



รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน  
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน  
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน  
การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๓  
(ระเบียบฯ ข้อ ๖)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

จัดทำโดย  
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่  
อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

ที่ นฐ ๓/๔๑๐๕/

วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

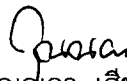
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)  
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)


ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน นั้น

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ได้ดำเนินการประเมินการควบคุมภายในตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓ แล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

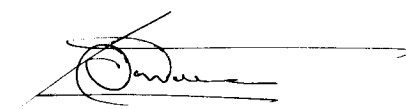
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

  
(นางสาวกัญญา เลียงเจริญ)  
หัวหน้าสำนักปลัด

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่.....

  
(นายอรรัง พงศ์จันทร์เสถียร)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่.....

  
(นายเอนก น้อยพิทักษ์)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

## สำนักงานปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่กำหนดโครงสร้างหน่วยงานภายในสังกัด และมีการมอบหมายงานภายในสำนักงานปลัดในการปฏิบัติงานให้เกิดความรับผิดชอบ และเข้าใจในอำนาจหน้าที่ของตนเอง มีการจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติราชการ ให้สอดคล้องกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และงานที่ได้รับมอบหมาย นโยบายของผู้บริหารที่แสดงเจตจำนงสุจริตในการบริหารงาน การกำหนดแผนงาน/กิจกรรม/โครงการในการพัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีคุณธรรมและความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน การส่งเสริมสร้างความรู้ความสามารถและทักษะที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงานต่างๆแก่บุคลากรในสังกัด</p> <p><b>กิจกรรมการประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ใช้การวางแผนพัฒนาแนวทางการพัฒนาและการจัดทำงบประมาณรายจ่าย โดยคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่นร่วมกับประชาคมท้องถิ่น จัดประชาคมท้องถิ่นสำรวจปัญหาและความต้องการของประชาชน ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น การเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา คัดเลือกโครงการพัฒนาเสนอคณะกรรมการประสานแผนระดับอำเภอบรรจุในแผนพัฒนาของ อบจ. โดยจัดทำเป็นบัญชีประสานโครงการพัฒนา มีการกำหนดสัดส่วนระดับหมู่บ้าน/ตำบล เข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเสนอหรือแสดงความคิดเห็นมีส่วนร่วมในกระบวนการต่างๆ</p> <p><b>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p><b>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่จัดตั้งศูนย์ อปพร. การกำหนดโครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจหน้าที่ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยกิจการอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน พ.ศ.๒๕๕๓</p> <p>มีการจัดทำแผนป้องกันภัย รวมทั้งมีการอบรมพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานของอปพร.เป็นประจำปี</p> <p>การประชาสัมพันธ์เชิญชวนประชาชนสมัครเข้าร่วมเป็นอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ร่วมแก้ไขปัญหาและพัฒนาสังคมโดยไม่หวังสิ่งตอบแทน สามารถเข้าถึงพื้นที่ชุมชนได้อย่างรวดเร็วและทันต่อเหตุสาธารณภัยต่างๆ</p>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</b></p> <p>สำนักงานปลัดได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องมีการควบคุมภายใน จำนวน ๓ งาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมากขึ้นต่อไป คือ</p> <p><b>๑ กิจกรรมการประชุมประชาคมเพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังต้องมีการปรับปรุงจุดอ่อนในการควบคุมต่อไปในกิจกรรมประชุมประชาคมเพื่อทบทวนและจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เนื่องจากประชาชนมีส่วนร่วมในกระบวนการประชุม การเสนอหรือแสดงทัศนคติในการพัฒนาท้องถิ่นน้อย การมีทัศนคติว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภา อบต. ทำให้กิจกรรม/โครงการพัฒนาไม่เป็นไปตามความต้องการที่แท้จริง</p> <p>รณรงค์และประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์การเข้าร่วมพัฒนาท้องถิ่น ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนของอำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำท้องถิ่น กลุ่มพลังมวลชนต่างๆในพื้นที่ การประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินการโครงการต่างๆให้ประชาชนทราบ</p> <p><b>๒ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมระดับหนึ่ง โดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>การจัดตั้งศูนย์ อปพร. อบต. คลองใหม่ ส่งเสริมให้ปฏิบัติงานเป็นเอกภาพมากยิ่งขึ้น โดยจัดหาอุปกรณ์ต่างๆที่ส่งเสริมการปฏิบัติงาน แต่สมาชิก อปพร. ยังมีจำนวนไม่เพียงพอ ควรมีการจัดฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของ อปพร. และผู้ที่เกี่ยวข้องในชุมชน จึงยังต้องมีการปรับปรุงจุดอ่อนในการควบคุมต่อไป</p> <p><b>๓ กิจกรรมงานกฎหมายและคดี</b></p> <p>มีการมอบหมายบุคลากรด้านอื่นปฏิบัติงานในด้านนิติกรซึ่งไม่เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน เนื่องจากต้องใช้ผู้มีความรู้และทักษะด้านกฎหมายในการปฏิบัติงาน</p>

## สำนักงานปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>งานกฎหมายและคดี</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ มีหน้าที่ในการจัดบริการสาธารณะขั้นพื้นฐานให้แก่ประชาชน ซึ่งในการปฏิบัติงานต้องมีการพิจารณาวินิจฉัยปัญหาทางกฎหมาย ร่างและพิจารณาตรวจร่างข้อบัญญัติ กฎ ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง จำทำนิติกรรม วินัย การร้องทุกข์หรืออุทธรณ์ รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องในการให้บริการประชาชน ซึ่งจำเป็นต้องใช้ผู้ที่มีความรู้ความชำนาญในวิชาการทางกฎหมาย</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>กิจกรรมการประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <p>ในการเข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่น ประชาชนมีส่วนร่วมในกระบวนการประชุม การเสนอหรือแสดงทัศนะในการพัฒนาท้องถิ่นน้อย เนื่องจากทัศนคติว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภา อบต. เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ทำให้กิจกรรม/โครงการพัฒนาไม่เป็นไปตามความต้องการที่แท้จริง การแก้ไขปัญหาให้กับประชาชนไม่ทันต่อระยะเวลาหรือความต้องการ เนื่องจากไม่มีโครงการ/กิจกรรมในแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><b>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p><b>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนในสังกัดที่สามารถปฏิบัติงานได้จริงมีจำนวนน้อยไม่เพียงพอ ส่งผลต่อประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่</p> <p><b>งานกฎหมายและคดี</b></p> <p>ส่งเจ้าหน้าที่ตำแหน่งนิติกรเข้ารับการอบรม ซึ่งจำเป็นต้องใช้ผู้มีความรู้เฉพาะด้านกฎหมายการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลในเรื่องเกี่ยวกับการแก้ไขข้อพิพาทขัดแย้งในชุมชน รวมทั้งการบังคับใช้กฎหมาย ข้อบัญญัติตำบล กฎ ระเบียบ รายละเอียดข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ซึ่งต้องอ้างอิงข้อกฎหมายในการพิจารณาดำเนินการ ส่งผลให้อาจไม่เกิดประสิทธิภาพในการให้บริการประชาชน</p>	

## สำนักงานปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>การควบคุมความเสี่ยงกำหนดโดยใช้นโยบาย วิธีการปฏิบัติรวมถึงมาตรการต่างๆ เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น และให้สามารถบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p><b>กิจกรรมการประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <p>กำหนดสัดส่วนระดับหมู่บ้าน/ตำบล เข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเสนอหรือแสดงความคิดเห็น มีส่วนร่วมในกระบวนการต่างๆ</p> <p>รณรงค์และประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์การเข้าร่วมพัฒนาท้องถิ่น ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนของอำเภอ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ผู้นำท้องถิ่น กลุ่มพลังมวลชนต่างๆในพื้นที่</p> <p>เสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การพัฒนาให้เกิดความเข้าใจว่าหน้าที่การพัฒนาและแก้ไข ปัญหาชุมชนเป็นหน้าที่ของทุกคนในชุมชน ที่ต้องร่วมมือกัน ไม่ใช่หน้าที่ของส่วนราชการฝ่ายเดียว พร้อมทั้งขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้จัดลำดับความสำคัญของโครงการ และคัดเลือกเฉพาะโครงการที่จำเป็นเร่งด่วน ประสาน/ปรับปรุงและสำรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากชุมชน เพื่อนำข้อมูลไปวิเคราะห์ เพิ่มเติมปรับปรุงแผนพัฒนา รวมทั้งการประชาสัมพันธ์ผลการดำเนินการโครงการต่างๆให้ประชาชนทราบ</p> <p><b>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>กำหนดโครงการอบรมทบทวน อปพร./เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ เพื่อเตรียมความพร้อม และเพิ่มพูนความรู้ ทักษะความเข้าใจในการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้สาธารณช่วยเหลือนผู้ประสบภัยได้ทันท่วงที และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด</p> <p>จัดส่งพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง เข้ารับการอบรมในด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ตามหลักสูตรต่างๆ จากหน่วยงานของทางราชการ</p> <p>เสริมสร้างแนวคิดของคนในชุมชน รับสมัครประชาชน เข้ามาร่วมเป็นอาสาสมัครฯ การเตรียมความพร้อมของเครื่องมือ อุปกรณ์ต่างๆ ให้เอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	

## สำนักงานปลัด

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>งานกฎหมายและคดี</b> จัดส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมในงานด้านต่างๆที่เกี่ยวข้องเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงาน</p> <p>การสร้างเครือข่ายการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกฎหมายในชุมชน ของกรรมการศูนย์ยุติธรรมชุมชนตำบลคลองใหม่ในการแก้ไขปัญหาข้อพิพาทในชุมชนต่างๆ</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b> กิจกรรมการประชุมประชาคมท้องถิ่นเพื่อเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><b>งานนโยบายและแผน</b> มีการนำระบบสารสนเทศเป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง การพัฒนาข้อมูล การติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง</p> <p><b>กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b> จัดทำทะเบียนประวัติสมาชิก อปพร.ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อการสืบค้นที่รวดเร็ว จัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ วิทยุติดตอสื่อสารให้เกิดประสิทธิภาพการปฏิบัติงานมากขึ้น</p> <p><b>งานกฎหมายและคดี</b> การปรับปรุงระบบสารสนเทศเพื่อช่วยการค้นคว้าสืบค้นแนวทางการดำเนินการต่างๆในด้านกฎหมายและคดีความต่างๆในหมู่บ้าน การพิจารณาไกล่เกลี่ยข้อพิพาทต่างๆ</p> <p><b>๕ การติดตามและประเมินผล</b> ใช้แบบสอบถามและการรายงานสรุปผลการดำเนินงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์และติดตามประเมินผล การสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้าสำนักปลัด และรายงานให้ผู้บริหารทราบและพิจารณา ต่อไป</p>	

## สำนักงานปลัด

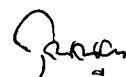
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่มีประเมินการควบคุมภายในตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงการควบคุม จำนวน ๓ กิจกรรม และได้กำหนดการประเมินผลการควบคุมภายในไว้แล้ว คือ

๑ กิจกรรมการประชุมประชาคมเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น ยังคงมีจุดอ่อนคือ การมีส่วนร่วมในการทำแผนพัฒนาของประชาชนน้อย ในด้านการเสนอปัญหา หรือการแสดงทัศนะต่างๆ ในการมีส่วนร่วมการจัดทำแผนพัฒนา จึงยังต้องมีระยะเวลาในการส่งเสริมและการพัฒนาการอย่างต่อเนื่องอีก จึงเป็นจุดอ่อนที่ยังคงต้องปรับปรุงความเสี่ยงต่อไป

๒ กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนมีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในพื้นที่ จำเป็นต้องให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นจึงต้องมีการปรับปรุงต่อไป

ผู้รายงาน



(นางสาวกุนณา เสี่ยงเจริญ)  
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด  
วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓

สำนักงานปลัด

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๑. กิจกรรมการประชุม/ประชาคม เพื่อเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลงแผน พัฒนาท้องถิ่น งานนโยบายและแผน วัตถุประสงค์</b> -เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมของ ประชาชนในการวางแผนพัฒนา ท้องถิ่น -เพื่อรวบรวมข้อมูลปัญหาและความ ต้องการของประชาชนในตำบล นำมา จัดทำโครงการ/กิจกรรมพัฒนาหรือการ แก้ไขปัญหา ตอบสนองความต้องการ ของประชาชน	-ประชาชนให้ความสนใจ กระบวนการการประชุม/ การประชาคม การเสนอ หรือแสดงทัศนะต่างๆ มีน้อย	๑.อบต.คลองใหม่มีคำสั่ง แบ่งงานหน้าที่งานประจำ และงานที่ได้รับมอบหมาย ๒.กำหนดสัดส่วนประชาคม ท้องถิ่นระดับต่างๆในการ ประชุมประชาคมเพื่อการมี ส่วนร่วมในทุกภาคส่วน ๓.ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม และประชุมเกี่ยวกับระเบียบ ข้อสั่งการที่เกี่ยวข้องในเรื่อง แผนพัฒนาท้องถิ่น ๔.ประกาศ/ประชาสัมพันธ์ รณรงค์เชิญชวนประชาชน ร่วมประชุม/ประชาคม และ ประโยชน์ที่จะได้รับการ ร่วมประชุม/การประชุม ท้องถิ่น	มีการปฏิบัติตามแนวทาง การควบคุมพอสมควร ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ในการ เสริมสร้างความเข้าใจเรื่อง บทบาทหน้าที่ในการพัฒนา ท้องถิ่น	-ประชาชนให้ความสนใจ กระบวนการการประชุม/ การประชาคม การเสนอ หรือแสดงทัศนะต่างๆ มีน้อย เนื่องจากทัศนคติว่า เป็นเรื่องของผู้เฒ่า หรือ สมาชิกสภา อบต. ทำให้ โครงการ/กิจกรรมจาก ประชุม/ประชาคมอาจไม่ ตรงความต้องการและการ แก้ไขและพัฒนาท้องถิ่น อย่างแท้จริง	-รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้าใจถึงประโยชน์ ของการมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่นหมู่บ้านตนเอง -จัดส่งบุคลากรร่วมประชุม ประชาคมหมู่บ้าน/ชุมชน รวบรวมข้อมูลประกอบการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น -ประสานความร่วมมือจาก ทุกภาคส่วนราชการ มวลชน ในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง -ประสัมพันธ์ผลการดำเนิน งานพัฒนาโครงการต่างๆ เพื่อการส่งเสริมให้ประชาชน ได้รับทราบ	๓๐ ก.ย. ๖๓ -หัวหน้า สำนักปลัด -หัวหน้าฝ่าย นโยบายและ แผน -นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน



สำนักงานปลัด

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สาธารณภัย วัตถุประสงค์ -เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย การกู้ชีพ กู้ภัยต่างๆ ในชุมชน	-จำนวนสมาชิกอาสา สมัครป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยในสังกัดมีไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ในด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย และ การบริการชุมชนในพื้นที่	-การจัดตั้งศูนย์อาสาสมัคร ป้องกันภัย อบต. คลองใหม่ เพื่อเป็นศูนย์อำนวยความสะดวก อาสาสมัครป้องกันภัยฝ่าย พลเรือน -ติดต่อประสานงานเกี่ยวกับ การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยในระดับ อบต. อำเภอ และจังหวัด และ ส่วนราชการต่างๆ -ขอความร่วมมือในการ ปฏิบัติงานด้านการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยจาก ผู้นำท้องที่ กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และชุมชนต่างๆ	มีการปฏิบัติตามแนวทางการ ควบคุมความเสี่ยงยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ จึงต้องมีการ ควบคุมความเสี่ยงต่อไป	-จำนวนสมาชิกอาสา สมัครป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยในสังกัดมีไม่ เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ในด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย และ การบริการชุมชนในพื้นที่	-จัดฝึกอบรมทบทวนสมาชิก อาสาสมัครป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยในสังกัด ให้มีความรู้ความเข้าใจใน ระเบียบ/ข้อบังคับและทักษะ การบริหารจัดการภัยพิบัติ ในพื้นที่อย่างถูกต้อง -ประกาศ /ประชาสัมพันธ์ เชิญชวนประชาชนสมัครเป็น สมาชิกอาสาสมัครป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ให้มากขึ้น	๓๐ ก.ย. ๖๓ -หัวหน้า สำนักปลัด -นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน

## สำนักงานปลัด

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

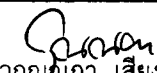
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๓ กิจกรรมงานกฎหมายและคดี วัตถุประสงค์</b> - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านกฎหมาย การจัดทำข้อบัญญัติตำบล ระเบียบ ข้อบังคับในเรื่องต่างๆ รวมทั้งด้าน การดำเนินการทางวินัย ข้อร้องเรียน การอุทธรณ์ต่างๆ มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแนวทางของทางราชการ ที่ถูกต้อง	-การแก้ไขปัญหาให้กับ ประชาชน /ผู้เดือดร้อน ดำเนินการด้านเกี่ยวกับ กฎหมายต่างๆยังไม่มี ประสิทธิภาพ ไม่ทันต่อ เหตุการณ์และการแก้ไข ปัญหาให้กับประชาชน	-อบต.คลองใหม่มีการกำหนด โครงสร้างงานกฎหมายและคดี โดยมีการมอบหมายบุคลากร ในด้านอื่นปฏิบัติหน้าที่ -หรือ/ปรึกษางานด้าน กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องจากส่วน ราชการหรือผู้มีความรู้อื่นๆ -ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ในตำแหน่งนิติกรเข้ารับการ อบรม	-บุคลากรที่ได้รับการมอบ หมายให้ปฏิบัติงานด้าน กฎหมายและคดียังไม่มีความ รู้ความชำนาญในวิชาการ ทางกฎหมาย	-การแก้ไขปัญหาให้กับ ประชาชน /ผู้เดือดร้อน การดำเนินการด้านเกี่ยวกับ กฎหมายต่างๆ ยังไม่มี ประสิทธิภาพ ไม่ทันต่อ เหตุการณ์และการแก้ไข ปัญหาให้กับประชาชน -ส่งเจ้าหน้าที่ดำรงตำแหน่ง การปฏิบัติงานจำเป็นต้อง ใช้ผู้ที่มีความรู้และทักษะ ในด้านกฎหมาย	-ประสานขอใช้บัญชีผู้สอบ แข่งขันได้ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น -ประสานงาน ทหารี่ด้าน กฎหมายจากส่วนราชการ หรือผู้รู้ในด้านต่างๆ -สร้างเครือข่ายการมีด้าน การไกล่เกลี่ยข้อพิพาท ใน ระดับหมู่บ้าน อำเภอ และ จังหวัด	๓๐ ก.ย. ๖๓ -หัวหน้า สำนักปลัด -นิติกร

สำนักงานปลัด

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๔. กิจกรรมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล</b> - ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา <b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b> - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงาน ได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งาน พร้อมใช้งานอยู่เสมอ	๑.การใช้รถยนต์เกิดความ ชำรุดเสียหายเร็ว เนื่อง จากพนักงานขาดความ รอบครอบ ในการใช้และ บำรุงรักษารถยนต์ ๒.การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล พนักงานขับรถลาหรือมี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการจำเป็นต้อง มีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่ อยู่ในภาระหน้าที่หรือ ความรับผิดชอบของ บุคคลนั้น	๑.มีคำสั่งมอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์ แต่ละคันให้ชัดเจน ๒.หัวหน้าสำนักปลัดบางครั้ง ควบคุมและมอบหมายให้ เจ้าพนักงานขับรถที่กักัน ควบคุมเลขเข็มไมล์ก่อนนำ รถออกทุกครั้งและรายงาน การควบคุมให้ทราบทุกครั้ง	๑.มีการจัดทำแบบฟอร์มการ ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลและ แบบฟอร์มการขออนุญาต ใช้รถยนต์ส่วนบุคคลไว้ชัดเจน	๑.การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหาย เร็ว เนื่องจากพนักงาน ขับรถขาดความรอบ ครอบในการบำรุงรักษา รถยนต์ส่วนบุคคล ๒.การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล คนขับรถลาหรือมีเหตุให้ ไม่สามารถมาปฏิบัติหน้าที่ ได้ ทำให้การไปติดต่อ ราชการจำเป็นต้องมีคนขับ รถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความรับ ผิดชอบของบุคคลนั้น	๑.ผู้บริหารได้กล่าวตัก เตือนและให้พนักงาน ขับรถทุกคันรับผิดชอบ ในการบำรุงดูแลรักษารถ ยนต์แต่ละคันให้มีสภาพ พร้อมใช้งานได้ตลอดเวลา หากเกิดชำรุดเสียหายให้แต่ ละคนรับผิดชอบและรีบแจ้ง ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับชั้นในทันที ๒.ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบรถยนต์ส่วนบุคคล ให้มีสภาพพร้อมใช้งาน อยู่ตลอดเวลา	-หัวหน้า สำนักปลัด -ผู้ที่ได้รับการ มอบหมายให้ ปฏิบัติหน้าที่ ด้านการใช้ รถยนต์ส่วน กลาง

  
 (นางสาวกณณภา เสียงเจริญ)  
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด  
 วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

ที่ นฐ ๗๔๑๐๕/

วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้งานของราชการจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน นั้น

กองคลัง ได้ดำเนินการจัดทำการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ แล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวอนันดา แสงงาม)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

.....  
.....  
.....

(นายจรัส พงศ์จันทร์เสถียร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

.....  
.....  
.....

(นายเอนก น้อยพิทักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

## กองคลัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>กิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b></p> <p>มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักของธรรมาภิบาลและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน (performance-based management) มีการประกาศคุณธรรมจริยธรรมของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์กร จัดทำคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้ทราบ มีการส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมตามความเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย การจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ</p> <p><b>กิจกรรมการจัดทำแผนที่ภาษี</b></p> <p><b>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b></p> <p>ผู้บริหารมีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติที่เกี่ยวกับการเงินงบประมาณประจำปี ตามระเบียบของทางราชการ มีการจัดโครงสร้างการบังคับบัญชา มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับพนักงานในการปฏิบัติงานจัดเก็บรายได้ ซึ่งเกี่ยวกับการจัดเก็บค่าธรรมเนียม ภาษีโรงเรือน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ค่าเช่า ค่าบริการ รวมถึงรายได้อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อสั่งการเพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนดขององค์กร</p> <p><b>การควบคุมและการจัดเก็บรักษาพัสดุ</b></p> <p><b>กิจกรรมการควบคุมพัสดุเป็นการบริหารงานพัสดุ</b></p> <p>เพื่อให้ทราบถึงจำนวนพัสดุที่หน่วยงานมีไว้ในราชการโดยการจัดทำ บัญชีทะเบียน จำแนกประเภท และรายการของพัสดุ พร้อมทั้งให้มีหลักฐานการรับจ่ายพัสดุประกอบการตรวจสอบเพื่อใช้เป็นข้อมูลการเก็บดูแลบำรุงรักษาพัสดุให้อยู่ในสภาพใช้งานได้ดียิ่งเสมอ และทำให้ทราบว่าพัสดุใดหากใช้ต่อไปจะทำให้เกิดความสูญเสียค่าใช้จ่ายในการดูแลบำรุงรักษา หรือหมดความจำเป็น สมควรที่จะจำหน่ายและจัดหาพัสดุมาทดแทน</p>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อเสนอ</b></p> <p>กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องมีการควบคุมภายในภารกิจ ๓ งาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมากขึ้นต่อไป คือ</p> <p><b>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b></p> <p>บุคลากรผู้รับผิดชอบตามตำแหน่งด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุฝึกอบรมโดยตรง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ จึงต้องมีการปรับปรุงจุดอ่อนในการควบคุมต่อไป</p> <p><b>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b></p> <p>การจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษีขององค์การบริหารส่วนตำบลยังไม่มีประสิทธิภาพ ยังคงต้องมีการปรับปรุงและรวบรวมข้อมูลประกอบการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p><b>งานควบคุมและการจัดเก็บรักษาพัสดุ</b></p> <p>การใช้พัสดุบางรายการไม่ได้จำกัดการใช้ในส่วนราชการเท่านั้น ทำให้การจัดทำเอกสารและการควบคุมพัสดุเป็นไปได้</p>
<p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>กิจกรรมทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b></p> <p>กองคลังมีจำนวนบุคลากรไม่เพียงพอ ขาดผู้รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ มีการมอบหมายบุคลากรด้านอื่นรักษาการในตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ ทำให้การปฏิบัติงานด้านการพัสดวยังไม่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการใช้บุคลากรคนเดียวกันปฏิบัติงานในหลายหน้าที่</p>	

## กองคลัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> <b>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> การจัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลยังไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอมีการจัดทำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน โดยยึดหลักแปลงที่ดิน จากการระวางแผนที่และสารบบที่ดิน การจัดทำแผนที่ภาษีซึ่งจะเชื่อมโยงไปสู่ข้อมูลอื่นๆ ซึ่งอยู่ในระยะเริ่มแรกของการดำเนินการจึงต้องมีการพัฒนาปรับปรุงข้อมูลให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เพื่อให้การจัดเก็บรายได้จากภาษีมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p><b>กิจกรรมการควบคุมและการจัดเก็บรักษาพัสดุ</b> การใช้พัสดุบางรายการไม่ได้จำกัดการใช้ในส่วนราชการเท่านั้น ทำให้การจัดทำเอกสารและการควบคุมพัสดุเป็นไปได้ยาก ไม่มีผู้รับผิดชอบด้านนี้โดยตรง การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์มีการควบคุมในระดับสำนักหรือหน่วยงานระดับกองโดยจัดทำบัญชีวัสดุแสดงการรับ จ่าย คงเหลือแยกตามประเภทของวัสดุและครุภัณฑ์ซึ่งเป็นขั้นตอนการดำเนินงานหลังจากมีการจัดหาพัสดุ</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b> <b>กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b> ให้หน่วยงานแต่ละส่วนจัดทำแผนการจัดหาพัสดุภายในเวลาที่กำหนด ประเภทเดียวกันควรดำเนินการซื้อในคราวเดียวกัน การจัดทำขอบเขตของงานที่จะซื้อหรือจ้าง รวมทั้งการจัดทำฎีกาประกอบการเบิกจ่ายของแต่ละส่วนราชการ จัดส่งบุคลากรที่ได้รับมอบหมายงานด้านพัสดุเข้ารับการอบรมความรู้ และทักษะด้านพัสดุ เร่งรัดการสรรหาบุคลากรผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งพัสดุ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p><b>กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> <b>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b> จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติที่ยังไม่ได้รับการอบรมเข้ารับการอบรมการจัดทำแผนที่ภาษี วางแผนเป้าหมายและจัดทำแผนในการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเคร่งครัด พัฒนาและปรับปรุงข้อมูลในระบบแผนที่ภาษีให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p><b>กิจกรรมควบคุมและจัดเก็บรักษาพัสดุ</b> การจัดทำบันทึกการใช้จ่ายและเบิกจ่ายพัสดุอย่างต่อเนื่อง และการตรวจสอบพัสดุประจำปีของแต่ละสำนัก/กอง</p>	

กองคลัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p><b>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการประชาสัมพันธ์การจัดซื้อจัดจ้างการติดประกาศที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบล เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล จังหวัดนครปฐม และกรมบัญชีกลาง</li> <li>- การแจ้งเวียนนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการเกี่ยวกับพัสดุ งานจัดซื้อจัดจ้างในองค์กร</li> </ul> <p><b>กิจกรรมพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b></p> <p><b>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- พัฒนาระบบสารสนเทศ จัดหาระบบคอมพิวเตอร์ที่มีมาตรฐานครุภัณฑ์สูงมาใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงาน</li> </ul> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p><b>งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างเป็นรายเดือน และรายไตรมาส</li> <li>- มีการรายงานแบบสอบถามการปฏิบัติงานการเงิน บัญชี และพัสดุ</li> <li>- ประเมินผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ/จัดจ้างประจำปี</li> <li>- การรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี</li> </ul>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลังมีการประเมินการควบคุมภายในตามองค์ประกอบการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีภารกิจงานที่ต้องมีการการควบคุมภายใน จำนวน ๓กิจกรรม และได้กำหนดการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้วดังนี้

- ๑ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
- ๒ การจัดเก็บและพัฒนารายได้ (แผนที่ภาษี)
- ๓ การควบคุมและจัดเก็บรักษาพัสดุ



(นางสาวอนันดา แสงงาม)  
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง  
วันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๓

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายนพ.ศ. ๒๕๖๓

กองคลังแบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑ กิจกรรมทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีประสิทธิภาพ	-บุคลากรผู้รับผิดชอบด้าน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ไม่เพียงพอทำให้การ ดำเนินงานด้านทรัพย์สิน และพัสดุ มีประสิทธิภาพ น้อย	-ผู้ที่ได้รับมอบหมายรวบรวม ข้อมูลจัดทำแผนจัดหาพัสดุ ประจำปีของหน่วยงานและ ให้แต่ละส่วนราชการจัดหา พัสดุตามแผนฯ -จัดส่งบุคลากรที่ได้รับ มอบหมายปฏิบัติหน้าที่ฯ เข้ารับการฝึกอบรม	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ด้าน ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เข้าอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	-ให้เจ้าหน้าที่ทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ รับผิดชอบตามตำแหน่ง ด้านทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุโดยตรง - จัดส่งเจ้าหน้าที่ทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ เข้ารับ การฝึกอบรม	-ให้แต่ละส่วนราชการ จัดทำแผนการจัดหา พัสดุของหน่วยงาน	-ผู้อำนวยการ กองคลัง  -นักทรัพยากร บุคคล
๒ กิจกรรมการพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บภาษี มีประสิทธิภาพ เกิด ประโยชน์ต่อการพัฒนา ท้องถิ่น	การจัดทำระบบแผนที่ภาษี ยังต้องปรับปรุงข้อมูลให้ ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพการ จัดเก็บรายได้มากขึ้น	การมอบหมายพนักงานจ้าง ให้รับผิดชอบการจัดเก็บ รายได้ ค่าธรรมเนียม ภาษี โรงเรือนภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย รวมถึงรายได้ด้าน อื่นๆ	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการจัดเก็บภาษีเข้ารับ อบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง - กำหนดเป้าหมายและการ จัดทำแผนประชาสัมพันธ์ ให้กับประชาชนในพื้นที่	การจัดทำระบบแผนที่ ภาษีอยู่ในระยะเริ่มต้น ยัง ต้องปรับปรุงข้อมูลให้ ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ การจัดเก็บรายได้	ปรับปรุงข้อมูลเกี่ยวกับ แผนที่ภาษีให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบันอย่าง ต่อเนื่อง	-ผู้อำนวยการ กองคลัง  -หัวหน้าฝ่าย พัฒนาและ จัดเก็บรายได้



## กองคลัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายนพ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมการควบคุมและ จัดเก็บรักษาพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุ อย่างมีประสิทธิภาพ	ผู้ใช้พัสดุควรจัดทำ แผนการบำรุงรักษาพัสดุ เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ ในการตรวจสอบการซ่อม บำรุงรักษาพัสดุแต่ละ ประเภทไว้ โดยให้มีการ ควบคุมดูแล บำรุงรักษา อย่างถูกวิธีเพื่อให้เกิดการ ประหยัดงบประมาณและ การใช้งบประมาณที่มี ประสิทธิภาพ	มีการควบคุมพัสดุ/การจัด ทำบัญชีวัสดุและครุภัณฑ์ใน ระดับสำนัก/กอง	การใช้พัสดุบางรายการไม่ได้ จำกัดการใช้งานในส่วน ราชการเดียว ทำให้การ จัดทำเอกสารการควบคุม พัสดุเป็นไปได้ยาก	การบริหารจัดการเกี่ยวกับ พัสดุมีประสิทธิภาพน้อย	-ให้แต่ละส่วนราชการ จัดทำแผนการจัดหา พัสดุประจำปี -จัดทำบันทึกการใช้จ่าย และการเบิกจ่ายพัสดุใน แต่ละสำนัก/กอง -การตรวจสอบพัสดุ ประจำปีของสำนัก/กอง	-ผู้อำนวยการ กองคลัง  -หัวหน้าสำนัก/ ผู้อำนวยการ กองทุกกอง

(นางสาวอนันตา แสงงาม)  
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง  
วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

ที่ นรฐ ๗/๔๑๐๕/

วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๒. รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ ให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน นั้น

กองช่าง ได้ดำเนินการจัดทำการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และประเมินผลและ การปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ แล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายเกรียงศักดิ์ ทำสวน)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

.....  
.....  
.....

(นายธำรง พงศ์จันทร์เสถียร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

.....  
.....  
.....

(นายเอนก น้อยพิทักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่


## กองช่าง

**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>  <b>กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง</b>            กองช่าง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างในแต่ละงาน มีการกำหนดสายการบังคับบัญชาเป็นลำดับ และนโยบายของผู้บริหารที่จะพัฒนาศักยภาพและทักษะของผู้ปฏิบัติงานให้มากขึ้น โดยการส่งพนักงานเข้ารับการอบรมตามหลักสูตรต่างๆส่งเสริมประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้มากขึ้น ทั้งนี้ ปริมาณงานด้านการก่อสร้างมีมากขึ้นตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p> <p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b>  <b>กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง</b>            กองช่างไม่มีบุคลากรด้านการควบคุมการก่อสร้าง ในตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง ทำให้ไม่เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานในด้านการควบคุมงานก่อสร้าง            ปัจจุบันมอบหมายผู้อำนวยการกองช่างปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งต้องรับผิดชอบงานในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย กองช่างมีภารกิจเพิ่มมากขึ้นตามอำนาจหน้าที่และภารกิจถ่ายโอน</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b>  <b>กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง</b>            กองช่างกำหนดโครงสร้างภายใน กำหนดฝ่ายก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ            การสรรหาผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนายช่างโยธา            ผู้อำนวยการกองช่าง กำกับและตรวจทานการออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างต่างๆ</p> <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b>  <b>กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง</b>            มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ดังนี้            - ระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารงานและปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร            การนำระบบสารสนเทศมาปรับใช้ในการปฏิบัติงานการควบคุมการก่อสร้าง และส่งการผ่านโปรแกรม (LINE) ระบบโปรแกรมเมสเซนเจอร์ส่งข้อความ</p>	<p><b>ผลการประเมิน/ข้อเสนอ</b>            กองช่างได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่ามีกิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงการควบคุมภายในภารกิจ ๑ งาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมากขึ้นต่อไป คือ            กิจกรรมงานก่อสร้าง            เนื่องจากกองช่างมีบุคลากรด้านการควบคุมก่อสร้างไม่เพียงพอ รวมทั้งต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน และงานที่ได้รับมอบหมาย ไม่สอดคล้องกับการภารกิจที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้ไม่เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน จึงต้องมีการควบคุมภายใน</p>

## กองช่าง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p><b>๕ การติดตามประเมินผล</b>  <b>กิจกรรมงานควบคุมก่อสร้าง</b>            กองช่างมีการสอบทานและปรับปรุงเครื่องมือหรือแนวทางการประเมินการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ทั้งประเมินโครงการ การควบคุมการก่อสร้าง และอื่นๆ ตามระเบียบของทางราชการ และการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้</p>	
<p><b>สรุปผลการประเมิน</b></p> <p>จากการวิเคราะห์และประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ มีการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงภายใน ครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ซึ่งยังมีกิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยงต่อไปอีก จำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมควบคุมการก่อสร้าง เนื่องจากกองช่างมีบุคลากรด้านการควบคุมก่อสร้างไม่เพียงพอ ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง ผู้อำนวยการกองช่างปฏิบัติหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง มีการติดตามหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย ไม่สอดคล้องกับการปฏิบัติงานที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้ไม่เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน จึงยังคงต้องสรรหา และปรับปรุงการควบคุมภายในกิจกรรมนี้ ต่อไป</p> <div style="text-align: right;">             (นายเกรียงศักดิ์ ทำสวน)            ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง            วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓         </div>	

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๑. กิจกรรม</b> กิจกรรมการควบคุมก่อสร้าง  <b>วัตถุประสงค์</b> -เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้าง สิ่งก่อสร้างต่างๆ มีประสิทธิภาพ มากขึ้น -เพื่อให้การบริการประชาชน หรือในชุมชน ในด้านการโยธา มีความรวดเร็ว และทันต่อความ ต้องการ	-กองช่างขาดบุคลากร ด้านควบคุมการก่อสร้าง ไม่เกิดประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน ไม่สอดคล้อง กับปริมาณงานที่เพิ่ม มากขึ้น	-กองช่างจัดโครงสร้าง ภายใน ฝ่ายก่อสร้าง และ มีการกำหนดตำแหน่ง นายช่างโยธา -มอบหมายผู้อำนวยการ กองช่าง กำกับ ตรวจสอบ การออกแบบ การควบคุม งานก่อสร้างต่างๆ	การควบคุมงานก่อสร้างยัง ไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้า ฝ่ายก่อสร้างปฏิบัติงานใน ด้านการออกแบบ และควบคุม การก่อสร้าง	-กองช่างขาดบุคลากร ด้านควบคุมการก่อสร้าง ทำให้ไม่มีประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานเพียงพอ และรองรับปริมาณงาน ที่เพิ่มมากขึ้น	-สรรหาผู้ปฏิบัติงานใน ตำแหน่งนายช่างโยธา -จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมงานด้านที่เกี่ยวข้อง การก่อสร้าง การควบคุม ก่อสร้าง เพื่อประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานที่มากขึ้น	๓๐ ก.ย. ๖๓ -ผู้อำนวยการ กองช่าง -นักทรัพยากร บุคคล

  
(นายเกรียงศักดิ์ ทำสวน)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๒ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

ที่ นฐ ๗๔๑๐๕/

วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน นั้น

กองสวัสดิการสังคม ได้ดำเนินการจัดทำการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ แล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวชนิดา รุ่งแสง)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ .....

(นายอาร์ง พงศ์จันทรเสถียร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ .....

(นายเอนก น้อยพิทักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

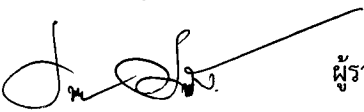
## กองสวัสดิการสังคม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b> บุคลากรไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม <b>สภาพแวดล้อมภายนอก</b> องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือว่าเป็นองค์กรที่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจด้านการจัดบริการสาธารณะแก่ชุมชน ซึ่งพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการจัดบริการสาธารณะโดยเฉพาะด้านการสังคมสงเคราะห์ การพัฒนาคุณภาพชีวิตเด็ก สตรี คนชราและผู้ด้อยโอกาสไว้ในหมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑๐) ให้เทศบาล เมืองพัทยา และองค์การบริหารส่วนตำบล ให้การสังคมสงเคราะห์และพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส</p> <p><b>สภาพแวดล้อมภายใน</b> องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่มีการจัดตั้งส่วนราชการ ตามแผนอัตรากำลัง พ.ศ.๒๕๕๘-๒๕๖๐(ปรับปรุงครั้งที่ ๗) ประกอบด้วยงานสังคมสงเคราะห์ มีหน้าที่เกี่ยวกับสังคมสงเคราะห์ และสวัสดิการ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และผู้ด้อยโอกาสอื่นๆ งานพิทักษ์สิทธิเด็กและสตรี และงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชนสังคม มีหน้าที่เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชน เศรษฐกิจชุมชน การพัฒนาส่งเสริมอาชีพกลุ่มต่างๆ เพื่อการบริการสาธารณะแก่ประชาชน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b> การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ ๑.จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์ หรือแจ้งประชาสัมพันธ์ตามหอกระจายข่าว เสียงตามสายเกี่ยวกับเบี้ยยังชีพ ๒.ประสานกับส่วนราชการภายในและภายนอก เพื่อรับทราบข้อมูลข่าวสารการย้ายเข้า-ออก ของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ในตำบลคลองใหม่</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b> ต้องติดต่อประสานงานกับสำนักงานทะเบียนอำเภอสามพรานทุกเดือน ทำการตรวจสอบการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยโรคเอดส์ ซึ่งจะเป็นข้อมูลที่สามารถตรวจสอบได้และเป็นข้อมูลที่แท้จริง</p>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อสรุป</b> กองสวัสดิการสังคมได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้ว</p> <p>กองสวัสดิการสังคมเป็นส่วนราชการที่รับผิดชอบงานด้านการจัดบริการสาธารณะแก่ชุมชน ซึ่งพระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการจัดบริการสาธารณะ โดยเฉพาะด้านการสังคมสงเคราะห์ การพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี คนชราและผู้ด้อยโอกาส ตามหมวด ๒ มาตรา ๑๖ (๑๐) ให้เทศบาล เมืองพัทยา และองค์การบริหารส่วนตำบลให้การสังคมสงเคราะห์และพัฒนาคุณภาพชีวิต เด็ก สตรี คนชรา และผู้ด้อยโอกาส มีบุคลากรในสังกัด จำนวน ๓ คน คือผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม หัวหน้าฝ่ายสังคมสงเคราะห์ และนักพัฒนาชุมชนชำนาญการ</p>

## กองสวัสดิการสังคม

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>การจัดทำแผนปฏิบัติการของกองสวัสดิการสังคม เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินการ การจัดลำดับความสำคัญและความเร่งด่วนของการทำงานไว้ล่วงหน้า</p> <p>ขอความร่วมมือส่วนราชการอื่นๆในการปฏิบัติงาน เมื่อมีกิจกรรม/โครงการต่างๆที่ต้องใช้การบูรณาการจากหลายฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p> <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>มีการนำระบบ internet มาใช้ในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการของกองสวัสดิการสังคม เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ สามารถตรวจสอบข้อมูลและข่าวสารต่างๆ การสืบค้นระเบียบ กฎหมายในการปฏิบัติงาน และการให้บริการแก่ประชาชน</p> <p><b>๕. การติดตามประเมินผล</b></p> <p>กองสวัสดิการสังคมมีการสอบทานและปรับปรุงข้อมูลอย่างเป็นระบบ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น การตรวจสอบข้อมูลกับทะเบียนราษฎร์เกี่ยวกับการแจ้งเสียชีวิต การย้ายเข้า-ออกตามกฎหมายทะเบียนราษฎร์ รวมทั้งการสำรวจความพึงพอใจ ความคิดเห็นข้อเสนอแนะต่างๆของประชาชนที่มารับบริการจากกองสวัสดิการสังคม เพื่อประกอบการติดตามประเมินและการพัฒนา</p>	
<p><b>สรุปผลการประเมิน</b></p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ มีกิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง จำนวน ๑ กิจกรรม คือ การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากมีการเสียชีวิตแล้ว ญาติผู้เสียชีวิตไม่ได้มาแจ้งกับทางองค์การบริหารส่วนตำบลให้เป็นปัจจุบัน จึงเป็นความเสี่ยงที่ต้องมีการควบคุมภายในต่อไป</p>	<p style="text-align: right;">               ผู้รายงาน              (นางสาวชนิตา รุ่งแสง)              ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม              วันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๓           </p>



รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>๑. กิจกรรม</b> การจ่ายเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ <b>วัตถุประสงค์</b> -เพื่อให้การบริการประชาชนใน ในด้านสวัสดิการสังคมมีความ รวดเร็วและทันต่อความต้องการ เกิดประสิทธิภาพมากขึ้น	-ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพผู้สูง อายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์ไม่แจ้งให้ทราบการ แจ้งขอข้อมูลกรณีมีผู้เสีย ชีวิตเปลี่ยนแปลงที่อยู่ และ ได้รับเงินค่าตอบแทนสวัสดิ การหรือสิทธิ และประโยชน์ อื่นจากหน่วยงานของรัฐ ทำให้เกิดปัญหาการจ่าย หรือการโอนเงินเบี้ยยังชีพ เป็นเหตุให้ต้องเรียกคืน	-ก่อนการจ่ายเบี้ยยังชีพ แต่ละเดือน เจ้าหน้าที่ได้โทร ศัพท์ติดต่อประสานงานกับ สมาชิก อบต. ว่ามีผู้สูงอายุคน พิกการ ผู้ป่วยโรคเอดส์ รายใด เสียชีวิตหรือไม่	มีการปฏิบัติงานตามแนวทาง การควบคุมพอสมควร ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ในการ ควบคุมภายใน	การติดต่อประสานงานกับ สมาชิก อบต. ข้อมูลที่ได้รับยัง เป็นข้อมูลดิบ และบอกด้วย วาจา ไม่มีการรับรอง ที่เป็นลายลักษณ์อักษรกรณี ผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิตการ เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพไปแล้ว จึงต้องเรียกเงินคือ	ประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการ จ่ายเบี้ยยังชีพให้มากขึ้น หมั่น ทำความเข้าใจกับประชาชน ทุกครั้งที่มีการประชุมหรือจัด กิจกรรม	-ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม -หัวหน้าฝ่าย สังคมสงเคราะห์

  
(นางสาวชนิตา รุ่งแสง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๓



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ที่ นธ ๗๔๑๐๕/

วันที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลในการบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน นั้น

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมได้ดำเนินการจัดทำการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และประเมินผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ แล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายรัฐวิทย์ แสงอิทธิวิสัย)

หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ .....

(นายธำรง พงศ์จันทร์เสถียร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่ .....

(นายเอนก น้อยพิทักษ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่

## กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นสถานศึกษาตามพระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ พ.ศ.๒๕๔๒ มาตรา ๑๘ และมาตรา ๔ ซึ่งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจะต้องจัดการศึกษาให้ได้คุณภาพและมาตรฐาน เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นสถานศึกษาแห่งแรกที่มีคุณภาพและมาตรฐาน สามารถให้บริการชุมชนด้านการจัดการศึกษาแก่เด็กปฐมวัย อายุ ๒-๕ ขวบ อย่างทั่วถึงและเป็นทรัพยากรที่มีคุณภาพตามอำนาจหน้าที่ ตามพระราชบัญญัติการศึกษาแห่งชาติ พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบกับแผนปฏิบัติการกำหนดขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น โดยบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเพื่อกระจายโอกาสให้ประชาชน ผู้ปกครองได้รับบริการเพื่อเตรียมความพร้อมให้แก่เด็กปฐมวัยอย่างทั่วถึงและมีประสิทธิภาพ</p> <p><b>กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>หน่วยงานมีการดำเนินการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรและมีการแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนรับทราบคุณสมบัติเฉพาะตำแหน่งไว้ โดยกำหนดความรู้ ความสารถ ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นสำหรับแต่ละตำแหน่งงานไว้อย่างเหมาะสม และจัดทำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>การพัฒนาและปรับปรุงอาคาร สถานที่ให้มีความพร้อมในการจัดการเรียนการสอนสำหรับเด็กปฐมวัย</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>ตามภารกิจและหน้าที่ด้านการจัดการศึกษาปฐมวัย อาคารสถานที่ไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และจัดกิจกรรมต่างๆ ตามมาตรฐานการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มุมสร้างเสริมประสบการณ์</p> <p>สนามเด็กเล่นกลางแจ้งที่ไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานหรือกิจกรรมที่ทำอยู่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายที่ต้องการ ตามหลักสูตร</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>หน่วยงานมีการควบคุมให้กิจกรรมบรรลุเป้าหมายโดยการมอบหมายงานตามความรู้ความสามารถความถนัดของแต่ละบุคคล และการนิเทศ/ติดตามการจัดการเรียนการสอนของครูและผู้ดูแลเด็กเล็กของศูนย์ฯ</p>	<p><b>ผลการประเมิน / ข้อเสนอ</b></p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำ ตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า มีกิจกรรมที่ต้องมีการควบคุมภายใน คือ กิจกรรมการเรียนการสอน</p> <p>การจัดการเรียนการสอนตามภารกิจและหน้าที่ด้านการจัดการศึกษา เห็นว่าอาคารสถานที่ไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และจัดกิจกรรมต่างๆ มุมสร้างเสริมประสบการณ์ ประกอบกับสนามเด็กเล่นกลางแจ้งของศูนย์ฯไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานหรือกิจกรรมที่ทำอยู่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายที่ต้องการ</p>

## กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

## รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ )
<p>จัดส่งครูและครูผู้ดูแลเด็กของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เข้ารับการอบรมตามหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง ในการจัดการเรียนการสอนและการสร้างนวัตกรรมการเรียนการสอน</p> <p>ปรับปรุงอาคารสถานที่ให้มีพื้นที่ภายในห้องเรียน ให้มีมุมเสริมประสบการณ์สำหรับเด็ก พร้อมวัสดุอุปกรณ์และสื่อการเรียนรู้</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการจัดเก็บข้อมูลสารสนเทศเป็นระบบ มีการสื่อสารทั้งภายใน ภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ การติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ต การจัดซื้อสื่อการเรียนรู้ที่เหมาะสมสำหรับการจัดการเรียนการสอนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p><b>๕ การติดตามและประเมินผล</b></p> <p>ใช้แบบสอบถามและการรายงานสรุปผลการดำเนินงานต่างๆเป็นเครื่องมือในการวิเคราะห์และติดตามประเมินผล</p> <p>การสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องจากการประเมินตนเองของครูผู้ปฏิบัติ หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และรายงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p>	
<p><b>ผลการประเมินโดยรวม</b></p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลคลองใหม่มีประเมินการควบคุมภายในตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ทั้ง ๕ องค์ประกอบ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีจุดอ่อนที่มียุทธศาสตร์ที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ กิจกรรมการจัดการเรียนการสอน เนื่องจากอาคารสถานที่ไม่เอื้อต่อการจัดกิจกรรมการเรียนรู้และจัดกิจกรรมต่างๆ มุมสร้างเสริมประสบการณ์ สนามเด็กเล่นกลางแจ้งที่ไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานหรือกิจกรรมที่ทำอยู่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ หรือเป้าหมายที่ต้องการ ตามหลักสูตรในการกิจและหน้าที่ด้านการจัดการศึกษาปฐมวัย</p> <p style="text-align: right;">ชื่อผู้รายงาน</p> <p style="text-align: right;">(นายรัฐวิทย์ แสงอิทธิวิสัย)</p> <p style="text-align: right;">รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p style="text-align: right;">วันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๓</p>	

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> การจัดการเรียนการสอน <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีมาตรฐาน จัดการเรียนการสอนที่มีประสิทธิภาพ มากขึ้น	การจัดการเรียนการสอน ยังไม่มีประสิทธิภาพ -อาคารสถานที่ไม่เอื้อ อำนวยความสะดวกกิจกรรม การเรียนรู้ต่างๆ -มุมจัดประสบการณ์ การเรียนรู้ไม่เพียงพอ -สนามเด็กเล่นกลางแจ้ง มีเครื่องเล่นเด็กไม่เพียงพอ ต่อการจัดพัฒนาเด็ก ระดับปฐมวัย	๑.กองการศึกษามีการแบ่ง งานและมอบหมายหน้าที่ราย บุคคล การกำหนดโครงสร้าง ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม ประชุม อบรมและพัฒนา ศักยภาพในการปฏิบัติงาน ๓.นิเทศการจัดการเรียนการ สอนจากคณะกรรมการนิเทศ ติดตามศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	มีการปฏิบัติตามแนวทาง การควบคุมพอสมควร ยังไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ในการ เสริมสร้างความเข้าใจเรื่อง บทบาทหน้าที่ในการพัฒนา ท้องถิ่น	การจัดการเรียนการสอน ยังไม่มีประสิทธิภาพ	-ปรับปรุงอาคารสถานที่ ให้มี พื้นที่ภายในห้องเรียน มุมการ สร้างเสริมประสบการณ์ต่างๆ -จัดซื้อครุภัณฑ์เครื่องเล่นเด็ก กลางแจ้งให้เพียงพอ -จัดส่งบุคลากรศึกษาดูงาน หน่วยงานที่ได้มาตรฐาน -ติดตามการดำเนินงานให้ เป็นไปตามหลักเกณฑ์และ มาตรฐานที่กำหนด	๓๐ ก.ย. ๖๓ -ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม -หัวหน้าศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก

นายจิรัฐวิญญ์ แสงอิทธิวิสัย

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
วันที่ ๒๒ เดือนกันยายน ๒๕๖๓