

รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน
งวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑



องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
อำเภอราชสาส์น จังหวัดฉะเชิงเทรา

คำนำ

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการติดตามการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อประเมินและควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนด มาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูลภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ และวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุมที่สำคัญเกี่ยวข้องกับความเสี่ยง ผู้รับผิดชอบประเมินระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นจัดทำรายงานการประเมินดังกล่าว ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วันนับแต่สิ้นปีงบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ งดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
พฤษภาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

| เรื่อง | หน้า |
|---|---------|
| ระดับองค์กร | |
| - แบบ ปค. ๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) | ๑ - ๔ |
| - แบบ ปค. ๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน | ๕ - ๑๐ |
| - แบบ ปค. ๕ รายการการประเมินผลการควบคุมภายใน | ๑๑ - ๒๔ |
| - แบบ ปค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน | ๒๕ - ๒๘ |

ภาคผนวก

ระดับหน่วยงาน

- แบบ ปค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ปค. ๕ รายการการประเมินผลการควบคุมภายใน
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของ อบต.เมืองใหม่
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด อบต.เมืองใหม่
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง อบต.เมืองใหม่
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง อบต.เมืองใหม่
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา อบต.เมืองใหม่
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขฯ อบต.เมืองใหม่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอราชสาส์น

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอราชสาส์น

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานนโยบายและแผน

- โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมากเกินไปไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่มี
- จำนวนร้อยละของความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๒ งานพัสดุและทรัพย์สิน

- ขาดบุคลากรที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรง มีแต่พนักงานจ้างที่ปฏิบัติหน้าที่ซึ่งปริมาณงานมีมากทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทันและอาจส่งผลทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย

๑.๓ งานก่อสร้าง

- การก่อสร้างและบูรณะถนนไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนดไว้ และข้อมูลก่อสร้างยังไม่ดีพอต่อการก่อสร้าง และเครื่องมือช่างในงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานตามมา
- ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๑.๔ งานออกแบบและควบคุมอาคาร

- ผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาต

๑.๕ งานผังเมือง

- ขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงานด้านงานผังเมือง ซึ่งมีกรแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรักษาราชการแทน ซึ่งเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับด้านงานผังเมือง

๑.๖ การออกแบบและรับรองการออกแบบงานก่อสร้าง

- ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการออกแบบตามระเบียบที่กำหนด ทำให้กองช่างไม่มีผู้รับรองการออกแบบและควบคุมอาคาร

- การขอความอนุเคราะห์วิศวกรรับรองจากต่างหน่วยงานเป็นไปด้วยความล่าช้า เนื่องจากทุกหน่วยงานมีภารกิจของตน

๑.๗ กำหนดราคากลางในระบบ e-GP (กรณีเงินงบประมาณเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท)

- เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในขั้นตอนการจัดทำราคากลางในระบบ e-GP

๑.๘ งานบริหารการศึกษา

- บุคลากรทางการศึกษามีไม่เพียงพอ

๑.๙ งานกิจการนักเรียน

- บุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนาเด็กขาดความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการปฏิบัติงานและรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดหาสื่อการเรียนการสอนที่ทันสมัย และเหมาะสมกับพัฒนาการของเด็ก

๑.๑๐ งานการศาสนาและวัฒนธรรม

- กิจกรรมทางด้านศาสนาและวัฒนธรรมมีจำนวนน้อย

๑.๑๑ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- งบประมาณมีน้อยไม่เพียงพอต่อการจัดกิจกรรมให้ต่อเนื่องตลอดปีการศึกษา

๑.๑๒ งานออกใบอนุญาต / การจัดเก็บค่าธรรมเนียมสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหาร/ค่าธรรมเนียมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

- ดำเนินการจัดเก็บค่าธรรมเนียมยังไม่ครอบคลุม

- ผู้ประกอบการร้านค้า ร้านอาหาร ยังไม่รับทราบเนื้อหาของข้อบัญญัติการจัดเก็บค่าธรรมเนียม สถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหาร

- ผู้ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ยังไม่รับทราบเนื้อหาของข้อบัญญัติกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

๑.๑๓ งานควบคุมการระบาดของโรคไข้เลือดออก

- ประชาชนไม่เข้าใจแนวปฏิบัติในการฉีดพ่นสารเคมีกำจัดยุงลาย

๑.๑๔ งานด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน

- ประชาชนไม่เข้าใจแนวปฏิบัติในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน

- ประชาชนบางกลุ่มยังไม่สนใจ และไม่ให้ความร่วมมือในการบริหารจัดการขยะ

- เกิดการร้องเรียนเรื่องขยะทำให้เกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานนโยบายและแผน

๒.๑.๑ ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑.๒ การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นต้องดูลำดับความสำคัญและงบประมาณเป็นสำคัญ

๒.๒ งานพัสดุและทรัพย์สิน

๒.๔.๑ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้เรื่องเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและลงระบบคอมพิวเตอร์

๒.๔.๒ สรรหาเจ้าพนักงานพัสดุ ด้วยวิธีขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ของ กสท.

๒.๓ งานก่อสร้าง

๒.๕.๑ ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน

๒.๕.๒ จัดอบรมโครงการงานก่อสร้าง โดยเชิญวิทยากรมาบรรยาย

๒.๕.๓ จัดหาวัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือช่างในงานก่อสร้างให้เพียงพอ

๒.๔ งานออกแบบและควบคุมอาคาร

๒.๖.๑ ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน

๒.๖.๒ ปรับปรุงวิธีการจัดทำกรออกแบบโดยทำฐานข้อมูลเดิมสำรวจข้อมูลเพิ่มเติม

๒.๖.๓ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการเสนอปัญหาความต้องการงานออกแบบ

๒.๖.๔ บูรณาการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติการกิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

๒.๕ งานผังเมือง

๒.๗.๑ ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน

๒.๗.๒ จัดทำวางระบบผังเมืองให้ครอบคลุม

๒.๗.๓ ปรับปรุงข้อมูลเพิ่มเติม สำรวจข้อมูลต่าง ๆ เพิ่ม

๒.๗.๔ บูรณาการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติกับกิจกรรมด้านระบบงานผังเมืองโดยหาวิทยากรผู้เชี่ยวชาญงานด้านผังเมืองมาบรรยายให้ความรู้

๒.๖ งานออกแบบและรับรองการออกแบบงานก่อสร้าง

๒.๘.๑ ตั้งงบประมาณจ้างเอกชนในการออกแบบและรับรองการก่อสร้างอาคาร

๒.๘.๒ สรรหาบุคลากรในตำแหน่งวิศวกร

๒.๗ กำหนดราคากลางในระบบ e-GP (กรณีเงินงบประมาณเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท)

๒.๙.๑ ให้สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติศึกษาข้อมูลในระบบ e-GP จากกรมบัญชีกลางให้เข้าใจ และปฏิบัติให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการ

๒.๙.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้าร่วมการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-GP

๒.๘ งานบริหารการศึกษา

๒.๑๐.๑ ส่งบุคลากรทางการศึกษาเข้าร่วมอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๐.๒ แต่งตั้งบุคลากรจากส่วนอื่นช่วยงานด้านการบริหารการศึกษา

๒.๙ งานกิจการนักเรียน

๒.๑๑.๑ ส่งบุคลากรทางการศึกษาเข้าร่วมอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง
๒.๑๑.๒ จัดสรรงบประมาณเพื่อใช้จ่ายเป็นสื่อการเรียนการสอน ให้ ศพด. ขออุดหนุนจาก
กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเพิ่มเติม หรือจากหน่วยงานอื่น ๆ

๒.๑๐ งานการศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑๒.๑ จัดสรรงบประมาณเพื่อใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมโครงการ ขอเพิ่มเติม หรือจาก
หน่วยงานอื่น ๆ ตลอดจนระดมทุนทางสังคมร่วมจัดกิจกรรม

๒.๑๑ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒.๑๓.๑ จัดสรรงบประมาณเพื่อใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมโครงการ ขอเพิ่มเติม หรือจาก
หน่วยงานอื่น ๆ ตลอดจนระดมทุนทางสังคมร่วมจัดกิจกรรม

**๒.๑๒ งานออกใบอนุญาต / การจัดเก็บค่าธรรมเนียมสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสม
อาหาร/ค่าธรรมเนียมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ**

๒.๑๔.๑ เชิญประชุมผู้ประกอบการที่อยู่ในข่าย เพื่อชี้แจงให้ทราบถึงเนื้อหาของข้อบัญญัติฯ
รวมถึงหน้าที่ที่ต้องชำระค่าธรรมเนียม

๒.๑๔.๒ ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่มี

๒.๑๔.๓ ดำเนินการออกสำรวจร้านอาหาร ร้านค้า เพื่อกำหนดค่าธรรมเนียมในแต่ละราย

๒.๑๔.๔ แจ้งผู้ประกอบการเพื่อชำระค่าธรรมเนียมฯ

๒.๑๓ งานควบคุมการระบาดของโรคไข้เลือดออก

๒.๑๕.๑ ทำเอกสารแผ่นพับชี้แจงแนวทางปฏิบัติการควบคุมโรคไข้เลือดออก

๒.๑๕.๒ ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่มีให้มากขึ้น

๒.๑๔ งานด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน

๒.๑๗.๑ จัดกิจกรรมโครงการให้เข้าถึงและครอบคลุมประชาชนทุกกลุ่ม

๒.๑๗.๒ ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่มีให้มากขึ้น

ลายมือชื่อ.....



(นายวิจิต อ่องละออ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓. มีการปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๔. มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๕. ผู้บริหารองค์กรบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลและให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรในองค์กรให้มีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณา ดำเนินการตามควรกรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ว่า</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ตามประกาศแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๗๐) ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ ดังนี้</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๑. งานบริหารทั่วไป</p> <p>๒. งานการเจ้าหน้าที่</p> <p>๓. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๔. งานนิติกร</p> <p>๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๖. งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม</p> <p>๗. งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๘. งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ</p> <p>๙. งานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑.๑ งานบริหารงานคลัง</p> <p>๑.๒ งานการเงินและบัญชี</p> <p>๑.๓ งานพัฒนารายได้</p> <p>๑.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>กองช่าง</p> <p>๑. งานก่อสร้าง</p> <p>๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๓. งานผังเมือง</p> <p>๔. งานประสานสาธารณูปโภค</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|--|
| | <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานส่งเสริมสิ่งแวดล้อม ๒. งานบริการสาธารณสุข ๓. งานรักษาความสะอาด <p>๒. องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ตามคำสั่ง อบต.เมืองใหม่ ที่ ๑๙๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๖</p> <p>๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจรรยาบรรณมาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๔. ผู้บริหารมีการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสมโดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๕. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตร</p> |
| <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวนร้อยละของความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน/โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--------------------------|---|
| | <p>๒) งานพัสดุและทรัพย์สิน ขาดบุคลากรที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรง มีแต่พนักงานจ้างที่ปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งปริมาณงานมีมากทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทันและอาจส่งผลทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย</p> <p>๓) งานก่อสร้าง การก่อสร้างและบูรณะถนนไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนดไว้ และข้อมูลก่อสร้างยังไม่ดีพอต่อการก่อสร้าง และเครื่องมือช่างในงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานตามมา และผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๔) งานออกแบบและควบคุมอาคาร ผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาต</p> <p>๕) งานผังเมือง ขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงานด้านงานผังเมือง ซึ่งมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรักษาราชการแทน ซึ่งเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับด้านงานผังเมือง</p> <p>๖) การออกแบบและรับรองการออกแบบงานก่อสร้าง ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการออกแบบตามระเบียบฯ กำหนด ทำให้กองช่างไม่มีผู้รับรองการออกแบบและควบคุมอาคาร และการขอความอนุเคราะห์วิศวกรรับรองจากต่างหน่วยงานเป็นไปด้วยความล่าช้าเนื่องจากทุกหน่วยงานมีภารกิจของตน</p> <p>๗) กำหนดราคากลางในระบบ e-GP (กรณีเงินงบประมาณเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท) เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในขั้นตอนการจัดทำราคากลางในระบบ e-GP</p> <p>๘) งานบริหารการศึกษา บุคลากรทางการศึกษามีไม่เพียงพอ</p> <p>๙) งานกิจการนักเรียน บุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนาเด็กขาดความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการปฏิบัติงานและรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง และขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดหาสื่อการเรียนการสอนที่ทันสมัย และเหมาะสมกับพัฒนาการของเด็ก</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|---|---|
| | <p>๑๐) งานการศาสนาและวัฒนธรรม กิจกรรมทางด้านศาสนาและวัฒนธรรมมีจำนวนน้อยเนื่องจากการจัดสรรงบประมาณ</p> <p>๑๑) งานป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดงบประมาณมีน้อยไม่เพียงพอต่อการจัดกิจกรรมให้ต่อเนื่องตลอดปีการศึกษา</p> <p>๑๒) งานออกใบอนุญาต / การจัดเก็บค่าธรรมเนียมสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหาร/ ค่าธรรมเนียมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ มีการดำเนินการจัดเก็บค่าธรรมเนียมยังไม่ครอบคลุม</p> <p>๑๓) งานควบคุมการระบาดของโรคไข้เลือดออก ประชาชนไม่เข้าใจแนวปฏิบัติในการฉีดพ่นสารเคมีกำจัดยุงลาย</p> <p>๑๔) งานด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน ประชาชนบางกลุ่มยังไม่สนใจ และไม่ให้ความร่วมมือในการบริหารจัดการขยะ</p> |
| <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไขที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพ ดังนี้</p> <p>๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ มีการกำหนดส่วนราชการ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ เรื่องการกำหนดโครงสร้างส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๔</p> <p>๒) องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ที่ ๑๙๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๖</p> <p>๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน</p> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน | ผลการประเมิน/ข้อสรุป |
|--|--|
| <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่นำระบบ Internet มาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ</p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์ และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่เป็นอย่างดี</p> <p>๔.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา มีการ update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๓ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงทำให้การปฏิบัติงานตามระเบียบและหนังสือสั่งการเป็นไปด้วยความรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๔ การติดต่อประสานงานภายนอก องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ หลากหลายช่องทางเช่น ทางโทรศัพท์ โทรสาร ระบบเสียงตามสาย ไลน์ เฟสบุ๊ก เว็บไซต์ของหน่วยงาน ฯลฯ</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>จากผลการประเมินพบว่า องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ที่ทันสมัยและเพียงพอกับความต้องการ เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปริ้นเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร ฯลฯ ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกมีความสะดวกรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ</p> |
| <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสมสอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา จุดอ่อนที่พบบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุงเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง</p> | <p>ผลการประเมิน</p> <p>มีระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปีโดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p> |

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ได้ประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



ผู้จัดทำ.....

(นายวิจิต อ่องละออ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|--|---|--|---|---|--|------------------------------|
| <p>ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการที่สำคัญ</p> <p>๑. กิจกรรม</p> <p>- งานนโยบายและแผน วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีจำนวนแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม สอดคล้องกับ งบประมาณขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเมืองใหม่</p> | <p>๑. มีแผนงาน/ โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุในแผนพัฒนา ท้องถิ่นจำนวนมากไม่ สอดคล้องกับ งบประมาณที่ตั้งไว้</p> | <p>- จัดลำดับความสำคัญของ แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม</p> | <p>- การติดตามประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่นประจำปี</p> | <p>- จำนวนร้อยละของ ความสำเร็จของการ ดำเนินงานตามแผนพัฒนา ท้องถิ่นอยู่ในระดับไม่ถึง ร้อยละ ๕๐ ของจำนวน แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรมที่บรรจุใน แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> | <p>- การเพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่นต้องดู ลำดับความสำคัญและ งบประมาณเป็นสำคัญ</p> | <p>สำนักปลัด</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|---|--|----------------------|
| <p>๒. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานพัสดุและทรัพย์สิน <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานพัสดุและทรัพย์สินมีประสิทธิภาพมากขึ้น | <p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้และความเข้าใจในระเบียบหรือหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการจัดซื้อจัด</p> <p>๒. บุคลากรที่ปฏิบัติงานมีเพียงคนเดียวไม่เพียงพอกับปริมาณงานทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย</p> | <ul style="list-style-type: none"> - จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในกองคลัง | <ul style="list-style-type: none"> - กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เติริมวางแผนในปีต่อไป | <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ/หนังสือสั่งการ - ไม่มีข้าราชการที่รับผิดชอบงานด้านพัสดุและทรัพย์สินโดยตรง | <ul style="list-style-type: none"> - ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้เรื่องเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและลงระบบคอมพิวเตอร์ - สรรหาเจ้าพนักงานพัสดุ ด้วยวิธีขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ของ กสท. | <p>กองคลัง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุม ภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุง การควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|---|--|---|--|---|---|------------------------------|
| <p>๓. กิจกรรม</p> <p>- งานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อควบคุมกระบวนการก่อสร้างให้เป็นระบบถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของทางราชการ</p> | <p>- การก่อสร้างและบูรณะถนนไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนดไว้ และข้อมูลก่อสร้างยังไม่ดีพอต่อการก่อสร้างและเครื่องมือช่างในงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานตามมา</p> | <p>- ควบคุมให้เป็นไปตามกฎหมายควบคุมอาคารและข้อกำหนดด้านวิศวกรรมและกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม</p> | <p>กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เติรียมวางแผนในปีต่อไป</p> | <p>ยังคงมีการก่อสร้างและบูรณะถนนไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนดไว้ และข้อมูลก่อสร้างยังไม่ดีพอต่อการก่อสร้าง และเครื่องมือช่างในงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานตามมา เนื่องจากผู้ปฏิบัติ- งานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษา ระเบียบ กฎ- หมายที่เกี่ยวข้องที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</p> | <p>๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน</p> <p>๒. จัดอบรมโครงการงานก่อสร้าง โดยเชิญวิทยากรบรรยาย</p> <p>๓. เพื่อทำลายเอกสารวัสดุ อุปกรณ์ที่หมดอายุ</p> | <p>กองช่าง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|---|--|------------------------------|
| <p>๔. กิจกรรม</p> <p>- งานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การสำรวจ การออกแบบ การเขียนโครงการก่อสร้างต่าง ๆ การประมาณราคา การปฏิบัติ ตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ</p> | <p>ผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาต</p> | <p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รักษาราชการแทนเพื่อปฏิบัติงานด้านงานออกแบบและควบคุมอาคาร</p> <p>๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในกองช่าง</p> | <p>กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้เตรียมวางแผนในปีต่อไป</p> | <p>ผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาต เนื่องจากผู้ขออนุญาต ขาดความรู้ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ในการขออนุญาตได้อย่างถูกต้อง</p> | <p>๑.ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน</p> <p>๒. ปรับปรุงวิธีการจัดทำารออกแบบ โดยทำฐานข้อมูลเดิมสำรวจข้อมูลเพิ่มเติม</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วม</p> | <p>กองช่าง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|--|--|------------------------------|
| <p>๕. กิจกรรม - งานผังเมือง</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดการวางผังพัฒนา เมืองให้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายข้อบังคับและสำรวจ พื้นที่ให้เป็นไปตามประชาชน เดือดร้อน</p> | <p>ขาดบุคลากรที่จะ ปฏิบัติงานด้านงาน ผังเมือง ซึ่งมีการ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อ รักษาราชการแทน ซึ่งเจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้และความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ด้านงานผังเมือง</p> | <p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รักษา ราชการแทน เพื่อ ปฏิบัติงานด้านงานผังเมือง ๒. จัดทำคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมายหน้าที่ใน กองช่าง</p> | <p>กิจกรรมการควบคุมที่ กำหนดไว้มีการปฏิบัติ ซึ่ง สามารถลดความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่งแต่ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ เตรียมวางแผนในปีต่อไป</p> | <p>ขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงาน ด้านงานผังเมือง ซึ่งมีการ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรักษา ราชการแทน ซึ่งเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้และความ เข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวกับด้านงานผังเมือง</p> | <p>๑. ปรับปรุงคำสั่ง มอบหมายงานให้ชัดเจน ๒. จัดทำวางระบบผัง เมืองให้ครอบคลุม ๓. ปรับปรุงข้อมูลเดิม สำรวจข้อมูลต่าง ๆ เพิ่ม ๔. บูรณาการฝึกอบรม และฝึกปฏิบัติกับ กิจกรรมด้านระบบงาน ผังเมืองโดยหาวิทยากร ผู้เชี่ยวชาญงานด้าน ผังเมืองมาบรรยายให้ ความรู้</p> | <p>กองช่าง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|--|--|---|---|---|--|------------------------------|
| <p>๖. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การออกแบบและ รับรองการออกแบบงาน ก่อสร้าง <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การออกแบบ และรับรองการออกแบบงาน ก่อสร้างมีประสิทธิภาพ | <p>กองช่างยังขาดบุคลากร ตำแหน่งวิศวกรในการ ออกแบบตามระเบียบฯ กำหนด ทำให้กองช่างไม่ มีผู้รับรองการออกแบบ และควบคุมอาคาร</p> | <p>ปฏิบัติตามหนังสือด่วน ที่สุด ที่ กค (กวพ) ๐๔๒๑.๓/ว๔๗๑ ลว ๒๗ ธ.ค. ๒๕๕๖ เรื่อง ชักซ้อม ความเข้าใจตามมติ คณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับการ จ้างเอกชนออกแบบและ ควบคุมงานและอ้างถึงมติ คณะรัฐมนตรีให้จ้าง เอกชนหรือหน่วยงาน ราชการที่เกี่ยวข้อง เป็น ผู้ออกแบบและควบคุม งาน</p> | <p>กองช่างได้ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ โดย ขอความอนุเคราะห์วิศวกร จากหน่วยงานอื่นเป็นผู้ รับรองการออกแบบ</p> | <p>การขอความอนุเคราะห์ วิศวกรรับรองจากต่าง หน่วยงานเป็นไปด้วยความ ล่าช้า เนื่องจากทุก หน่วยงานมีภารกิจของตน</p> | <ul style="list-style-type: none"> - ตั้งงบประมาณจ้าง เอกชนในการออกแบบ และรับรองการก่อสร้าง อาคาร - สรรหาบุคลากรใน ตำแหน่งวิศวกร | <p>กองช่าง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|---|--|------------------------------|
| <p>๗. กิจกรรม - กำหนดราคากลางในระบบ e-GP (กรณีเงินงบประมาณเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เอกชน และหน่วยงาน ภาครัฐ สามารถ เข้าถึง แหล่งข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง ภาครัฐ ที่มีความถูกต้อง รวดเร็ว ครบถ้วน ทัวถึง และสามารถติดตาม ตรวจสอบ กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ได้ ทุกขั้นตอน</p> | <p>เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในขั้นตอน การจัดทำราคากลางใน ระบบ e - GP</p> | <p>-จัดทำคำสั่งแบ่งหน้าที่ความ รับผิดชอบของแต่ละงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่แต่ละคนโดย ชัดเจน ตามมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง -ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการ ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ บันทึกรายชื่อการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ e-GP</p> | <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติยังไม่เข้าใจขั้นตอน ในการจัดทำราคากลาง ผ่านระบบ e - GP ส่งผล ให้การกำหนดราคากลาง ล้าช้า และไม่ถูกต้อง</p> | <p>เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจใน ขั้นตอนการจัดทำราคากลาง ในระบบ e-GP</p> | <p>-ให้สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติศึกษาข้อมูลใน ระบบ e-GP จาก กรมบัญชีกลางให้ เข้าใจและปฏิบัติให้ เป็นไปตามหนังสือสั่ง การ - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติเข้าร่วมการ ฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการบันทึก ข้อมูลการจัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ e-GP</p> | <p>กองช่าง</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผลการควบคุม ภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|--|--|---|---|---|--|------------------------------|
| <p>๘. กิจกรรม</p> <p>- งานบริหารการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน งานบริหารการศึกษาดำเนินการ อย่างถูกต้องตามระเบียบและ กฎหมาย มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p> | <p>๑.บุคลากรทางการ ศึกษามีไม่เพียงพอ</p> | <p>๑. จัดทำแผนงานโครงการ กิจกรรมการบริการศึกษา งานส่งเสริมการศึกษา งาน วิชาการ ศึกษาระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> | <p>๑. บุคลากรทางการศึกษามี น้อย ทำให้การบริหาร จัดการในภารกิจงานการ ประสานเครือข่ายได้ไม่ เต็มที่</p> | <p>๑. บุคลากรทางการ ศึกษามีน้อย</p> | <p>๑. ส่งบุคลากรทางการ ศึกษาเข้าร่วมอบรม พัฒนาความรู้ ความสามารถอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>๒. แต่งตั้งบุคลากรจาก ส่วนอื่นช่วยงานด้านการ บริหารการศึกษา</p> | <p>กอง การศึกษา</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มี อยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|--|--|--|---|--------------------------|
| <p>๙. กิจกรรม - งานกิจการนักเรียน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน งานกิจการโรงเรียนดำเนินการ อย่างถูกต้องตามระเบียบและ กฎหมาย มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p> | <p>๑.บุคลากรทางการศึกษา ที่ปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กขาดความรู้ความ เข้าใจในขั้นตอนการ ปฏิบัติงานและรวมถึง กฎหมายและระเบียบที่ เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.ขาดความรู้ในการจัดทำ สื่อการเรียนการสอนที่ ทันสมัย และเหมาะสมกับ พัฒนาการของเด็ก</p> | <p>๑. ให้ครูผู้ดูแลเด็ก จัดทำแผนยุทธศาสตร์ พัฒนาการศึกษา และ แผนอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำสู่แผนพัฒนา การศึกษาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p>๒. ให้ครูผู้ดูแลเด็ก จัดทำรายละเอียดการ พัฒนาการแต่ละช่วงวัย ของเด็กเพื่อการจัดหา สื่อที่เหมาะสมกับวัย</p> | <p>๑. บุคลากรทางการ ศึกษาที่ปฏิบัติงานใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ ในขั้นตอนการ ปฏิบัติงานเพื่อนำสู่การ พัฒนาเด็กอย่างแท้จริง</p> <p>๒.ครูผู้ดูแลเด็กยังขาด ความเข้าใจในการ วิเคราะห์ข้อมูล เกี่ยวกับเด็กเพื่อนำสู่ การจัดทำและพัฒนา หลักสูตรเพื่อนำสู่การ จัดหาสื่อการเรียนการ สอน</p> | <p>๑. บุคลากรทางการศึกษาที่ ปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนาเด็ก ขาดความรู้ความเข้าใจใน ขั้นตอนการปฏิบัติงานและ รวมถึงกฎหมายและระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ขาดความรู้ความเข้าใจ ในการจัดหาสื่อการเรียน การสอน ที่ทันสมัย และเหมาะสมกับ พัฒนาการของเด็ก</p> | <p>๑. ส่งบุคลากร ทางการศึกษาเข้า ร่วมอบรมพัฒนา ความรู้ความสามมา รอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. จัดสรร งบประมาณเพื่อใช้ จ่ายเป็นสื่อการเรียน การสอน ให้ ศพด. ขออุดหนุนจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นเพิ่มเติม หรือ จากหน่วยงานอื่น ๆ</p> | <p>กอง การศึกษา</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่ มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|--------------------------------------|---|------------------------------|
| <p>๑๐. กิจกรรม - งานการศึกษาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การศึกษา กีฬาและนันทนาการการ ทะนุบำรุงศาสนา และสนับสนุน ขนบธรรมเนียมประเพณีในท้องถิ่น ดำเนินการอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ และกฎหมาย มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล</p> | <p>กิจกรรมทางด้าน ศาสนาและ วัฒนธรรมมีจำนวน น้อย</p> | <p>จัดทำโครงการ กิจกรรมส่งเสริม วัฒนธรรม ประเพณี โครงการ ส่งเสริมกีฬาและ นันทนาการศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง</p> | <p>ประชาสัมพันธ์เชิญชวน ให้ประชาชนเข้าร่วม กิจกรรม จัดประชุม ผู้นำท้องถิ่น ท้องที่ และชี้ให้เห็นถึง คุณค่า ของวัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น และประโยชน์ ของการเล่นกีฬา นันทนาการ</p> | <p>การจัดกิจกรรมมี จำนวนน้อย</p> | <p>จัดสรรงบประมาณเพื่อใช้จ่าย ในการจัดกิจกรรมโครงการ ขอเพิ่มเติม หรือจากหน่วยงาน อื่นๆ ตลอดจนระดมทุนทาง สังคมร่วมจัดกิจกรรม</p> | <p>กอง การศึกษา</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่ มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ |
|---|--|---|--|--|---|------------------------------|
| <p>๑๑. กิจกรรม -งานป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนห่างไกลจากยาเสพติด ด้วยการเล่นกีฬา</p> | <p>งบประมาณมีน้อยไม่ เพียงพอต่อการจัด กิจกรรมให้ต่อเนื่อง ตลอดปีการศึกษา</p> | <p>จัดทำโครงการ กิจกรรมส่งเสริม วัฒนธรรมประเพณี โครงการส่งเสริมกีฬา และนันทนาการ ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> | <p>ประชาสัมพันธ์เชิญชวนให้ ประชาชนเข้าร่วม กิจกรรม จัดประชุมผู้นำ ท้องถิ่น ท้องที่ และ ชี้ให้เห็นถึง คุณค่าของ วัฒนธรรมประเพณี ท้องถิ่น และประโยชน์ ของการเล่นกีฬา นันทนาการ</p> | <p>งบประมาณน้อยไม่ เพียงพอต่อการจัด กิจกรรมให้ต่อเนื่อง ตลอดปี</p> | <p>จัดสรรงบประมาณเพื่อใช้ จ่ายในการจัดกิจกรรม โครงการ ขอเพิ่มเติม หรือจากหน่วยงานอื่นๆ ตลอดจรรยาบรรณทาง สังคมร่วมจัดกิจกรรม</p> | <p>กอง การศึกษา</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|---|---|--|---|--|--|
| <p>๑๒. กิจกรรม - กิจกรรมงานออกไปอนุญาต / การจัดเก็บค่าธรรมเนียมสถานที่ จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสม อาหาร/ค่าธรรมเนียมกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ</p> <p>วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การออกไปอนุญาต / การ จัดเก็บค่าธรรมเนียม ดำเนินการได้อย่าง มีประสิทธิภาพครอบคลุม ถูกต้อง รวดเร็ว ทันเวลา</p> | <p>๑. ยังไม่สามารถ ดำเนินการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียม สถานที่จำหน่าย อาหารและสถานที่ สะสมอาหาร/ ค่าธรรมเนียม กิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ ได้อย่างครอบคลุม</p> | <p>๑. มีทะเบียนรายชื่อผู้ ประกอบกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพที่อยู่ใน ข่ายและทะเบียน ผู้ประกอบการร้านค้า ร้านอาหารที่อยู่ใน ๒. ประชุมชี้แจงเบื้องต้นแก่ ผู้ประกอบการร้านค้า ร้านอาหารและ ประชาสัมพันธ์เรื่องการ จัดเก็บค่าธรรมเนียมกิจการ ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ผ่านช่องทางต่าง ๆ</p> | <p>๑. มาตรการในการ ดำเนินการให้ ผู้ประกอบการ ร้านค้า ร้านอาหาร และกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ มาขึ้นทะเบียนและ ชำระค่าธรรมเนียม ยังไม่ประสบ ผลสำเร็จ ครอบคลุม</p> | <p>๑. ดำเนินการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมยังไม่ ครอบคลุม ๒. ผู้ประกอบการ ร้านค้า ร้านอาหาร ยัง ไม่รับทราบเนื้อหาของ ข้อบัญญัติการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมสถานที่ จำหน่ายอาหารและ สถานที่สะสมอาหาร ๓. ผู้ประกอบกิจการที่ เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ยังไม่รับทราบเนื้อหา ของข้อบัญญัติกิจการที่ เป็นอันตรายต่อสุขภาพ</p> | <p>๑. เชิญประชุม ผู้ประกอบการที่อยู่ในข่าย เพื่อชี้แจงให้ทราบถึง เนื้อหาของข้อบัญญัติฯ รวมถึงหน้าที่ที่ต้องชำระ ค่าธรรมเนียม ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่าน ช่องทางต่าง ๆ ที่มี ๓. ดำเนินการออกสำรวจ ร้านอาหาร ร้านค้า เพื่อ กำหนดค่าธรรมเนียมใน แต่ละราย ๔. แจ้งผู้ประกอบการเพื่อ ชำระค่าธรรมเนียมฯ</p> | <p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|---|--|--|--|---|---|--|
| <p>๑๓. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานควบคุมการระบาดของโรค ไข้เลือดออก <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การดำเนินงานควบคุมโรค ไข้เลือดออกเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อหยุดการระบาดของโรค ไข้เลือดออก | <p>๑. ประชาชนไม่ เข้าใจแนวปฏิบัติใน การฉีดพ่นสารเคมี กำจัดยุงลาย</p> | <p>๑. การประชาสัมพันธ์ เพื่อสร้างความเข้าใจแนว ปฏิบัติในการ ฉีดพ่น สารเคมีกำจัดยุงลาย ผ่าน ช่องทางประชาสัมพันธ์ ต่าง ๆ</p> | <p>๑. การดำเนินการ สร้างความเข้าใจ แนวปฏิบัติในการฉีด พ่นสารเคมีกำจัด ยุงลายผ่านช่องทาง ประชาสัมพันธ์ ต่าง ๆ ยังรับรู้แค่ ประชาชนบางกลุ่ม เช่น ผู้นำชุมชน อสม.</p> | <p>๑. ประชาชนต้องการ ให้ดำเนินการฉีดพ่น สารเคมีกำจัดยุงลายให้ ทั่วครัวเรือน</p> <p>๒. ประชาชนคิดว่า หน่วยงานไม่ทำหน้าที่ ในการฉีดพ่นสารเคมี กำจัดยุงลาย</p> | <p>๑. ทำเอกสารแผ่นพับ ชี้แจงแนวทางปฏิบัติการ ควบคุมโรคไข้เลือดออก</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ผ่าน ช่องทางต่างๆ ที่มีให้มาก ขึ้น</p> | <p>กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p> |

องค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ | ความเสี่ยง | การควบคุมภายในที่มีอยู่ | การประเมินผล การควบคุมภายใน | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม ภายใน | หน่วยงานที่ รับผิดชอบ |
|--|--|--|---|--|--|--|
| ๑๔. กิจกรรม - กิจกรรมการบริหารจัดการขยะมูล ฝอยชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อบริหารจัดการขยะชนิดต่าง ๆ ที่เกิดจากชุมชนให้มีประสิทธิภาพ ๒. เพื่อลดปริมาณการเกิดการสะสม ของขยะมูลฝอยครัวเรือน | ๑. ประชาชนไม่ เข้าใจแนวปฏิบัติใน การบริหารจัดการ ขยะมูลฝอยชุมชน | ๑. การอบรมให้ความรู้การ จัดการขยะตามหลัก ๓Rs ๒. การทำกิจกรรมคัดแยก ขยะเพื่อลดปริมาณขยะ ๓. การประสานงานกับ หน่วยงานภายนอก ที่ เกี่ยวข้อง เพื่อจัดกิจกรรมที่ เกี่ยวกับการบริหารจัดการ ขยะมูลฝอยชุมชน | การดำเนินการ สร้างความรู้ ความ เข้าใจเพื่อ ดำเนินการบริหาร จัดการ ขยะมูลฝอยชุมชน แต่ยังไม่รู้แน่ ประชาชนบางกลุ่ม | ๑. ประชาชนบางกลุ่ม ยังไม่สนใจ และไม่ให้ ความร่วมมือในการ บริหารจัดการขยะ มูลฝอย ๒. เกิดการร้องเรียน เรื่องขยะทำให้เกิดเหตุ เตือนร้อนรำคาญ | ๑. จัดกิจกรรมโครงการให้ เข้าถึงและครอบคลุม ประชาชนทุกกลุ่ม ๒. ประชาสัมพันธ์ผ่าน ช่องทางต่าง ๆ ที่มีให้มากขึ้น | กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม |

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายวิจิต อ่องละออ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเมืองใหม่ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ งานนโยบายและแผน

- โครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมากเกินไปไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่มี
- จำนวนร้อยละของความสำเร็จของการดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ถึง ร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๒ งานพัสดุและทรัพย์สิน

- ขาดบุคลากรที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรง มีแต่พนักงานจ้างที่ปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งปริมาณงานมีมากทำให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่ทันและอาจส่งผลทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย

๑.๓ งานก่อสร้าง

- การก่อสร้างและบูรณะถนนไม่เป็นไปตามแบบที่กำหนดไว้ และข้อมูลก่อสร้าง ยังไม่ดีพอต่อการก่อสร้าง และเครื่องมือช่างในงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงานตามมา
- ผู้ปฏิบัติงานขาดทักษะ เทคนิค การศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๑.๔ งานออกแบบและควบคุมอาคาร

- ผู้ขออนุญาตก่อสร้างไม่ทำตามแบบแปลนที่ขออนุญาต

๑.๕ งานผังเมือง

- ขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงานด้านงานผังเมือง ซึ่งมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพื่อรักษาราชการแทน ซึ่งเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้และความเข้าใจในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับด้านงานผังเมือง

๑.๖ การออกแบบและรับรองการออกแบบงานก่อสร้าง

- ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการออกแบบตามระเบียบที่กำหนด ทำให้กองช่าง ไม่มีผู้รับรองการออกแบบและควบคุมอาคาร

- การขอความอนุเคราะห์วิศวกรรับรองจากต่างหน่วยงานเป็นไปด้วยความล่าช้าเนื่องจากทุกหน่วยงานมีภารกิจของตน

๑.๗ กำหนดราคากลางในระบบ e-GP (กรณีเงินงบประมาณเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท)

- เจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในขั้นตอนการจัดทำราคากลางในระบบ e-GP

๑.๘ งานบริหารการศึกษา

- บุคลากรทางการศึกษามีไม่เพียงพอ

๑.๙ งานกิจการนักเรียน

- บุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนาเด็กขาดความรู้ความเข้าใจในขั้นตอนการปฏิบัติงานและรวมถึงกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดหาสื่อการเรียนการสอนที่ทันสมัย และเหมาะสมกับพัฒนาการของเด็ก

๑.๑๐ งานการศาสนาและวัฒนธรรม

- กิจกรรมทางด้านศาสนาและวัฒนธรรมมีจำนวนน้อย

๑.๑๑ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- งบประมาณมีน้อยไม่เพียงพอต่อการจัดกิจกรรมให้ต่อเนื่องตลอดปีการศึกษา

๑.๑๒ งานออกไปอนุญาต / การจัดเก็บค่าธรรมเนียมสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่ที่สะสม

อาหาร/ค่าธรรมเนียมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

- ดำเนินการจัดเก็บค่าธรรมเนียมยังไม่ครอบคลุม

- ผู้ประกอบการร้านค้า ร้านอาหาร ยังไม่รับทราบเนื้อหาของข้อบัญญัติการจัดเก็บค่าธรรมเนียม สถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่สะสมอาหาร

- ผู้ประกอบกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ยังไม่รับทราบเนื้อหาของข้อบัญญัติกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

๑.๑๓ งานควบคุมการระบาดของโรคไข้เลือดออก

- ประชาชนไม่เข้าใจแนวปฏิบัติในการฉีดพ่นสารเคมีกำจัดยุงลาย

๑.๑๔ งานด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน

- ประชาชนไม่เข้าใจแนวปฏิบัติในการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน

- ประชาชนบางกลุ่มยังไม่สนใจ และไม่ให้ความร่วมมือในการบริหารจัดการขยะ

- เกิดการร้องเรียนเรื่องขยะทำให้เกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานนโยบายและแผน

๒.๑.๑ ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๑.๒ การเพิ่มเติมแผนพัฒนาท้องถิ่นต้องดูลำดับความสำคัญและงบประมาณเป็นสำคัญ

๒.๒ งานพัสดุและทรัพย์สิน

๒.๔.๑ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาความรู้เรื่องเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างและลงระบบคอมพิวเตอร์

๒.๔.๒ สรรหาเจ้าพนักงานพัสดุ ด้วยวิธีขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ของ กสธ.

๒.๓ งานก่อสร้าง

๒.๕.๑ ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน กรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน

๒.๕.๒ จัดอบรมโครงการงานก่อสร้าง โดยเชิญวิทยากรมาบรรยาย

๒.๕.๓ จัดหาวัสดุ อุปกรณ์เครื่องมือช่างในงานก่อสร้างให้เพียงพอ

๒.๔ งานออกแบบและควบคุมอาคาร

๒.๖.๑ ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจนกรณีผู้รับผิดชอบไม่อยู่ให้มอบหมายผู้ทำงานแทน

๒.๖.๒ ปรับปรุงวิธีการจัดทำการออกแบบโดยทำฐานข้อมูลเดิมสำรวจข้อมูลเพิ่มเติม

๒.๖.๓ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการเสนอปัญหาความต้องการงานออกแบบ

๒.๖.๔ บูรณาการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติการกิจกรรมด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

๒.๕ งานผังเมือง

๒.๗.๑ ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน

๒.๗.๒ จัดทำวางระบบผังเมืองให้ครอบคลุม

๒.๗.๓ ปรับปรุงข้อมูลเพิ่มเติม สำรวจข้อมูลต่าง ๆ เพิ่ม

๒.๗.๔ บูรณาการฝึกอบรมและฝึกปฏิบัติกับกิจกรรมด้านระบบงานผังเมืองโดยวิทยากรผู้เชี่ยวชาญงานด้านผังเมืองมาบรรยายให้ความรู้

๒.๖ งานออกแบบและรับรองการออกแบบงานก่อสร้าง

๒.๘.๑ ตั้งงบประมาณจ้างเอกชนในการออกแบบและรับรองการก่อสร้างอาคาร

๒.๘.๒ สรรหาบุคลากรในตำแหน่งวิศวกร

๒.๗ กำหนดราคากลางในระบบ e-GP (กรณีเงินงบประมาณเกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท)

๒.๙.๑ ให้สรรหาเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติศึกษาข้อมูลในระบบ e-GP จากกรมบัญชีกลางให้เข้าใจและปฏิบัติให้เป็นไปตามหนังสือสั่งการ

๒.๙.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติเข้าร่วมการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ e-

GP

๒.๘ งานบริหารการศึกษา

๒.๑๐.๑ ส่งบุคลากรทางการศึกษาเข้าร่วมอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๐.๒ แต่งตั้งบุคลากรจากส่วนอื่นช่วยงานด้านการบริหารการศึกษา

๒.๙ งานกิจการนักเรียน

๒.๑๑.๑ ส่งบุคลากรทางการศึกษาเข้าร่วมอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๑.๒ จัดสรรงบประมาณเพื่อใช้จ่ายเป็นสื่อการเรียนการสอน ให้ ศพด. ขออุดหนุนจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นเพิ่มเติม หรือจากหน่วยงานอื่น ๆ

๒.๑๐ งานการศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๑๒.๑ จัดสรรงบประมาณเพื่อใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมโครงการ ขอเพิ่มเติม หรือจากหน่วยงานอื่น ๆ ตลอดจนระดมทุนทางสังคมร่วมจัดกิจกรรม

๒.๑๑ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒.๑๓.๑ จัดสรรงบประมาณเพื่อใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมโครงการ ขอเพิ่มเติม หรือจากหน่วยงานอื่น ๆ ตลอดจนระดมทุนทางสังคมร่วมจัดกิจกรรม

๒.๑๒ งานออกใบอนุญาต / การจัดเก็บค่าธรรมเนียมสถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่เสิร์ฟอาหาร/ ค่าธรรมเนียมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ

๒.๑๔.๑ เชิญประชุมผู้ประกอบการที่อยู่ในข่าย เพื่อชี้แจงให้ทราบถึงเนื้อหาของข้อบัญญัติฯ รวมถึงหน้าที่ที่ต้องชำระค่าธรรมเนียม

๒.๑๔.๒ ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่มี

๒.๑๔.๓ ดำเนินการออกสำรวจร้านอาหาร ร้านค้า เพื่อกำหนดค่าธรรมเนียมในแต่ละราย

๒.๑๔.๔ แจ้งผู้ประกอบการเพื่อชำระค่าธรรมเนียมฯ

๒.๑๓ งานควบคุมการระบาดของโรคไข้เลือดออก

๒.๑๕.๑ ทำเอกสารแผ่นพับชี้แจงแนวทางปฏิบัติการควบคุมโรคไข้เลือดออก

๒.๑๕.๒ ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ ที่มีให้มากขึ้น

๒.๑๔ งานด้านการบริหารจัดการขยะมูลฝอยชุมชน

๒.๑๗.๑ จัดกิจกรรมโครงการให้เข้าถึงและครอบคลุมประชาชนทุกกลุ่ม

๒.๑๗.๒ ประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่มี ให้มากขึ้น

ลายมือชื่อ.....

(นางพรทิพย์ ศรีสวัสดิ์)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน รักษาการในตำแหน่ง

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

