แบบ ปค.๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม **๑.๑ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การเกิดจาก ภัยธรรมชาติในฤดูกาลต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในฤดูฝนเกิดลมพายุพัดบ้านเรือนประชาชนเป็นประจำทุกปี มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม **๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด** สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การแพร่ระบาดของยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากมีผู้ค้าผู้เสพกลุ่มใหม่เพิ่ม	**สำนักงานปลัด** ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๗ งาน คือ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานงานบริหารงานบุคคล ๓. งานนโยบายและแผน ๔. งานกฎหมายและคดี ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖. งานกิจการสภา ๗. งานธุรการ โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จากการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงพบว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว แต่ยังพบจุดออนที่เปนความเสี่ยง ที่ตองการจัดการบริหารความเสี่ยง ต่อไป
๒. การประเมินความเสี่ยง **๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** - การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหาร มีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อการบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ **๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด** - การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอ สามารถลดความเสี่ยงได้ระดับหนึ่งเนื่องจากได้มีการดำเนินการจัดกิจกรรม และตรวจหาสารเสพติด	**การประเมินความเสี่ยงพบความเสี่ยงดังนี้** **๑. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** จากการติดตามผลแบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)พบว่า กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร แต่ยังมีบางส่วนที่ต้องทำการปรับปรุงต่อไป **๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด** จากการติดตามผลแบบรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)พบว่า กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร แต่ยังมีบางส่วนที่ต้องทำการปรับปรุงต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	**กิจกรรมควบคุม** ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร แต่ยังมีความเสี่ยงบางส่วนที่ต้องทำการปรับปรุงต่อไป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารของสำนักงานปลัดสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทย หนังสือสั่งการกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น พระราชบัญญัติต่างๆที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน -การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของสำนักงานปลัด	**สารสนเทศและการสื่อสาร** ๑) การนำระบบอินเตอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมืองมีระบบอินเตอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเตอร์เน็ต ๒) การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตั้งแต่ พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอสีดา สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร
๕. การติดตามประเมินผล -มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจ ว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	**การติดตามประเมินผล** -ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม

องค์กรมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะ ทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นายจักรพงษ์ ช่างปลูก)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม **๑.๑) กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์คลาดเคลื่อนผิดพลาดเนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในระบบ e-LAAS **๑.๒)กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนมีการเปลี่ยนเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินและไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรที่มีความรู้ และความชำนาญงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน **๒. การประเมินความเสี่ยง** **๒.๑) กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS** การประเมินความเสี่ยง พบว่า ยังมีข้อผิดพลาดบางประการในการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS **๒.๒) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้** การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบว่ามีความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจาก ๑.ประชาชนมีการเปลี่ยนเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินและไม่แจ้งเจ้าหน้าที่ทำให้ข้อมูลไม่ถูกต้อง ๒.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ และความชำนาญงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน **๓. กิจกรรมควบคุม** **๓.๑) กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS** ๑. ศึกษาระเบียบให้เข้าใจและเข้ารับการอบรมสัมมนา ๒. ประชุมปรึกษาหารือเพื่อแนะแนวทาง วิธีปฏิบัติงานในระบบ e-LAAS	**กองคลัง** ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๔ งาน คือ ๑. งานการเงิน ๒. งานบัญชี ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ จากการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า กองคลัง ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ **การประเมินความเสี่ยง** การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้น เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานตามความรับผิดชอบของแต่ละรายอย่างชัดเจน แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน **กิจกรรมควบคุม** กองคลังในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลพอสมควร แต่ยังมีความเสี่ยงบางส่วนที่ต้องทำการปรับปรุงต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๒ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ ๑. ศึกษาระเบียบให้เข้าใจและเข้ารับการอบรมสัมมนา ๒. ศึกษาและติดตามหนังสือหนังการ คำสั่ง และ มติ ครม. ๓. แตงตั้งคณะกรรมการดำเนินการจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพยสิน และติดตามการดำเนินงาน	
<u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> -นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารของกองคลังสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา -การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองคลัง	**<u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u>** ระบบสาระสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่นการใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
<u>๕. การติดตามประเมินผล</u> ปรับปรุงการใช้แบบสอบทานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยังสำนักงานท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทราบอย่างต่อเนื่อง	**<u>การติดตามประเมินผล</u>** ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้อำนวยการกองคลัง มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บริหารทราบต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS

๒. กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้

มีการควบคุมที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนที่ต้องปรับ คือ การนำแผนที่ภาษีมาใช้เป็นข้อมูลในการจัดเก็บภาษียังไม่ครบถ้วนเนื่องจาก อบต.สามเมืองยังดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษียังไม่เสร็จเรียบร้อย จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวเฉลา กมลเพชร)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม **๑.๑ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง** เปนความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล่อมภายในเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า **๑.๒ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง** ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล่อมภายนอก เนื่องจากราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน	**กองช่าง** ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๔ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานประสานสาธารณูปโภค ๔. งานผังเมือง ผลการประเมิน พบวา กองช่าง มีภารกิจ ตามโครงสรางจากการวิเคราะหประเมินผลตาม องคประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบวา มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแลว พบจุดออนที่เปนความเสี่ยง ที่ตองการจัดการ บริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุง ระบบควบคุมภายใน ภารกิจมี ๒ กิจกรรม คือ การออกแบบก่อสร้าง และ การประมาณราคาก่อสร้าง มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ แต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงต่อไป
๒. การประเมินความเสี่ยง **๒.๑ กิจกรรม การออกแบบก่อสร้าง** **๑.** มีจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มี **๒.๒ กิจกรรม การประมาณราคาก่อสร้าง** ๑. การประมาณราคาก่อสร้างยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางราชการกำหนด	**การประเมินความเสี่ยง** การประเมินความเสี่ยงของกองช่าง พบว่าต้องมีการบริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้ มาตรฐาน ซึ่ง ขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายในและภายนอก และการต้องส่งเสริม พัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่ เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
๓. กิจกรรมควบคุม **๓.๑ กิจกรรม** การออกแบบก่อสร้าง ๑. กำชับ จนท.ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาระเบียบใหม่ๆ การสั่งการจากหน่วยงานต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างให้สอดคล้องกับความเป็นจริงกับสภาพเศรษฐกิจและสภาพงาน ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้ระบบโปรแกรมในการออกแบบก่อสร้าง	**กิจกรรมควบคุม** ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานในส่วนการบริหารพัสดุ และในส่วนการจัดการเรื่องแผนป้องกันฯ (ITA) ซึ่งต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติมซึ่งได้รายงานไว้แล้ว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๒ กิจกรรม การประมาณราคาก่อสร้าง กำหนดตารางการทำงานเพื่อจัดลำดับขั้นตอนในการปฏิบัติงานในการประมาณราคางานก่อสร้าง -กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จในการประมาณราคางานก่อสร้างแต่ละโครงการ - มีการรายงานปัญหาในการปฏิบัติงานให้ ผอ.กองช่างทราบโดยตรง **<u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u>** -กองช่างได้นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการองค์การบริหารส่วนตำบลมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารของกองช่างสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา -การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองช่าง **<u>๕. การติดตามประเมินผล</u>** ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ อยาเหมาะสมให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวันเสนอ ผู้อำนวยการกองชางตลอดจนมีการประชุมเจ้าหน้าที่ภายในกองชางเปนระยะๆ เพื่อซักซ้อมความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่เมื่อพบ ปญหาสามารถหาแนวทางและวิธีการแกไขเบื้องต่นได้ทันทวงที พร้อมทั้งรายงานให้ผูบริหารทราบ ตลอดจนนำเสนอให้ที่ประชุม ประจำเดือนได้รับทราบ เพื่อเปนแนวทางการปฏิบัติงาน ต่อไป	**<u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u>** - ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น การใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง **<u>การติดตามประเมินผล</u>** -การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอทำให้เจ้าหน้าที่จัดทำรายงานการปฏิบัติงานในแต่ละวันได้รับทราบความคืบหน้าของแต่ละโครงการและเปนการจัดแบงหน้าที่ที่รับผิดชอบปฏิบัติหน้าที่ตามแผนที่วางไว้มีการติดตามประเมินผลของกองชางมีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหนวยงานยอยผูบังคับบัญชาตามลำดับชั้น

ผลการประเมินโดยรวม

กองชาง องคการบริหารสวนตำบลสามเมือง จากการวิเคราะหสำรวจ พบวามี ๒ กิจกรรม ที่ตองจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. **กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง** เปนความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดลอมภายในเนื่องจากการเขียนแบบล่าช้า และมีข้อผิดพลาด ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงคได้ในระดับหนึ่ง

๒. **กิจกรรม การประมาณราคาก่อสร้าง** ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล่อมภายใน เนื่องจากมีจำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มี และ เจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในการใช้สารสนเทศ

ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล่อมภายนอก เนื่องจากราคาวัสดุก่อสร้างมีความผันผวน ตามสภาวะเศรษฐกิจของโลกและราคาน้ำมัน

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นายสุรินทร์ ยะปะเต)

นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม **๑.๑ กิจกรรมการบริหารการศึกษา** เปนความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดลอมภายใน จากการวิเคราะหบุคลากรยังขาดความรู้ความสามารในการปฏิบัติงานดานการเงิน การบัญชีและการพัสดุ วัตถุประสงค เพื่อใหบุคลากรปฏิบัติงานใหถูกตองตาม กฎระเบียบขอบังคับ และลดข้อผิดพลาด	**กองการศึกษาศาสนาฯ** ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงาน ฯ ในภารกิจ ๔ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ๓. งานกิจการโรงเรียน ๔. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผลการประเมิน พบวา กองการศึกษาฯ มีภารกิจตามโครงสราง จากการวิเคราะหประเมินผลตามองคประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบวา มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแลว พบจุดออนที่เปนความเสี่ยงที่ตองการจัดการ บริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ภารกิจมี ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการบริหารการศึกษา กิจกรรมดังกลาวขางตน มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้ว มีความเพียงพอ แต่ยังมีความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงต่อไป
๒. การประเมินความเสี่ยง **๒.๑ กิจกรรมการบริหารการศึกษา** -การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านการบริหารการศึกษาครู ยังไมมี ความชำนาญ ดานการเงินงานพัสดุและการจัดทำบัญชี	**การประเมินความเสี่ยง** กองการศึกษา มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดออน คือ - บุคลากรยังไมมีความชำนาญดานการเงิน การบัญชี และงานพัสดุอยางเพียงพอ - บุคลากรไมมีทักษะและประสบการณในการ ปฏิบัติงานทางดานเอกสารทำใหเกิดขอผิดพลาด และ ลาชา
๓.กิจกรรมควบคุม **๓.๑ กิจกรรมการบริหารการศึกษา** ๑. ใหกองคลังเปนพี่เลี้ยงในการลงบัญชี การเบิกจาย รวมถึง การจัดเก็บเอกสาร ๒. หัวหนา หนวยงานเพิ่มการตรวจสอบ ควบคุม การจัดทำบัญชี การจัดซื้อจัดจางอยางตอเนื่อง ๓.สงบุคลากรเขา รับการ ฝกอบรม	**กิจกรรมควบคุม** จากการควบคุมของกองการศึกษาฯ ดำเนินการเพื่อ ลดความเสี่ยงดังนี้ - จัดสงเจาหนาที่เขารับการอบรมดานการเงินการ บัญชี และดานพัสดุ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน - มีการทบทวนและกำหนดมาตรการงบประมาณใน การจัดงานโครงการที่ใชจาย งบประมาณที่ตอบสนองความตองการและแกไขปญหาอยางจริงจัง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบลสามเมืองในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใช้มีการติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต่างๆเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจน ส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	**สารสนเทศและการสื่อสาร** สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหวางองคกรปกครองสวนทองถิ่นและหนวยงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวก รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธในรูปแบบ ตางๆเผยแพรทั้งภายในและภายนอกองคกร มีการเขารวมกิจกรรมในการจัดโครงการตางๆของแตละชุมชน และการประสานความรวมมือของแตละฝาย
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอยางตอเนื่อง และเปนสวนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝายบริหาร ผูควบคุมงานและผูมีหนาที่เกี่ยวของสอบทานความเหมาะสมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบขอบังคับงานดานศาสนาวัฒนธรรมทองถิ่น ไมใหเกิดขอบกพรองในการปฏิบัติหนาที่ของเจาหนาที่	**การติดตามประเมินผล** ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผูบริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในทุกสิ้นป โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมขอเสนอแนะผูบริหารเพื่อสั่งการแกไข และกำหนดไวในแผนปฏิบัติงานประจำปตอไป ติดตามดูแลและสรางจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของ เจาหนาที่ในการปฏิบัติหน้าที่ใหชัดเจนและศึกษา กฎหมายระเบียบและขอบังคับใหชัดเจน

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม การติดตามประเมินผลการควบคุมพบวา มีจำนวน ๑ กิจกรรม ที่ยังมีความเสี่ยงเกิดขึ้น คือกิจกรรมดานการบริหารการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงคไดระดับหนึ่ง แตตองมีการควบคุมเพิ่มเติม เพื่อผลสัมฤทธิ์ของงาน และความถูกตองในความพรอมใหการตรวจสอบ

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวศิริรัตน์ โฆษณสันติ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ **กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-๑๙** เปนความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดลอมภายนอก คือ การแพร่ระบาดของโรคพื้นที่กว้างทำให้ยากต่อการควบคุมโรค ๑.๒ **กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป** เปนความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดลอมภายนอก คือ ๑. ประชาชนยังขาดความรู้เรื่องการคัดแยกขยะ ๒. ไม่มีสถานที่ทิ้งขยะ	**กองการสาธารณสุขและสิ่งแวดลอม** ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานฯ ในภารกิจ ๕ งาน คือ ๑. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๒. งานส่งเสริมสุขภาพ และสาธารณสุข ๓. งานรักษาความสะอาด ๔. งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๕. งานควบคุมโรค ได้วิเคราะหประเมินผลการควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบวามีความเสี่ยง ๒ กิจกรรมคือ กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-๑๙ และกิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงคของการ ควบคุมได ในระดับหนึ่ง แต่ต้องทำการปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ **กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-๑๙** การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคบริเวณกว้าง ๒.๒ **กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป** ๑.มีการตกค้างของขยะน้อยลง ๒.ประชาชนบางส่วนรู้จักการคัดแยกขยะ	**การประเมินความเสี่ยง** กองสาธารณสุขฯ มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดออน คือ พบความเสี่ยงในภารกิจที่ ๒ คือ กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-๑๙ และกิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป เป็นความเสี่ยงใหม่และจะดำเนินการควบคุมภายในกองสาธารณสุขฯต่อไป
๓.กิจกรรมควบคุม ๓.๑ **กิจกรรมการเฝ้าระวังและป้องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-๑๙** ๑. รณรงค์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกัน และให้ความรู้ ในการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-๑๙ ๒. แจกหน้ากากอนามัย ให้ประชาชนในพื้นที่ ๓. อบต. รพสต. และอสม.ในตำบล ร่วมกันรณรงค์ให้ประชาชนได้รับการฉีดวัคซีน ๓.๒ **กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป** ๑. มีแผนการดำเนินงาน ในการนำรถไปใช้ในการเก็บขยะอันตรายตามหมู่บ้าน ๒.รณรงค์ให้เจ้าหน้าที่พนักงาน และประชาชนในพื้นที่ในการรักษาความสะอาด	**กิจกรรมควบคุม** จากการกำหนดกิจกรรมควบคุม ตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ มีแผนการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ สามารถควบคุมความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน และความเสี่ยงที่ต้องควบคุมต่อไปเนื่องจากโรคติดต่อสามารถเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.จัดทำระบบคัดแยกขยะที่ อบต. เพื่อเป็นศูนย์เรียนรู้ **๔. สารสนเทศและการสื่อสาร** -มีระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบลสามเมืองในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใช้ มีการติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต่างๆเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจน ส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร -ประชาสัมพันธข่อมูลเสียงตามสาย ให่ประชาชนทราบ สื่อ สิ่งพิมพ์ **๕. การติดตามประเมินผล** มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมิน คุณภาพของงาน ได่กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธี ปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุม ภายในอยางตอเนื่อง และเปนสวนที่ทางกระบวนปฏิบัติงาน ตามปกติของฝายบริหารผู่ควบคุมงาน และผู่ที่มีหน่าที่เกี่ยวข่อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เปนครั้ง คราว กรณีพบจุดออน/ข่อบกพรอง และรายงานผลการ ดำเนินงานให่ ผู่บังคับบัญชาทราบถึงผลการดำเนินงานอยาง ตอเนื่อง	**สารสนเทศและการสื่อสาร** สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช่งานได่ครอบคลุมระหวางองคกรปกครองสวนทองถิ่นและหนวยงาน รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและ สะดวก รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธในรูปแบบ ตางๆเผยแพรทั้งภายในและภายนอกองคกรมีการเข่า รวมกิจกรรมในการจัดโครงการตางๆของแตละชุมชน และการประสานความรวมมือของแตละฝาย **การติดตามประเมินผล** ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดย ผู่บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการ ควบคุมภายในทุกสิ้นป โดยนำผลการประเมินจัดทำ รายงานพร้อมข่อเสนอแนะผู่บริหารเพื่อสั่งการแกไข และกำหนดไวในแผนปฏิบัติงานประจำปตอไป ติดตามดูแลและสรางจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของ เจ่าหน่าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ให่ชัดเจนและศึกษา กฎหมายระเบียบและข่อบังคับให่ชัดเจน

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม การติดตามประเมินผลการควบคุมพบวา มีจำนวน ๒ กิจกรรม ที่ยังมี ความเสี่ยงเกิดขึ้น คือ กิจกรรมการเฝ่าระวังและป่องกันการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-๑๙ และกิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยทั่วไป มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงคไดระดับหนึ่ง แตตองมีการควบคุมเพิ่มเติม แต่อย่างไรก็ตาม ยังคงมีจุดอ่อน และความเสี่ยงที่ต้องควบคุมต่อไปเนื่องจากโรคติดต่อสามารถเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นายจักรพงษ์ ช่างปลูก)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม **๑.๑) กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์** มีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ และสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเบี้ยยังชีพฯ เป็นไปอย่างถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพ	**กองสวัสดิการสังคม** ผลการประเมิน พบวา กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๖ งาน คือ ๑) งานสังคมสงเคราะห์ ๒) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๓) งานพัฒนาเด็กและเยาวชน ๔) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาบทบาทสตรี ๕) งานส่งเสริมการเกษตร ๖) งานธุรการ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ ที่ต้องปรับปรุงต่อไป
๒. การประเมินความเสี่ยง **๒.๑) กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์** ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ องค์กรไม่มีระบบการตรวจสอบของตนเอง ทำให้ขาดการตรวจสอบและปรับปรุงข้อมูลผู้มีสิทธิได้รับเบี้ย ยังชีพฯ ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน	**การประเมินความเสี่ยง** กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เน้นในกิจกรรมย่อย และติดตามควบคุมในแต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างทุกระดับอย่างจริงจัง
๓. กิจกรรมควบคุม **๓.๑ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์** ๑. มีการศึกษาข้อกฎหมายระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับงานเบี้ยยังชีพฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจและสามารถอธิบายให้กับประชาชนได้ ๒. มีการกำชับและวางแนวทางการตรวจสอบข้อมูลของผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพฯ เช่น เลขประจำตัวประชาชน เลขที่บัญชีธนาคาร ๓. มีการประชาสัมพันธ์และรับขึ้นทะเบียนตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้	**กิจกรรมควบคุม** กิจกรรมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการติดตามและปรับปรุงระบบงานเป็นประจำ ทำให้เจ้าหน้าที่รู้บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการติดตามข้อมูลและศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> **๔.๑ นำระบบอินเตอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของกองสวัสดิการสังคม** กองสวัสดิการสังคม มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมของกองสวัสดิการสังคมเป็นอย่างดีด้วย	**<u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u>** ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ไม่ว่าจะเป็นระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพ และ E-peyment ของกรมบัญชีกลางซึ่งสามารถลิงค์ข้อมูลของกรมการปกครองและหน่วยงานอื่นๆ ได้ ทำให้ความละเอียดถูกต้อง แม่นยำมากขึ้น
<u>๕. การติดตามประเมินผล</u> ใช้แบบสอบทานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง	**<u>การติดตามประเมินผล</u>** การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลสามเมือง มีกิจกรรมที่ต้องติดตามประเมินความเสี่ยง คือ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งมีการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน

ลงชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวธารญา ธรโรจนอุดม)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔