



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗
(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗)

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ได้ดำเนินการให้ทุกส่วนราชการจัดให้มี
การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว นั้น

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (งวดวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน
พ.ศ.๒๕๖๗) เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยสามารถใช้เป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติราชการของ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ต่อไป

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(ลงชื่อ)

(นางสาวมัญชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

รายงานผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

โดย

หน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
อำเภอลานสกา จังหวัดนครศรีธรรมราช



ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

-สำเนาฉบับ-

ที่ นศ ๗๖๖๐๑/๙๙

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
เลขที่ ๑๒๖ หมู่ที่ ๕ ตำบลท่าดี อำเภอลานสกา
จังหวัดนครศรีธรรมราช ๘๐๒๓๐

๖ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง นำส่งรายงานการติดตามการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอลานสกา

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. หนังสือรับรองการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	จำนวน ๑ ฉบับ
	๒. แบบรายงาน ปค.๔	จำนวน ๑ ฉบับ
	๓. แบบรายงาน ปค.๕	จำนวน ๑ ฉบับ
	๔. แบบรายงาน ปค.๖	จำนวน ๑ ฉบับ
	๕. แผ่นซีดีข้อมูล	จำนวน ๑ แผ่น

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ได้จัดทำรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (งวดสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ในการนี้ เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี จึงขอนำส่งรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวข้างต้นมายังหน่วยงานกำกับดูแล รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นางสาวนุชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ฝ่ายอำนวยการ งานการเจ้าหน้าที่

โทร. ๐๗๕-๔๘๕๐๖๔

โทรสาร ๐๗๕-๔๘๕๐๖๔

www.thadee.go.th

ผู้ประสานงาน : นายพรเทพ ชะฎากาญจน์ นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ ๐๘๕-๔๘๗๖๑๔๐

๒๖๕๐-๗

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน.....
หัวหน้าส่วน.....
ปลัดอบต.....

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอลานสกา

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดีได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอลานสกา

ลายมือชื่อ



(นางสาวมัชฌลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

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 มีการออกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผล ควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ที่ ๓๑๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๗ มีการออก คำสั่งแบ่งงานขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ที่ ๓๓๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๗ 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 ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ (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 ตลอดจนการ เตรียมพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงทั้งด้านนโยบายจาก ส่วนกลาง ส่วนภูมิภาค และจากผู้บริหารของหน่วยงาน เอง ทั้งนี้ได้กำหนดอัตราค่าจ้างเจ้าหน้าที่ไว้อย่างเพียงพอ ตลอดจนการใช้ทรัพยากรด้านอื่นๆ เพื่อรองรับการ เปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ ควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

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

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๕. วิธีการติดตามประเมินผล หน่วยงานของรัฐมีการติดตามประเมินผล เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามหลักการในแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๖) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑๗) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล 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 ที่มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะส่งผลให้การดำเนินงานในภารกิจต่างๆของหน่วยงานของรัฐ บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป็นไปตามอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการ



(นางสาวมีญชลิน ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. จัดให้มีและบำรุงรักษา ทางน้ำและทางบก	- สภาพอากาศ - ผู้เฝ้าเสี่ยง ความสะอาดอากาศ - ชุมชนใกล้เคียงไม่ได้รับความสะอาด - วิธีการก่อสร้าง - เครื่องมือที่ใช้ในการก่อสร้าง - ทางเข้า-ออกมีทางเดียว - การขนส่งวัสดุยาก - สถานที่ก่อสร้างคับแคบ - ความซับซ้อนของโครงการ - ปัญหาเสาไฟ - แบบก่อสร้างเปลี่ยนแปลง - แบบมีการแก้ไข เพิ่ม ลด - น้ำใต้ดินอาจมีปัญหารั่วซึม	- แผนการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ประสานงาน กับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับ งานต่าง ๆ	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ดังนี้ - สภาพอากาศ - ชุมชนใกล้เคียงไม่ได้รับ ความสะอาด - สถานที่ก่อสร้างคับแคบ ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		กองช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. รักษาความสะอาดของ ถนน ทางน้ำ ทางเดิน และ ที่สาธารณะรวมทั้งการจัด มูลฝอยและสิ่งปฏิกูล	การจัดเก็บขยะมูลฝอย เนื่องจากเปลี่ยนแปลงของชุมชนที่มีการ ขยายตัวเพิ่มมากขึ้นส่งผลให้ปริมาณขยะเพิ่มมาก ขึ้น และการไม่มีการกำจัดขยะมูลฝอย ทำให้ ขยะที่มีอยู่ตกค้างและส่งผลเสีย อีกทั้งพนักงานจัดเก็บขยะมูลฝอยได้รับบาดเจ็บ หรือมีโอกาสดังกล่าวจากการทำงาน	๑. การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีความรู้ ความ เข้าใจในการคัดแยกขยะ ก่อนนำไปทิ้ง และกำจัด ขยะอินทรีย์อย่างถูกวิธี ๒. หัวหน้าควบคุมกำกับ การปฏิบัติงานและติดตาม การทำงานของพนักงาน อย่างเคร่งครัด ๓. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ใน การป้องกันอันตรายและ ป้องกันการสัมผัสเชื้อโรค ต่างๆอย่างเพียงพอและมี ประสิทธิภาพ ๔. แนะนำให้พนักงานมี การตรวจสุขภาพประจำปี	"การควบคุม ภายใน ☒ มี ค ว ม เพียงพอ	๑.ปริมาณขยะที่เพิ่มมาก ขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง ของสังคมที่มีการขยายตัว เพิ่มขึ้น ๒.ประชาชนยังคัดแยก ขยะไม่ถูกต้องเหมาะสม ๓.พนักงานไม่เคร่งครัดใน การปฏิบัติตัวป้องกัน ตนเองจากเชื้อโรคขณะ ปฏิบัติงาน ซึ่งเป็นความ เสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้	๑.สร้างความตระหนักและ เพิ่มการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนให้ความสำคัญเรื่อง การจัดการขยะเพิ่มมากขึ้น ๒.รณรงค์ให้มีการคัดแยกขยะ ก่อนนำไปทิ้งเพื่อเป็นการลด ปริมาณขยะ ๓.นำข้อกฎหมายและ ข้อบัญญัติมาบังคับใช้ในการ ควบคุมการกำจัดขยะมูลฝอย ๔.ให้ความรู้ และสร้างความรู้ เข้าใจในการปฏิบัติงานเพิ่ม มากขึ้น รวมทั้งมาตรการใน การปฏิบัติงาน	สำนักปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ป้องกันโรคและระงับ โรคติดต่อ	๑. มีการแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า อย่างต่อเนื่องในช่วงฤดูร้อน	๑. มีแผนการปฏิบัติงาน การฉีดวัคซีนโรคพิษสุนัข บ้า ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับโรคพิษ สุนัขบ้าให้กับประชาชน ๓. ออกให้บริการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า ทั้ง ๗ หมู่บ้าน ในตำบลท่าดี	"การควบคุม ภายใน ☒ มีความ เพียงพอ"	"สุนัขมีความเสี่ยงที่จะเป็น โรคพิษสุนัขบ้า" ซึ่งเป็น ความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้	๑. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกในการป้องกันและ ควบคุมโรคพิษสุนัขบ้าให้กับ ประชาชน ๒. จัดส่งบุคลากรเข้าร่วม อบรมอาสาสมัครในการ ป้องกันและควบคุมโรคพิษ สุนัขบ้า"	สำนักปลัดอบต.
๒. ช่วงฤดูฝนมีน้ำซึ่งอยู่ทั่วไป ทำให้เป็น แหล่งวางไข่ของยุงและสุक्षลักษณ์ ภายในครัวเรือนบางหลังคาเรือนไม่ เหมาะสม	๑. มีแผนรณรงค์และ ควบคุมโรคใช้เลือดออก ๒. สำรวจลูกน้ำยุงลาย มอภรรยาอะเบเทให้ ประชาชน ๓. พ่นหมอกควันให้ ประชาชนในพื้นที่	๑. มีแผนรณรงค์และ ควบคุมโรคใช้เลือดออก ๒. สำรวจลูกน้ำยุงลาย มอภรรยาอะเบเทให้ ประชาชน ๓. พ่นหมอกควันให้ ประชาชนในพื้นที่	"การควบคุม ภายใน ☒ มีความ เพียงพอ"	มีผู้ป่วยโรคใช้เลือดออกใน เขต ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้	รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ พร้อมทั้งสร้าง จิตสำนึกในการป้องกันและ ควบคุมโรคใช้เลือดออกให้กับ ประชาชน"	สำนักปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๗

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย	สภาพพื้นที่ตำบลท่าดี เป็นที่ราบลุ่ม สลับกับเป็นป่าภูเขา และมีสภาพ เป็นร่องสวน อยู่ริมแม่น้ำคลองท่าดี ในช่วงฤดูมรสุมอาจเกิดพายุพัดผ่าน ก่อให้เกิดความเสียหายแก่ชีวิตและ ทรัพย์สิน หากเกิดฝนตกหนัก ติดต่อกันก็จะเกิดน้ำเอ่อล้นตลิ่งใน ลุ่มทั่วไป และอาจจะเกิดปัญหาดิน ถล่ม	อบรมให้ความรู้แก่ประชาชนและม ีการแจ้งเตือนผ่านช่องทางต่างๆ รวมถึงการเตรียมความพร้อมทั้ง -ก่อนเกิดภัย เช่นมีจัดทำแผนและ การชักซ้อมแผนการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เป็นต้น -ขณะเกิดภัย มีการระดมกำลังคน วัสดุอุปกรณ์ในการช่วยเหลือ ประชาชน -หลังเกิดภัย มีการฟื้นฟูเยียวยา ผู้ประสบภัยตามระเบียบของทาง ราชการ และซ่อมแซมสิ่งสาธารณะ ประโยชน์ให้กลับมาใช้งานได้โดยเร็ว	"การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ"	ภัยพิบัติที่เกิดขึ้นมีความ รุนแรง และเกิดขึ้น บ่อยครั้งเนื่องจากสภาวะ อากาศที่เปลี่ยนแปลงไป จากเดิม ซึ่งเป็นความเสี่ยง ที่ ☒ ยอมรับได้		สำนักปลัดอบต.
๕. ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	การรับรู้ข่าวสารและการ ประชาสัมพันธ์ความร่วมมือใน การเข้าร่วมโครงการ	๑. มีการประชาสัมพันธ์เสียงตาม สาย ๒. มีการประสานขอความร่วมมือ ผู้นำชุมชน สมาชิกสภา โรงเรียน ในเขตพื้นที่ตำบลท่าดีในการจัดทำ โครงการ ๓. มีการปรับปรุงชี้แจงแนวทางการ การจัดทำโครงการ	"การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ"	การดำเนินโครงการ/ กิจกรรม ดำเนินการได้ ระดับหนึ่ง แต่ยังขาด ความร่วมมือจากผู้นำ ชุมชน ประชาชนยังไม่ เห็นความสำคัญ และ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เท่าที่ควร ซึ่งเป็นความ เสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		สำนักปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. ส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ	การให้ความช่วยเหลือด้านการจัดสวัสดิการ ภาครัฐแก่กลุ่มเป้าหมายไม่ครอบคลุมและ ทั่วถึง	๑. มีการให้ความช่วยเหลือ เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง ตามกฎหมายและระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง ๒. มีการประสานขอความ ร่วมมือจากผู้นำชุมชนใน การคัดเลือกกลุ่มเป้าหมาย	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	จำนวนประชากรที่ต้องให้ การช่วยเหลือด้านการจัด สวัสดิการภาครัฐมีจำนวน มาก ทำให้ไม่ได้รับการ ช่วยเหลืออย่างทั่วถึงหรือ ล่าช้า ซึ่งเป็นความเสี่ยง ที่ ☒ ยอมรับได้		สำนักปลัดอบต.
๗. คุ้มครอง ดูแล และ บำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	ขาดการอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ภาวะโลกร้อน การกักจัดขยะมูลฝอย การ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	ส่งเสริมจัดโครงการ/ กิจกรรมให้ความรู้ความ เข้าใจถึงผลกระทบปัญหา ภาวะโลกร้อน และประชา สมพันธ์ณรงค์สร้าง จิตสำนึกการป้องกัน ปัญหา วิธีการกำจัดขยะ มูลฝอยและการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	การดำเนินโครงการ/ กิจกรรม ดำเนินการได้ ระดับหนึ่ง แต่ยังขาดความ ร่วมมือจากผู้นำชุมชน ประชาชน ยังไม่เห็น ความสำคัญ และ ผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เท่าที่ควร ซึ่งเป็นความ เสี่ยงที่ ☒ ยอมรับได้		สำนักปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหาคี
 รายงานการประเมินผลความคุ้มค่า
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. บำรุงรักษาศิลปะ จารีต ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น	การรับรู้และตระหนักในการทำนุบำรุงรักษา วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นของคนรุ่น หลัง	มีการดำเนินกิจกรรม โครงการด้านการ ทำนุบำรุงรักษาวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ภายใต้แผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติองค์การ บริหารส่วนตำบล อย่างต่อเนื่อง	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญด้าน วัฒนธรรมท้องถิ่น และ ด้านภูมิปัญญา ที่ทำ หน้าที่ในการส่งเสริม สนับสนุน ด้านวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ให้แก่ประชาชนในพื้นที่ ☒ ยอมรับได้		สำนักปลัด อบต.

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทาง ราชการมอบหมายโดยจัดสรร งบประมาณหรือบุคลากรให้ตาม ความจำเป็นและสมควร - ด้านการบันทึกบัญชีตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	๑. แนวทางการบันทึกบัญชี มีการปรับปรุง แก้ไขแนวทางเพิ่มเติมอยู่เสมอ ๒. ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ความเข้าใจที่ไม่ ชัดเจน ๓. มีการบันทึกบัญชีผิดพลาดและต้องทำการ ปรับปรุงบัญชีก่อนทำการปิดบัญชี	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน ๒. ถือปฏิบัติตามแนวทาง ชักจูงปฏิบัติตามกฎ บันทึกบัญชีขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ๓. ปฏิบัติตามคู่มือวิธีการ บันทึกบัญชีในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS)	การควบคุมภายใน มี ค ว ม ☒ เพียงพอ และสำเร็จ ในระดับหนึ่ง แต่ อย่างไรก็ตามแนว ทางการบันทึกบัญชี ตามมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐยังมีการ ปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติมอยู่เสมอ ผู้ปฏิบัติงานต้องใ้ เวลาในการศึกษา ข้อมูลเพื่อนำมาใช้ ในการปฏิบัติงานอยู่ ตลอดเวลา	แนวทางการบันทึกบัญชี และรายการผังบัญชีมี การปรับปรุงแก้ไข เพิ่มเติมอยู่เสมอ ☒ ยอมรับได้	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้า รวมการฝึกอบรม/สัมมนาใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน ๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ศึกษาเปรียบเทียบ และ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม หนังสือสั่งการ ๓. ศึกษาและแลกเปลี่ยน ความรู้ในระบบ Line กลุ่ม	กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานการประเมินผลความคุ้มค่าใน

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลความคุ้มค่า ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพด้าน การจัดเก็บรายได้	๑. การจัดเก็บรายได้และการนำส่ง รายได้มีความคลาดเคลื่อนจาก ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๒. การประชาสัมพันธ์และการเร่งรัด การจัดเก็บรายได้ยังไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควรทำให้การจัดเก็บรายได้ไม่ บรรลุตามเป้าหมายของการจัดเก็บ รายได้	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการ ตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยเคร่งครัด ๒. การบันทึกรายได้ การ ออกใบเสร็จรับเงิน และ รายการรายรับอื่นๆ ใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (e-LAAS) มี ความถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ได้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การ เก็บรักษาเงิน และการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ โดย เคร่งครัด และให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพ การทำงานการบันทึกรายได้ การออกใบเสร็จรับเงิน และ รายการรายรับอื่นๆ ในบน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) มีความถูกต้อง เป็นไปตามเป้าหมาย	- ไม่มีความเสี่ยง - ☒ ยอมรับได้		กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพด้าน การจัดซื้อจัดจ้าง/จัดหาพัสดุ	๑. การจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ แผนการจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้องตามระเบียบหนังสือสั่งการและไม่เป็นปัจจุบัน ๒. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างระบบ e-GP ระบบ e-LAAS และการบริหารสัญญาไม่ถูกต้องตามระเบียบและไม่เป็นปัจจุบัน ๓. การบริหารพัสดุ การเก็บ การบันทึก การเบิกจ่าย การยื่น การบำรุงรักษา ตรวจสอบ และการจำหน่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบและไม่เป็นปัจจุบัน	๑. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างระบบ e-GP มีการจัดทำแผนในระบบ และประชาสัมพันธ์ในระบบ รวมถึงการประชาสัมพันธ์ใน www.Thadee.go.th ๒. บันทึกหรือเชื่อมโยงการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP เข้ากับระบบ e-LAAS ๓. มีการจัดทำบัญชีรับ-จ่ายพัสดุ ทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์การบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอ ๔. มีการตรวจสอบพัสดุประจำปีและการจำหน่ายพัสดุเป็นประจำปี	การควบคุมภายในมีความเหมาะสม โดยให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมผ่านช่องทางออนไลน์ ต่างอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่องเพื่อนำมาใช้ในการพัฒนางานพัสดุให้มีความถูกต้องและมีการสอบทานการทำงานอย่างต่อเนื่อง	- ไม่มีความเสี่ยง - ☒ ยอมรับได้		กองคลัง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- การจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีและงานบริการให้ คำปรึกษา	การจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และงานบริการให้คำปรึกษา	๑. การขออนุมัติปรับปรุงแผน ตรวจสอบประจำปีและการ ได้รับอนุมัติให้ปรับปรุงแผนการ ตรวจสอบฯ ๒. ขออนุมัติรับการจัดสรร งบประมาณเพิ่มเติมให้เพียงพอ ต่อความจำเป็นในการ ปฏิบัติงานตามแผนงานควบคุม และการตรวจสอบภายใน	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ เหมาะสม โดยมีคู่มือในการ ปฏิบัติงาน เพื่อเป็น แนวทางในการจัดทำ แผนการตรวจสอบ ในส่วนงบประมาณใน การบริหารงานตาม แผนงานควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ได้รับการจัดสรรให้เพียงพอ และยังสามารถโอน งบประมาณเพิ่มเติมได้	- ไม่มีความเสี่ยง - ☒ ยอมรับได้		หน่วยตรวจสอบ ภายใน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี
 รายงานการประเมินผลความคุ้มค่าใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- การปฏิบัติงานตรวจสอบ	การปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบ	๑. รายงานปัญหาอุปสรรคและ ให้คำวินิจฉัยของผู้บริหาร อบท. ถือเป็นที่สิ้นสุดตามมาตรฐาน การปฏิบัติงานรหัส ๒๖๐๐ ๒. รายงานข้อจำกัดเป็นลาย ลักษณ์อักษรและเปิดเผยใน องค์กรเพื่อแสดงถึงการยอมรับ สภาพความเสี่ยงของฝ่ายบริหาร ในการตรวจสอบ ๓. ติดตามผลการรายงานแก้ไข ข้อบกพร่องตามรายงานของผู้ ตรวจสอบภายใน	การควบคุมภายใน มีความ ☒ เพียงพอ เหมาะสม โดยมีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงานในแต่ละ ละเรื่องที่ตรวจสอบรวมทั้ง มีศึกษากฎหมายระเบียบ ต่างๆ ประกอบในการการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งมี ทะเบียนควบคุมรายการการ ติดตามข้อบกพร่องของ หน่วยรับตรวจ	- ไม่มีความเสี่ยง - ☒ ยอมรับได้		หน่วยตรวจสอบ ภายใน



(นางสาวณัฐชลิณ ยอดพิจิตร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

วันที่ ๒๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ได้สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่

๑. งานก่อสร้าง

- กิจกรรมจัดให้มีและบำรุงรักษาทางน้ำและทางบก

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ในเรื่องสภาพอากาศ ชุมชนใกล้เคียงไม่ได้รับความสะดวก สถานที่

ก่อสร้างคับแคบ

๒. งานจัดการมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

- กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาดของถนน ทางน้ำ ทางเดิน และที่สาธารณะรวมทั้ง

กำจัดมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ในปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงของสังคมที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้น ประชาชนยังคัดแยกขยะไม่ถูกต้องเหมาะสม พนักงานไม่เคร่งครัดในการปฏิบัติตัวป้องกันตนเองจากเชื้อโรคขณะปฏิบัติงาน

๓. งานสาธารณสุข

- กิจกรรมด้านการป้องกันโรคและระงับโรคติดต่อ

(๑) มีความเสี่ยงที่สูงจะเป็นโรคพิษสุนัขบ้า

(๒) มีความเสี่ยงในเรื่องของการที่มีผู้ป่วยโรคไข้เลือดออกในเขตพื้นที่

๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

มีความเสี่ยงในเรื่องของภัยพิบัติ ซึ่งภัยพิบัติที่เกิดขึ้นมีความรุนแรงและเกิดขึ้นบ่อยครั้ง

๕. งานส่งเสริมศาสนาและวัฒนธรรม

- กิจกรรมส่งเสริมศาสนาและวัฒนธรรม

การดำเนินโครงการ/กิจกรรม ดำเนินการได้ระดับหนึ่ง แต่ยังขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชน ประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญ และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นเท่าที่ควร

- กิจกรรมบำรุงรักษาศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น

มีความเสี่ยง ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญด้านวัฒนธรรมท้องถิ่น และด้านภูมิปัญญา ที่ทำหน้าที่ในการส่งเสริม สนับสนุน ด้านวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ให้แก่ประชาชนในพื้นที่

๖. งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม

- มีส่งเสริมการพัฒนาสตรี เด็ก เยาวชน ผู้สูงอายุ และผู้พิการ

มีความเสี่ยงในเรื่องที่จำนวนประชากรที่ต้องให้การช่วยเหลือด้านการจัดสวัสดิการภาครัฐมีจำนวนมาก ทำให้ไม่ได้รับการช่วยเหลืออย่างทั่วถึงหรือล่าช้า

๗. งานบริหารงานทั่วไป

- กิจกรรมคุ้มครองดูแลและรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

มีความเสี่ยงในเรื่องการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ดำเนินการได้ระดับหนึ่ง แต่ยังขาดความร่วมมือจากผู้นำชุมชน ประชาชน ยังไม่เห็นความสำคัญ และผลกระทบที่จะเกิดขึ้นเท่าที่ควร

๘. งานบริหารงานคลัง

- กิจกรรม ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ทางราชการมอบหมายโดยจัดสรรงบประมาณหรือ

บุคลากรให้ตามความจำเป็นและสมควรด้านการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

มีความเสี่ยงในเรื่องของแนวทางการบันทึกบัญชีและรายการผังบัญชีมีการปรับปรุง

แก้ไขเพิ่มเติมอยู่เสมอ

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าดี ได้ประเมินความเสี่ยงแล้ว พบว่า กิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและเหมาะสม ยอมรับได้

(ลงชื่อ).....

(นางสาวจิราวรรณ ชูอักษร)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗