

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.ภารกิจ ด้านการบริหารงานด้านการจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี ๒๕๖๕ วัตถุประสงค์ เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานผิดระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ในเรื่องตั้งข้อบัญญัติงบประมาณ ๒๕๖๕	๑.ความเสี่ยง ในการปฏิบัติงานที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบฯ ๒.ความเสี่ยง ในเรื่องการใช้จ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า	ศึกษาระเบียบ ฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๑. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย อปท.พ.ศ.๒๕๖๓ ๒.หนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ในเรื่องการซักซ้อมการตั้งงบประมาณ ที่ผ่านมา	เนื่องด้วย ในการจัดทำงบประมาณ ประจำปี ๒๕๖๕ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก ได้มีแนวทางที่จะมอบหมายให้ ผู้รับผิดชอบในแต่ละ กองงาน วางแผนการจัดตั้งงบประมาณ ของแต่ละส่วนงานเอง ซึ่งหัวหน้าสำนักปลัด ได้บริหารจัดการ โดยการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง จัดทำฎีกา	จากที่ได้มอบหมายให้ มีผู้ที่รับผิดชอบในการจัดทำฎีกา เบิกจ่ายงบประมาณ ในงานของตนเอง พบว่าเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง มีความเข้าใจ ในการจำแนก ประเภทรายจ่าย แต่ยังมีความเสี่ยง ในเรื่อง การวางแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ให้เกิดความคุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ	๑ จัดประชุมซักซ้อม การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณประจำปี ๒๕๖๕ ภายในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๔ ๒.จัดทำเอกสารการจัดทำข้อบัญญัติเบื้องต้น เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการได้อย่างเข้าใจ ภายในเดือนกรกฎาคม ๒๕๖๔	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.ท่าเจ้าสนุก

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
			<p>เบิกจ่ายงบประมาณ ในส่วน ของแต่ละงานเอง เพื่อให้ คุ้นชิน กับการทำงานใน ระบบ e-Laas และเข้าใจถึง ระเบียบ ฯ ว่าด้วยวิธีการงบประมาณ จากการสังเกตพบว่า เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เริ่ม เข้าใจ ในเรื่องการจำแนก ประเภทค่าใช้จ่ายมากขึ้น แต่ยังมีความเสี่ยงในเรื่อง การวางแผน การใช้จ่าย งบประมาณให้เกิดความ คุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ</p>			

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.ภารกิจด้าน งานประชาสัมพันธ์ ขององค์การบริหารส่วนตำบล ท่าเจ้าสนุก วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้งาน ประชาสัมพันธ์ สามารถตอบสนอง ความต้องการของประชาชน อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.เพื่อรองรับการตรวจประเมิน จากหน่วยงานภายนอก</p>	<p>ความเสี่ยง ในเรื่อง การตอบสนองความ ต้องการของประชาชน และความไม่น่าเชื่อถือ จากหน่วยงานภายนอก</p>	<p>อบต.ท่าเจ้าสนุก ได้ให้บริการงาน ประชาสัมพันธ์ทางช่องทางต่างๆ ได้แก่ ป้ายประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ อบต.ท่าเจ้าสนุก Facebook Line ฯลฯ ผู้บังคับบัญชา ได้กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานด้านการประชาสัมพันธ์ อย่างใกล้ชิด</p>	<p>เนื่องจากผู้ปฏิบัติงาน ด้านการประชาสัมพันธ์ ไม่มีความรู้เฉพาะทาง ด้านงานประชาสัมพันธ์ และการใช้งานระบบ สารสนเทศ โปรแกรม ต่างๆ เช่น การตัดแต่ง ภาพ การทำคลิปวิดีโอ ต่างๆ</p>	<p>จากการประเมินผล การปฏิบัติงานด้าน การประชาสัมพันธ์ พบว่า ขั้นตอนการ ทำงาน ยังขาดระบบ การจัดทำ เอกสาร ที่มีความ น่าเชื่อถือ และการประชาสัมพันธ์ ทางเว็บไซต์ อบต. ยัง ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่รับ ผิดชอบ เข้ารับการฝึก อบรม ระบบ คอมพิวเตอร์ การ ตัดแต่งภาพ การทำ วิดีโอ ประชาสัมพันธ์ ลงในสื่อสารสนเทศ ต่างๆ ภายในเดือน กันยายน ๒๕๖๔ ๒.ดำเนินการปรับปรุง เวปไซต์ อบต.ให้เป็น ปัจจุบัน ภายในเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ๓.จัดทำเอกสาร เกี่ยวกับการทำงาน ของงานประชาสัมพันธ์ ให้เป็นระบบ ภายใน เดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔</p>	<p>งานธุรการ สำนักปลัด อบต.ท่าเจ้าสนุก</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓.ภารกิจด้านการบริหารงาน บุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ บริหารงาน บุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ความไม่เป็นธรรม ในการปฏิบัติงาน ๒. ความเสี่ยงในการ ปฏิบัติงาน ที่ไม่เป็นไป ตามระเบียบการ บริหารงานบุคคล ฯ ที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>เนื่องด้วยการการบริหารงานบุคคล ของ อบต.ท่าเจ้าสนุก ได้ปฏิบัติตาม ระเบียบ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ได้แก่ ๑.พรบ.ระเบียบบริหารงานบุคคล ส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ ๒. ประกาศคณะกรรมการพนักงาน ส่วนตำบลจังหวัดพระนครศรีอยุธยา เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับ การบริหารงานบุคคลขององค์การ บริหารส่วนตำบล ๓.ประกาศคณะกรรมการพนักงาน ส่วนตำบลจังหวัดพระนครศรีอยุธยา เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับ พนักงานจ้าง</p>	<p>จากการปฏิบัติงาน พบว่า พนักงานส่วนใหญ่ มีความเข้าใจกับระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง แต่ยังมี พนักงานบางคน ที่ไม่ สามารถปฏิบัติได้ ในเรื่อง ของการลา เช่น บางคน หยุดปฏิบัติงาน โดยที่ไม่ ได้แจ้งหัวหน้างานทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร ตามขั้นตอน</p>	<p>จากการ ประเมินผล พบว่า ๑.เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง ยังไม่มี ระบบการกำกับ และ ตรวจสอบ ในเรื่องของ การลา ๒. สมุดลงเวลาการ ปฏิบัติงาน ไม่เป็น ปัจจุบัน</p>	<p>๑.แจ้งแนวทางการ การปฏิบัติเกี่ยวกับ การลา ให้ทุกคน รับทราบ ภายใน เดือนมกราคม ๒๕๖๔ ๒.ติดตามและตรวจสอบ สมุดลงเวลาการปฏิบัติ งาน ทุกวัน ภายในเดือนมกราคม ๒๕๖๔</p>	<p>นักทรัพยากร บุคคล สำนักปลัด อบต.ท่าเจ้าสนุก</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมควบคุมการเบิกจ่าย งบประมาณ	การเบิกจ่ายอาจมี งบประมาณเบิกจ่าย ไม่เพียงพอ	ตรวจสอบการรับจ่ายเงิน เป็นประจำ ทุกวัน	เนื่องจากสถานการณ์ ปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลง	งบประมาณมาน้อยกว่า งบประมาณที่ตั้งรับไว้	ตรวจสอบแผนการ เบิกจ่าย ให้เป็นไปตาม แผนการเบิกจ่าย ภายใน เดือนมีนาคม ๒๕๖๔	กองคลัง
๕. กิจกรรม การทำบันทึกขอ เบิกจ่าย	การทำบันทึกขอเบิก จ่ายไม่ใส่แผนงาน งาน แหล่งเงิน ให้ครบถ้วน	การประสานเจ้าหน้าที่แต่ละกองที่ทำ บันทึก จัดทำบันทึกให้ถูกต้องรัดกุม ยิ่งขึ้น	เนื่องจากบันทึกขอเบิก ไม่ค่อยรัดกุมบ่อยครั้ง	ยังไม่แก้ไขเพิ่มเติมให้ รัดกุมมากขึ้น	ทำตัวอย่างแบบบันทึก เพื่อให้ใช้เป็นแนวทาง ในการขออนุมัติให้รัดกุม ใน เดือนมีนาคม ๒๕๖๔	กองคลัง
๖. กิจกรรม ลงลายมือชื่อในฎีกา ไม่ครบถ้วน	เอกสารแนบการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน	ประสานเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องดำเนิน การตรวจสอบ ความครบถ้วนของ เอกสาร พร้อมลงลายมือชื่อ	เนื่องจากเจ้าหน้าที่เสนอ เอกสารไม่ตรวจสอบ ลายเซ็นให้ครบถ้วน	ความไม่รัดกุมของ เอกสารที่ใช้ในการ ตรวจสอบ	ประสานเจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องตรวจสอบการ ลงลายมือชื่อและตรวจ สอบเอกสารให้ ครบ ถ้วน ภายในกุมภาพันธ์ ๒๕๖๔	กองคลัง
๗. กิจกรรม งานจัดเก็บภาษี	เจ้าหน้าที่ไม่สามารถ ติดตามลูกหนี้ได้ เนื่องจากฐานข้อมูล เดิมไม่ชัดเจน	แจ้งเจ้าหน้าที่ติดตาม ลูกหนี้ ค้างภาษีบำรุงท้องที่	ให้เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ ดำเนินการตรวจสอบ ข้อมูลผู้ค้างชำระภาษี จากกรมที่ดินพื้นที่	ผู้ค้างชำระภาษีมีการขอ ผ่อนผันการมาติดต่อขอ ชำระ	ทำหนังสือแจ้งลูกหนี้ให้ มาติดต่อขอชำระหนี้ค้าง ภายใน เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๔	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๘. กิจกรรม ด้านการพัสดุ	ระเบียบข้อกฎหมาย เปลี่ยนแปลงแก้ไข เพิ่มเติมจำนวนมาก	แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ด้านพัสดุ จัดทำทะเบียนให้ เป็นปัจจุบัน ตรวจสอบ พัสดุอย่างเคร่งครัด	เนื่องจาก พรบ.จัดซื้อจัด จ้างภาครัฐ มีรายละเอียด เพิ่มเติมตามหนังสือสั่งการ เพิ่มมากขึ้น	ต้องติดตามหนังสือสั่ง การที่ออกมาใหม่ตลอด	แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ศึกษาข้อมูลทางเว็บไซต์ และกำกับดูแลอย่าง ใกล้ชิด ตลอดปี งบประมาณ ๒๕๖๔	กองคลัง
๙. ภารกิจด้านการบริหารงาน ระบบประปาหมู่บ้าน วัตถุประสงค์ เพื่อปรับปรุงการบริหารงาน ระบบประปาหมู่บ้าน ให้สามารถ ตอบสนองความต้องการของ ประชาชน อย่างมีประสิทธิภาพ คุ้มค่า	๑.การใช้จ่ายงบประมาณ ในการบริหารงานประปา มากเกินความจำเป็น ๒.ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้เชี่ยวชาญระบบประปา เพื่อช่วยในการตรวจสอบ การทำงานของพนักงาน ผลิตน้ำประปา	๑ ผู้บังคับบัญชา ได้กำกับดูแล การทำงาน และการเบิกจ่ายวัสดุ อุปกรณ์ ในการผลิตน้ำประปา อย่างใกล้ชิด ๒.พนักงานที่มีความเชี่ยวชาญ ได้ พยายามถ่ายทอดความรู้ และเทคนิค ต่างๆ ให้เพื่อนร่วมงานทราบ	๑. ขณะนี้ อบต.ท่าเจ้าสนุก ได้มีระบบประปาสำหรับ ให้บริการประชาชน จำนวน ๕ แห่ง ซึ่งต้องใช้ งบประมาณในการบริหาร จัดการจำนวนมาก ๒ พนักงาน ขาดการฝึกอบรม ทักษะการทำงานอย่าง ต่อเนื่อง	๑.อบต.ท่าเจ้าสนุก ใช้ งบประมาณจำนวนมาก ในการบริหารงานระบบ ประปา ซึ่งหากไม่มีการ ควบคุมดูแล อาจเกิดการ ใช้จ่ายงบประมาณ ไม่คุ้มค่า ๒. บางครั้งคุณภาพน้ำ ประปาของ อบต. ท่าเจ้าสนุก อาจ ไม่เป็น ไปตามมาตรฐานที่กำหนด	๑.จัดทำสถิติ ควบคุม ค่าใช้จ่าย ในระบบ ประปาทุกแห่ง เพื่อใช้ เป็นข้อมูลในการบริหาร จัดการระบบประปา ภายในกันยายน ๒๕๖๔ ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ ประปาเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มทักษะการทำงาน ผลิตน้ำประปา ภายในกันยายน ๒๕๖๔	กองช่าง



(นายจิรวัฒน์ พิมพ์สุวรรณ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าเจ้าสนุก

วันที่ ๔ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓

