

**องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>  องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p><b>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</b></p> <p>(๑) การกำหนดโครงสร้างสร้างราชการ  มีการกำหนดโครงสร้างส่วนราชการของสำนักปลัด อบต. อย่างชัดเจนและเป็นลายอักษร</p> <p>(๒) การแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่  สำนักปลัด อบต. ได้มอบหมายหน้าที่และแบ่งงาน โดยจัดทำคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>(๓) หลักธรรมาภิบาล  สำนักปลัด อบต. ยึดหลักธรรมาภิบาลและความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้</p> <p>(๔) ประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร  สำนักปลัด อบต. ได้จัดทำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กรเพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>(๕) ประสิทธิภาพของบุคลากร  เจ้าหน้าที่ของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลส่วนใหญ่มีความกระตือรือร้นในการปฏิบัติหน้าที่ มีความรับผิดชอบและมีประสิทธิภาพในการทำงานในระดับหนึ่ง</p> <p>(๖) การส่งเสริมพัฒนาความรู้  ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถในองค์กร</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b>  จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของ อบต. เขากระปุก สรุปได้ดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก มีการกำหนดโครงสร้างส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุกตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก เรื่อง แผนอัตรากำลัง ๓ ปี ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ – ๒๕๖๖ ฉบับปรับปรุงโครงสร้าง ตามประกาศตามประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดเพชรบุรี เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับกักการบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วนตำบล (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ ลงวันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ มิถุนายน ๒๕๖๔ ดังนี้</p> <p>๑) <u>สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล</u> แบ่งงานภายในออกเป็น ๗ งาน</p> <p>๑) งานการเจ้าหน้าที่  ๒) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย  ๓) งานนิติการ  ๔) งานบริหารงานทั่วไป  ๕) งานสวัสดิการสังคม  ๖) งานบริหารงานสาธารณสุข  ๗) งานแผนงานและงบประมาณ</p> <p>๒) <u>กองคลัง</u> แบ่งงานภายในออกเป็น ๔ งาน</p> <p>๑) งานบริหารงานคลัง  ๒) งานพัฒนารายได้  ๓) งานการเงินและทรัพย์สิน  ๔) งานพัสดุและบัญชี</p> <p>๓) <u>กองช่าง</u> แบ่งงานภายในออกเป็น ๕ งาน</p> <p>๑) งานแบบแผนและก่อสร้าง  ๒) งานควบคุมอาคาร  ๓) งานผังเมือง  ๔) งานวิศวกรรมโยธา  ๕) งานสาธารณูปโภค</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p>๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งงานภายในออกเป็น ๓ งาน</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) งานบริหารการศึกษา</li> <li>๒) งานกิจการโรงเรียน</li> <li>๓) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</li> </ol> <p>๒. องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก แต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่การบริหารงานและการปฏิบัติงานของส่วนราชการภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) สำนักปลัด คำสั่ง อบต.เขากระปุก ที่ ๘๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑๕ มีนาคม ๒๕๖๕</li> <li>๒) กองคลัง คำสั่ง อบต.เขากระปุก ที่ ๓๕๐/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๕</li> <li>๓) กองช่าง ตามคำสั่ง อบต.เขากระปุก ที่ ๓๕๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๕</li> <li>๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม คำสั่ง อบต.เขากระปุก ๓๕๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๕</li> <li>๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติโดยยึดหลักธรรมาธิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</li> <li>๔. บุคลากรไม่ครบทุกตำแหน่ง ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ปริมาณงานมีมากกว่าปริมาณคน ทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรที่มีอยู่ปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งอื่นที่ว่างซึ่งไม่ตรงตามสายงาน ทำให้ขาดความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่ง และความชำนาญในการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งเป็นความเสี่ยง อาจทำให้การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาดได้</li> <li>๕. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ ความสามารถที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน</li> </ol>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</b> ดังนี้</p> <p>(๑) <b>สถานที่ตั้ง</b> องค์การบริหารส่วนตำบล เขาระบุก ตั้งอยู่ในเขตอำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี ระยะทางห่างจากอำเภอท่ายางไปทางทิศใต้ประมาณ ๓๒ กิโลเมตร ใช้เวลาเดินทางประมาณ ๔๐-๕๐ นาที และห่างจากอำเภอเมืองเพชรบุรีประมาณ ๕๙ กิโลเมตร ใช้เวลาเดินทางประมาณ ๑ ชั่วโมงกว่า มีพื้นที่ความรับผิดชอบขนาดใหญ่และกว้างหมู่บ้านจำนวน ๑๔ หมู่บ้าน</p> <p>(๒) <b>พื้นที่ความรับผิดชอบ</b> องค์การบริหารส่วนตำบลเขาระบุก มีพื้นที่ความรับผิดชอบ ๒๓๘.๘๐ ตร.กม. จำนวน ๑๔ หมู่บ้าน</p> <p>(๓) <b>ภัยธรรมชาติ</b> องค์การบริหารส่วนตำบลเขาระบุก มีภัยธรรมชาติเกิดขึ้นเป็นห้วงเวลาตลอดทั้งปี ได้แก่ ภัยแล้ง ภัยน้ำท่วม ภัยพายุ ภัยดินโคลนถล่ม</p> <p>(๔) <b>ระเบียบกฎหมายใหม่</b> ที่ออกมาบังคับใช้เป็นปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>(๕) <b>เครื่องมือสื่อสาร</b> เนื่องจากระบบการสื่อสาร ได้แก่ โทรศัพท์สำนักงานเป็นระบบคู่สาย ซึ่งเวลาที่ไฟฟ้าดับ จะมีปัญหาในเรื่องการปฏิบัติงาน โทรศัพท์เคลื่อนที่ ยังมีเสาสัญญาณครอบคลุมพื้นที่ไม่ครบทุกเครือข่าย ถ้าเดินทางไปจุดที่ไม่มีสัญญาณก็จะใช้งานไม่ได้</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>๑. สถานที่ตั้งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาระบุก ตั้งอยู่ในเขตอำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี ระยะทางห่างจากอำเภอท่ายางไปทางทิศใต้ประมาณ ๓๒ กิโลเมตร ใช้เวลาเดินทางประมาณ ๔๐-๕๐ นาที และห่างจากอำเภอเมืองเพชรบุรีประมาณ ๕๙ กิโลเมตร ใช้เวลาเดินทางประมาณ ๑ ชั่วโมงกว่า มีพื้นที่ความรับผิดชอบ จำนวน ๒๓๘.๘๐ ตร.กม. จำนวน ๑๔ หมู่บ้าน เส้นทางที่ใช้เดินทางระหว่างหมู่บ้านเป็นถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีต ส่วนเส้นทางที่ใช้เดินทางในหมู่บ้านเป็นถนนลูกรัง แต่ละหมู่บ้านมีระยะทางห่างไกลกันมาก การคมนาคมยังไม่สะดวก จากระยะทางที่ห่างไกลจากตัวเมืองมากทำให้ขาดบุคลากรที่จะมาปฏิบัติงานในพื้นที่</p> <p>๒. พื้นที่ความรับผิดชอบขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาระบุก มีขนาดใหญ่และกว้าง ทำให้เกิดความยากในการปฏิบัติงานและให้บริการประชาชน รวมถึงข้อมูลพื้นฐาน ยังไม่ทั่วถึงครอบคลุมทั้งตำบล ขาดข้อมูลในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น การให้บริการประชาชนไม่ทั่วถึง เกิดความไม่เท่าเทียมกันขาดปัจจัยในการดำรงชีวิตในบางกลุ่ม บางพื้นที่</p> <p>๓. ภัยธรรมชาติ มีเกือบตลอดทั้งปี ได้แก่ ช่วงฤดูร้อนเกิดภัยแล้งทั้งตำบลและเกิดปัญหาไฟป่า ทั้งในช่วงฤดูหนาวจะมีอากาศหนาวเย็น ประชาชนประสบปัญหาภัยหนาวหลายหมู่บ้าน โดยเฉพาะหมู่ที่ ๘ , ๑๓ และ ๑๔ รวมถึงเกิดปัญหาพายุ ภัยน้ำท่วม และเสี่ยงต่อการเกิดดินโคลนถล่มในพื้นที่ตำบลเขาระบุก</p> <p>๔. ระเบียบกฎหมายใหม่ ที่บังคับใช้เจ้าหน้าที่ต้องหมั่นศึกษา เพิ่มเติมความรู้ให้ทันกับระเบียบใหม่</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>อบต.เขากระปุก ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกันโดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ดังนี้</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>สำนักปลัด อบต. ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก และมีนัยสำคัญส่งผลกระทบต่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้</p> <p><b>๒.๑ งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. ภาคส่วนต่างๆ ผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิกสภา อบต. และประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบการจัดทำแผนพัฒนา</p> <p>๒. ประชาชนบางส่วนขาดความร่วมมือในการมีส่วนร่วมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><b>๒.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. พื้นที่ความรับผิดชอบมีขนาดใหญ่และกว้าง เมื่อเกิดสาธารณภัยต่างๆ ได้แก่ อัคคีภัย, วาตภัย, อุทกภัย เป็นต้น ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่หรือให้ความช่วยเหลือได้ทันท่วงที</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีน้อยไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานเมื่อเทียบกับพื้นที่มีขนาดใหญ่และกว้าง</p> <p>๓. วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ และครุภัณฑ์ ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p><b>๒.๓ งานการบริหารจัดการขยะ</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. การบริหารจัดการขยะยังไม่ประสบผลสำเร็จ เนื่องจากชาวบ้านยังไม่คอยให้ความร่วมมือ</p> <p><b>๒.๔ งานด้านการบริหารงานบุคคล</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑. การกำหนดอัตรากำลังมีตำแหน่งรองรับการปฏิบัติงาน แต่ยังเป็นตำแหน่งว่างไม่มีคนครอง เนื่องจาก ไม่มีบุคลากร โอน (ย้าย) หรือมาบรรจุแต่งตั้ง ซึ่งอาจเป็นเพราะ สถานที่ตั้ง อบต. พื้นที่ห่างไกลจากตัวเมือง</p> <p>๒. บุคลากรยังไม่ครบทุกตำแหน่ง ต้องมอบหมายบุคลากรตำแหน่งอื่นมาปฏิบัติงานแทนในตำแหน่งที่ขาด</p> <p>๓. ขาดตำแหน่งสายงานผู้อำนวยการท้องถิ่น</p> <p>๔. การปฏิบัติงานไม่ตรงตามตำแหน่งหรือสายงาน การปฏิบัติงานอาจเกิดความผิดพลาดได้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p><b>๒.๕ งานควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. เจ้าหน้าที่บางส่วนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในขั้นตอนการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</li> <li>๒. การบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลยังไม่เป็นปัจจุบัน</li> <li>๓. พนักงานขับรถยนต์ไม่เพียงพอต่อรถยนต์ของสำนักงาน และบางครั้งได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ขับรถยนต์นอกจากคันที่ตนรับผิดชอบหลัก ทำให้ขาดการควบคุม ดูแลรักษารถยนต์</li> </ol> <p><b>๒.๖ งานด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ไม่สามารถจัดเก็บค่าน้ำประปาได้ครบถ้วนตามจำนวนผู้ใช้น้ำ</li> <li>๒. เจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ค้างชำระล่าช้า</li> </ol> <p><b>๒.๗ งานด้านการเงินและบัญชี</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การจัดทำบัญชีในระบบการเงินยังมีข้อผิดพลาดต้องทำการแก้ไขและปรับปรุงงบการเงินต่างๆ</li> </ol> <p><b>๒.๘ งานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ข้อผิดพลาดในรายงานการจัดซื้อจัดจ้าง ต้องดำเนินการแก้ไขและปรับปรุง</li> </ol> <p><b>๒.๙ งานการประสานสาธารณูปโภคและกิจการประปา</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญ ในงานสาธารณูปโภคและกิจการประปา</li> </ol> <p><b>๒.๑๐ งานการออกแบบ</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญ ในการออกแบบ</li> <li>๒. เกิดความผิดพลาดในการออกแบบงานก่อสร้าง</li> </ol>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p><b>๒.๑๑ งานการประมาณราคา</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การถอดแบบปริมาณงานของวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการประมาณราคาไม่ครบถ้วนสมบูรณ์</li> <li>๒. ราคาวัสดุ อุปกรณ์บางอย่างไม่มีในพาณิชย์จังหวัด</li> </ol> <p><b>๒.๑๒ งานไฟฟ้าสาธารณะ</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ขาดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบที่มีความรู้ ความชำนาญตามหลักวิชาการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า</li> </ol> <p><b>๒.๑๓ งานพัฒนาเด็กเล็ก</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. การจัดการศึกษาปฐมวัยในบางศูนย์ฯ ยังไม่ได้มาตรฐาน</li> <li>๒. บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็ก อนุบาล</li> <li>๓. ด้านสถานที่ ภายในศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วนสถานที่คับแคบ</li> </ol> <p><b>๒.๑๔ งานการบริหารการศึกษา</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. บุคลากรไม่มีทักษะประสบการณ์ในการปฏิบัติงานทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้</li> </ol> <p><b>๒.๑๕ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</b> มีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>เจ้าหน้าที่และบุคลากรยังไม่ได้รับการอบรมเรื่องการจัดทำแผนฯ การศึกษากันอย่างถ่องแท้และยังขาดการร่วมมือกันในการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p><b>๓.๑ งานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. อบรมหรือส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในระเบียบและขั้นตอนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้กับทุกภาคส่วน ผู้นำชุมชน และประชาชน</p> <p>๒. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ทุกภาคส่วน ผู้นำชุมชน และประชาชน เล็งเห็นถึงความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><b>๓.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. การส่งเสริมความรู้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้แก่ โครงการซ้อมแผนการป้องกันและระงับอัคคีภัย, โครงการอบรมป้องกันอัคคีภัยและซ้อมอพยพหนีไฟ</p> <p>๒. จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ และครุภัณฑ์ ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์มาตรการป้องกันป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆได้แก่ มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหามลพิษขนาดเล็ก (PM๒.๕) ไฟป่าและหมอกควัน</p> <p><b>๓.๓ งานการบริหารจัดการขยะ</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. การติดตามผลการดำเนินงานการบริหารงานจัดการขยะ ได้แก่ กิจกรรมอบรมส่งเสริมความรู้ เพื่อนำปัญหาอุปสรรค มาเป็นแนวทางแก้ไขปรับปรุงการบริหารจัดการขยะ</p> <p>๒. ต่อยอดโครงการกิจกรรมต่างๆ ในการบริหารจัดการขยะ</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ รณรงค์ เชิญชวนชุมชนให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการขยะให้มากยิ่งขึ้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p><b>๓.๔ งานด้านการบริหารงานบุคคล</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ประชาสัมพันธ์การโอน (ย้าย) เพื่อบรรจุตั้งแต่ตำแหน่งที่กรอบอัตรากำลังว่าง</li> <li>๒. ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ในสายงานผู้ปฏิบัติ และสายงานวิชาการ</li> <li>๓. ขอใช้บัญชีตำแหน่งสายงานผู้บริหาร และผู้อำนวยการท้องถิ่น</li> </ol> <p><b>๓.๕ งานควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ผู้รับมอบหมายควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล หมั่นตรวจสอบควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</li> <li>๒. ผู้ควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล กำกับดูแลการลงบันทึกการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลให้ถูกต้อง</li> <li>๓. วางแผนอัตรากำลัง ๓ ปี พิจารณาตำแหน่งพนักงานขับรถยนต์ให้เพียงพอต่อการปฏิบัติหน้าที่</li> </ol> <p><b>๓.๖ งานด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานจัดเก็บค่าน้ำประปา ดำเนินการเร่งรัดติดตามเพื่อไม่ให้มีลูกหนี้ค่าน้ำประปาค้างชำระและให้ ผอ.กองคลัง ผอ.กองช่าง และปลัด อบต. ควบคุมกำกับดูแลโดยเคร่งครัด</li> <li>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ในการติดตามค่าน้ำประปาค้างชำระและให้รายงานผลทุกเดือน</li> </ol> <p><b>๓.๗ งานด้านการเงินและบัญชี</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานในระบบ (e-LAAS) เข้ารับการอบรมเพราะระบบมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลาพร้อมเพิ่มความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน</li> </ol> <p><b>๓.๘ งานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ไปเข้ารับการอบรมสัมมนาทุกครั้งที่มีการอบรมสัมมนาเพื่อเสริมความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานด้านพัสดุ</li> </ol>



องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p><b>๓.๙ งานการประสานสาธารณสุขโรคและกิจการ ประปา</b> มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมสัมมนาทุกครั้งที่มีการอบรมเสริมความรู้</li> <li>๒. จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน</li> <li>๓. ตรวจสอบสาธารณสุขโรคอย่างสม่ำเสมอ</li> </ol> <p><b>๓.๑๐ งานการออกแบบ</b> มีกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ</li> <li>๒. ประสานงานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน</li> <li>๓. หัวหน้างานต้องตรวจสอบออกแบบให้ถูกต้อง</li> </ol> <p><b>๓.๑๑ งานการประมาณราคา</b> มีกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ</li> <li>๒. ประสานงานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน</li> <li>๓. หัวหน้างานต้องตรวจสอบการประมาณราคาให้ถูกต้องตามระเบียบฯ</li> </ol> <p><b>๓.๑๒ งานไฟฟ้าสาธารณะ</b> มีกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ</li> <li>๒. ประสานงานขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นในเรื่องเฉพาะด้าน</li> <li>๓. หัวหน้างานต้องตรวจสอบในการสำรวจออกแบบให้ถูกต้องตามระเบียบฯ</li> </ol> <p><b>๓.๑๓ งานพัฒนาเด็กเล็ก</b> มีกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น</li> <li>๒. จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ครุภัณฑ์ การเรียนการสอนให้เพียงพอสำหรับการพัฒนา</li> <li>๓. ปรับปรุงต่อเติมอาคารเรียนให้สถานที่กว้างขวางขึ้น</li> </ol>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
	<p><b>๓.๑๔ งานการบริหารการศึกษา</b> มีกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <p>๑. ให้กองคลังเป็นพี่เลี้ยงในการลงบัญชีการเบิกจ่าย รวมถึงการจัดเก็บเอกสาร</p> <p>๒. หัวหน้าหน่วยงานเพิ่มการตรวจสอบ ควบคุมการจัดทำบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง อย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>๓.๑๕ กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา</b> มีกิจกรรมการควบคุมดังนี้</p> <p>๑. มีการกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชาให้เจ้าหน้าที่หมั่นคอยตรวจสอบดูหนังสือสั่งการและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี</p> <p>๔.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๔.๓ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔.๔ การประสานงานภายในและภายนอก อบต. เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร แจกจ่ายให้สำนัก/กอง/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>จากการประเมินพบว่า องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก มีการจัดทำเอกสารคำสั่งการต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต เครื่องโทรศัพท์ เครื่องโทรสาร เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอก เป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p><b>๕. วิธีการติดตามและประเมินผล</b></p> <p>รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาแนวทางแก้ไขปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>

### สรุปผลการประเมิน

องค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก อำเภอท่ายาง จังหวัดเพชรบุรี ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน พบว่า มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่การควบคุมยังไม่เพียงพอต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป ดังนี้

๑. กิจกรรมงานการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
๒. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๓. กิจกรรมงานการบริหารจัดการขยะ
๔. กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล
๕. กิจกรรมงานควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล
๖. กิจกรรมงานด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๗. กิจกรรมงานด้านการเงินและบัญชี
๘. กิจกรรมงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๙. กิจกรรมงานการประสานสาธารณูปโภคและกิจการประปา
๑๐. กิจกรรมงานการออกแบบ
๑๑. กิจกรรมงานการประมาณราคา
๑๒. กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ
๑๓. งานพัฒนาเด็กเล็ก
๑๔. งานการบริหารการศึกษา
๑๕. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

ลงชื่อ .....

(นายธีรพล พันธุ์ประดิษฐ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขากระปุก

วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕