

- กิจกรรมด้านการป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

(๑) มีความเสี่ยงที่จะเป็นโรคพิษสุนัขบ้า เนื่องจากยังมีสุนัขจรจัดในพื้นที่จำนวนมากพอสมควร และขาดระบบจัดการที่ครบวงจร

(๒) มีความเสี่ยงในเรื่องของการที่มีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี เนื่องจากสภาพพื้นที่มีภูมิอากาศเหมาะสมในการวางไข่ของยุงซึ่งเป็นพาหะของโรค

(๓) มีความเสี่ยงในการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เนื่องจากประชาชนยังขาดความตระหนักในการป้องกันโรค

/๔.งานป้องกันและ...

๓. งานสาธารณสุข

- กิจกรรมด้านการป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

(๑) โรคพิษสุนัขบ้า

- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สามารถควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๒) โรคไข้เลือดออก

- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สามารถควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(๓) การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ในพื้นที่ตำบลท่าดี

- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สามารถควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สามารถควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๕. งานส่งเสริมศาสนาและวัฒนธรรม

- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สามารถควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๖. งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม

- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สามารถควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๗. งานบริหารงานทั่วไป

- กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สามารถควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๘. งานการเงินและบัญชี

- กิจกรรมด้านการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS

กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม สามารถควบคุมความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(ลงชื่อ).....



(นางสาวจิราวรรณ ชูอักษร)

ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕