



# บันทึกข้อความ



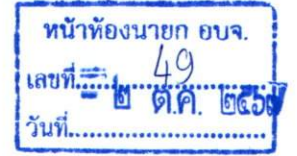
ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา โทร ๐๓๕-๗๙๖๔๓๔

ที่ อย ๕๑๐๑๒/-

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา



## ต้นเรื่อง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และให้จัดส่งรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ภายใน ๙๐ วันนับแต่สิ้นปีงบประมาณ นั้น

## ข้อเท็จจริง

ขณะนี้สิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ แล้วหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ต้องจัดทำรายงานการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง โดยการควบคุมภายในจะประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ได้แก่

- (๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม
- (๒) การประเมินความเสี่ยง
- (๓) กิจกรรมการควบคุม
- (๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
- (๕) กิจกรรมการติดตามประเมินผล

## หลักเกณฑ์

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลัง ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฉบับนี้

๒. หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

(๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

(๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของหน่วยงาน

ของรัฐ

(๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในใน

ภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

ของรัฐประกอบด้วย

/(๑) การรับรอง...

(๑) การรับรองว่าด้วยการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

(๒) การประเมินองค์ประกอบของควบคุมภายใน

(๓) การประเมินการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบสวนการควบคุมภายในของ หน่วยงานภาครัฐ

ข้อ ๙ วรรคสี่ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๖) กรณีเทศบาลเมือง เทศบาลนครและองค์การบริหารส่วนจังหวัด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม แล้วจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

### ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เพื่อให้การรายงานผลการควบคุมภายในแล้วเสร็จตามกำหนดเวลาตามที่หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังกำหนดไว้ เห็นควรแจ้งทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ดำเนินการดังนี้

๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับกอง

๒. จัดทำรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

๓. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

๔. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่

เพื่อให้ได้รายงานจากกองต่าง ๆ แล้วจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ หน่วยงานของรัฐขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา เพื่อจัดส่งรายงานดังกล่าว ต่อสำนักงาน ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบได้โปรดพิจารณา ลงนามในหนังสือที่แนบมา พร้อมนี้

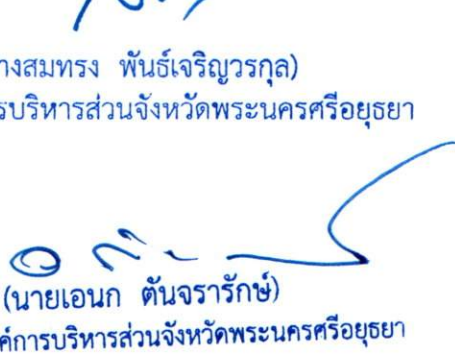
- |   |                                  |                                    |
|---|----------------------------------|------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> ความเห็นผู้บังคับบัญชา | <input type="checkbox"/> อนุมัติ | <input type="checkbox"/> ลงนามแล้ว |
| <input type="checkbox"/> ทราบ                   | <input type="checkbox"/> อนุญาต  | <input type="checkbox"/> รวมเรื่อง |
| <input type="checkbox"/> เห็นชอบ                |                                  |                                    |
| <input type="checkbox"/> ดำเนินการ              |                                  |                                    |
| <input type="checkbox"/> มอบ.....               |                                  |                                    |

.....  


(นางสมทรง พันธุ์เจริญวรกุล)  
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา



(นางสาววรรณัน บุตรีเพชร)  
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

  
(นายเอนก ตันจรรักษ์)  
รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

  
(นายสุ จานุรัตน์อนันต์)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา



# บันทึกข้อความ

หน้าห้องรองปลัด อบจ.อ.ย.  
รับที่ ๗๗  
วันที่ ๓ ต.ค. ๒๕๖๗

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา โทร ๐๓๕-๗๙๖๔๓๔

ที่ อย ๕๑๐๑๒/-

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เรียน นายกอง้องการบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

หน้าห้องนายก อบจ.  
เลขที่ ๕๑  
วันที่ ๓ ต.ค. ๒๕๖๗

## ต้นเรื่อง

ตามหนังสือที่ อย ๕๑๐๑๒/- ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่องการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้หน่วยรับตรวจ ต้องจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

## ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา จึงขอทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

## ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และโปรดพิจารณาลงนามในคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ที่แนบมาพร้อมนี้

(นางสาววรรณ บุตร์เพชร)  
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

- ความเห็นผู้บังคับบัญชา
- ทราบ  อนุมัติ  ลงนามแล้ว
  - เห็นชอบ  อนุญาต  รวมเรื่อง
  - คำเนินการ
  - มอบ.....

(นายวสุ जानุนต์อนันต์)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

(นางสมทรง พันธุ์เจริญวรกุล)  
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

(นายเอนก ตันจรรักษ์)  
รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
ที่ ๒๐๒๗/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน

ด้วยกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารการจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยาเป็นหน่วยงานของรัฐที่จะต้องถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว

เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติการควบคุมภายในอาศัยอำนาจตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ และมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการ ดังต่อไปนี้

**คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน**  
ประกอบด้วย

๑. นางสาวรณัน บุตร์เพชร ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการ
๒. นางสาวสุทัศนีย์ แก้วพนม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน กรรมการ
๓. นางสาวศศิگانต์ รอบคอบ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน กรรมการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในถึงหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

โดยให้คณะกรรมการ...

โดยให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหาร  
ส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ของสำนัก/กอง ติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง  
เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ในการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่  
และภารกิจ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยาต่อไป ทั้งนี้คำสั่งใดที่ขัดแย้งกับคำสั่งนี้ให้ยกเลิก  
และใช้คำสั่งนี้แทน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นางสมทรง พันธุ์เจริญวรกุล)  
นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

  
.....รองนายก อบจ.อ.ย.  
.....ปลัดองค์การฯ  
.....รองปลัดองค์การฯ  
.....หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน  
.....เจ้าหน้าที่  
.....

# สำเนาฉบับ

ที่ อย ๕๑๐๑๒/๑๒๓

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
ถนนศูนย์ราชการ-สนามกีฬาจังหวัด อย ๑๓๐๐๐

๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑) จำนวน ๑ ชุด  
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) จำนวน ๑ ชุด  
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) จำนวน ๑ ชุด  
๔. รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ ชุด  
(แบบ ปค.๖)

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้กำหนดให้องค์การบริหารส่วนจังหวัด ซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจหน่วยหนึ่ง  
ต้องรายงานการประเมินผลควบคุมภายในระดับหน่วยงานรัฐ และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครอง  
ท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการ  
ควบคุมภายในเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงได้จัดส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสมทรง พันธุ์เจริญวรกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ได้รับต้นฉบับไว้ถูกต้อง

ผู้รับ..... (จ.ร.ท.)

วันที่ ๒๒ / ๑๑ / ๖๗

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร./โทรสาร ๐-๓๕๗๙-๖๓๓๔

.....รองนายก อบจ.อ.อ.  
.....ปลัดองค์การฯ  
.....รองปลัดองค์การฯ  
.....หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน  
.....เจ้าหน้าที่  
.....พิมพ์/ทาน

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานรัฐ)

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - ๑.๑ การลงทะเบียนทรัพย์สินเกิดความผิดพลาด ในการตีความหมายของการแยกประเภทครุภัณฑ์
  - ๑.๒ ผู้รับเงินไม่สามารถนำเช็คไปขึ้นเงินกับธนาคารได้เนื่องจากชื่อในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ไม่ตรงกับหน้าฎีกา
  - ๑.๓ ข้อมูลข่าวสารที่ประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ และผ่านสื่อช่องทางต่าง ๆ มีความคลาดเคลื่อน และไม่ถูกต้อง
  - ๑.๔ รายงานติดตามและประเมินผลการดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา รายไตรมาส ล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดเวลา
  - ๑.๕ โครงการไม่สามารถบรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นได้ เนื่องจากเอกสารประกอบไม่ครบถ้วน
  - ๑.๖ เงินงบประมาณที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุนมีจำนวนมากกว่างบประมาณที่ตั้งไว้ตามระเบียบฯ และเมื่อได้รับเงินอุดหนุนไปแล้ว ไม่รายงานผลการใช้จ่ายเงินอุดหนุนให้เป็นไปตามระเบียบฯ และแนวทางการปฏิบัติ ในการจัดซื้อจัดจ้าง
  - ๑.๗ การจัดการเรียนการสอนไม่ต่อเนื่อง เพราะครูจ้างสอนมีการเปลี่ยนแปลงตลอด และขาดความรู้ ความชำนาญ ในบางสาระการเรียนรู้ ครูไม่เพียงพอในการจัดการเรียนการสอนบางสาขา
  - ๑.๘ บุคลากรผู้ปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ไม่เพียงพอ ทักษะในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ
  - ๑.๙ เครื่องจักร เครื่องมือ มีอายุการใช้งานมาก เสื่อมสภาพและชำรุด ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๒. วิธีการแก้ไขความเสี่ยง การปรับปรุงควบคุมภายใน

๒.๑ กำหนดแนวทางการลงทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน มีการกำหนดผู้รับผิดชอบตรวจสอบความถูกต้อง ก่อนการลงทะเบียนทุกครั้ง

๒.๒ มีการตรวจสอบเอกสาร หลักฐาน ชื่อผู้รับเงินให้ถูกต้อง และให้แนบหน้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงินทุกครั้ง

๒.๓ มีการตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร ประธานเจ้าของข้อมูล และมีคณะกรรมการกลั่นกรองข้อมูลข่าวสารเพื่อตรวจสอบข้อมูล ข่าวสาร ก่อนลงประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ และผ่านสื่อช่องทางอื่น ๆ

๒.๔ มีหนังสือแจ้งทุกส่วนราชการรายงานข้อมูลให้ทันตามกำหนดเวลา กำหนดผู้รับผิดชอบของทุกส่วนราชการ

๒.๕ แจ้งทุกส่วนราชการ ส่งโครงการบรรจุเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่นตามรูปแบบที่กำหนดให้ครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒.๖ จัดทำฐานข้อมูลการตั้งงบประมาณเงินอุดหนุน แจ้งหน่วยงานที่ได้รับเงินอุดหนุน รายงานผลการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อติดตามและประเมินผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุนติดตามการประเมินผล

๒.๗ ประธานหน่วยงานต้นสังกัดในการจ้างครูอย่างต่อเนื่อง จัดให้ครูเข้ารับการอบรมพิเศษ ในสาระการเรียนรู้

๒.๘ สรรหาบุคลากรให้เพียงพอในการปฏิบัติงาน ส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ ความรู้ ความชำนาญ ในการปฏิบัติงาน

๒.๙ มีการขอตั้งงบประมาณเพื่อจัดซื้อเครื่องจักร เครื่องมือ และบำรุงรักษาซ่อมแซม เครื่องจักร เครื่องมือ ให้อยู่ในสภาพใช้งานได้



(นางสมทรง พันธุ์เจริญวรกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

วันที่ ๒๐ พ.ย ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</b></p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>(๒) ผู้กำกับดูแลของหน่วยงานของรัฐ แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>(๓) หัวหน้าหน่วยงานของรัฐจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p> <p>(๕) หน่วยงานของรัฐกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้แสดงให้เห็นถึงการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยได้มีประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา เรื่อง แนวทางปฏิบัติตามประกาศหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับจริยธรรมของข้าราชการบริหารส่วนจังหวัด ลูกจ้างประจำและพนักงานจ้าง เพื่อให้ข้าราชการ องค์การบริหารส่วนจังหวัด ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ถือปฏิบัติและยึดมั่นในค่านิยมหลักของมาตรฐานจริยธรรม</p> <p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ในระดับองค์กร ซึ่งมีปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดเป็นประธานกรรมการ มีรองปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด และผู้อำนวยการกองทุกกองร่วมเป็นกรรมการ โดยมีหน้าที่อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงาน รวบรวมพิจารณาถ้อยแถลงและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงาน ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัด และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
	<p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา จัดให้มีโครงสร้างองค์การสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกรอบ อัตรากำลัง ๓ ปี เป็นลายลักษณ์อักษร และประกาศ เผยแพร่ให้ทราบโดยทั่วกัน และแต่ละกองมีคำสั่ง มอบหมายงานเพื่อกำกับดูแลบุคลากรในสังกัด อย่างชัดเจน โดยมีผู้อำนวยการกองและหัวหน้าฝ่าย ตามลำดับสายงานบังคับบัญชา กำกับดูแล การปฏิบัติงานในหน้าที่และความรับผิดชอบ ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย</p> <p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ให้ความสำคัญในการส่งเสริมให้ข้าราชการ ทุกระดับและพนักงานจ้างได้รับการฝึกอบรม ตามสายงานเพื่อเพิ่มความรู้และทักษะให้มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน และเพื่อความก้าวหน้าในสายงานนั้น ๆ</p> <p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้กำหนดให้หน่วยงานในสังกัด จัดทำรายงาน ควบคุมภายในและรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน ตามระบบการควบคุมภายใน ซึ่งได้แจ้งเวียน ให้หน่วยงานในสังกัดทราบเป็นลายลักษณ์อักษร โดยทั่วกัน</p> <p><b>สรุป</b> การประเมินและการวิเคราะห์ สภาพแวดล้อมของการควบคุมขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ปรากฏว่า สภาพแวดล้อมภายในเป็นไปตามหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด การควบคุมภายใน มีความพอเพียงเหมาะสม แต่อาจจะมี สภาพแวดล้อมภายนอก เช่น ระเบียบ หนังสือ สั่งการใหม่ ๆ ที่อาจจะมีผลกระทบต่อ การปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุวัตถุประสงค์ประสงค์ การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กรไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผล ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน อย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิด การทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง ที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๔) หน่วยงานของรัฐระบุและประเมิน การเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ ต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายในทั้ง ๓ ด้าน ดังนี้</p> <p>๑. ด้านการดำเนินงาน โดยคำนึงถึง ความมีประสิทธิภาพ ผลเป็นไปตามเป้าหมาย ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ด้านการรายงาน มีการรายงานด้านการเงิน รายงานได้ทันเวลา โปร่งใส สามารถใช้เป็นข้อมูล ในการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ได้ อาจจะมี การรายงานล่าช้าบ้างในบางเรื่อง แต่ไม่มีผล ให้เกิดความเสียหายแต่อย่างใด</p> <p>๓. ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ หรือมติคณะรัฐมนตรี โดยได้ยึด ระเบียบกฎหมายในการปฏิบัติงานทุกครั้ง และปฏิบัติตามด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้</p> <p><b>สรุป</b> การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ทำอย่างต่อเนื่อง แต่อย่างไรก็ตามยังมีปัจจัยต่าง ๆ ที่ทำให้ การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือ ยังมี ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต ในแต่ละขั้นตอนการปฏิบัติงาน</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรม การควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุ วัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐระบุและพัฒนากิจกรรม การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบาย ไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ดำเนินการตามแผนการปรับปรุงการควบคุม เพื่อบริหารความเสี่ยงให้ลดลง และเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ของแต่ละกิจกรรมในภาพรวม มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่ง ของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหาร และหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งมอบหมายงานอย่างเคร่งครัด</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือจัดหา และใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>(๒) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็น ในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุม ภายในที่กำหนด</p> <p>(๓) หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับ บุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>(๑) หน่วยงานของรัฐระบุ พัฒนา และดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือ การประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนดเพื่อให้ เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน</p>	<p><b>สรุป</b> กิจกรรมการควบคุม ขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีกิจกรรม การควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้อง กับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร</p> <p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีระบบข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารที่สามารถ ใช้งานได้อย่างครอบคลุมทั้งองค์กร โดยที่ฝ่ายสถิติ ข้อมูลและสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบงานทางด้าน การพัฒนาเทคโนโลยีและสารสนเทศ การจัดการ ระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย แบบกล่องโทรศัพท์นวงจรปิด บำรุงรักษาระบบ คอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่ายระบบกล่องโทรศัพท์น วงจรปิด บริหารจัดการงานบริการด้านระบบ เครือข่ายอินเทอร์เน็ต (Internet) ระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต (Internet) งานจัดการระบบเว็บไซต์ (Website) งานประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด</p> <p><b>สรุป</b> สารสนเทศ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด พระนครศรีอยุธยา มีระบบข้อมูลสารสนเทศ และการสื่อสารที่สามารถใช้งานได้อย่างครอบคลุม ทั้งองค์กรอย่างเหมาะสมและเพียงพอ</p> <p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ประเมินผลระหว่างการทำงาน โดยการติดตาม ของผู้บังคับบัญชา หัวหน้าฝ่าย ตามลำดับ และมีการประชุมผู้บริหาร ผู้อำนวยการกอง ผู้อำนวยการสถานศึกษา โรงเรียน หัวหน้าฝ่าย เดือน ละ ๑ ครั้ง เพื่อประสานการปฏิบัติงาน และติดตามผลการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๒) หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีคำสั่งที่ ๑๙๙๙/๒๕๖๗ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ในระดับองค์กร</p> <p>สรุป กิจกรรมการติดตามผล ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีความเหมาะสมเพียงพอ สามารถสื่อสารให้บุคลากรภายในสามารถทราบถึงข้อบกพร่องจุดอ่อน หรือความเสี่ยงของการควบคุมภายใน และเสนอผู้บริหารทราบภายในระยะเวลาที่เหมาะสม</p>

#### ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ประเมินองค์ประกอบการควบคุม ทั้ง ๕ องค์ประกอบ โดยภาพรวมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีความเหมาะสม เพียงพอ



(นางสมทรง พันธุ์เจริญวรกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

วันที่ ๒๐ พ.ค. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><b>๑. การตรวจสอบฎีกาเบิกจ่าย ในการจัดซื้อจัดจ้าง โดยวิธี เฉพาะเจาะจง</b></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อมิให้เกิดปัญหากับผู้รับเงิน ตอนไปขึ้นเช็คกับทางธนาคาร และจะได้ไม่ต้องมีการยกเลิกเช็ค แล้วออกเช็คฉบับใหม่ เป็นการลด ปัญหาและอำนวยความสะดวก ให้ผู้มีสิทธิรับเงินตามฎีกา ที่เบิกจ่าย</p>	<p>๑. ฎีกาเบิกจ่ายเงิน ช่องผู้รับเงิน ถ้าเป็นร้านค้า ส่วนใหญ่จะระบุ แต่ชื่อร้านค้า ไม่มีชื่อผู้มีอำนาจ ลงนามต่อท้าย ซึ่งทางเจ้าหน้าที่ จะเขียนเช็คส่งจ่ายตามหน้าฎีกา แต่ธนาคารกำหนดให้ร้านค้าเปิด บัญชีที่มีชื่อร้านและต่อท้ายด้วย คำว่า โดย... (ผู้มีอำนาจลงนาม) ก็จะทำให้ผู้มีสิทธิรับเงิน ไม่สามารถไปขึ้นเงินได้</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจสอบฎีกา เมื่อพบปัญหาจะส่งคืนฎีกา กลับไปเพื่อแก้ไขให้ถูกต้อง โดยชื่อผู้รับเงินต้องตรงกับ ในรายงานขอซื้อขอจ้างในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ (e-Lass) โดยให้แนบหน้าบัญชีเงินฝาก ธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงิน ในฎีกา เพื่อตรวจสอบให้ตรง กับหน้าฎีกา</p>	<p>พบว่ามิฎีกาเบิกจ่ายเงิน ตรงช่องผู้รับเงินยังไม่ตรงกับ รายงานขอซื้อขอจ้าง</p>	<p>ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับผู้รับเงิน คือ ไม่สามารถนำเช็คไปขึ้นเงิน กับธนาคารได้ จึงต้องดำเนิน การยกเลิกเช็ค แล้วทำการ ออกเช็คฉบับใหม่แทน</p>	<p>กำชับเจ้าหน้าที่ผู้เบิก ให้ปฏิบัติให้ถูกต้อง โดยจะต้องตรวจสอบ ชื่อผู้รับเงินตามเอกสาร ให้ถูกต้อง ตรงกัน และต้องแนบหน้าบัญชี เงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิ รับเงินทุกครั้ง</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ ฝ่ายการเงิน และบัญชี</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒. งานทะเบียนและทรัพย์สิน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การลงทะเบียน ทรัพย์สินที่เกิดความผิดพลาด จากการแยกประเภทครุภัณฑ์ เป็นไปตามระเบียบฯ ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>๑. การลงทะเบียนทรัพย์สิน เกิดความผิดพลาด จากการแยกประเภท ครุภัณฑ์</p>	<p>๑. ให้ความรู้ ความเข้าใจ แก่เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้มี การตรวจสอบ/สอบทาน กระบวนการลงทะเบียน ทรัพย์สินโดยเคร่งครัด</p>	<p>จากการตรวจสอบพบว่ การลงทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ เป็นไปตามการแยกประเภท ครุภัณฑ์ อย่างถูกต้อง</p>	<p>การลงทะเบียนทรัพย์สิน ยังมีความผิดพลาด และขาด ความเข้าใจในการตีความหมาย ของการแยกประเภทครุภัณฑ์</p>	<p>๑. กำหนดผู้รับผิดชอบในการ ตรวจสอบการลงทะเบียน ทรัพย์สินให้ถูกต้องก่อน ลงทะเบียน</p> <p>๒. กำหนดแนวทางการ ลงทะเบียนให้เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน</p> <p>๓. มีแผนพัฒนาบุคลากรให้ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้ และการปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองพัสดุและทรัพย์สิน</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด พระนครศรีอยุธยา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วน จังหวัด เป็นไปตามนโยบายและ สามารถนำไปใช้ได้อย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. ทุกส่วนราชการที่ส่ง โครงการบรรจุเข้าแผนพัฒนา ท้องถิ่น ยังมีความล่าช้า ไม่เป็นไปตามห้วงระยะเวลา ที่กำหนด</p>	<p>๑. มีการกำหนดห้วงระยะเวลา ในการเพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผนพัฒนาท้องถิ่น</p>	<p>ทุกส่วนราชการส่งโครงการ บรรจุเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่น ภายในห้วงระยะเวลาที่กำหนด เป็นไปตามระเบียบแบบแผน ของทางราชการ</p>	<p>โครงการพัฒนาที่เสนอ มาบรรจุในแผนพัฒนา ท้องถิ่นยังมีบางโครงการ ที่เอกสารไม่ครบถ้วน ทำให้ไม่สามารถบรรจุ ในแผนพัฒนาท้องถิ่นได้</p>	<p>จัดทำบันทึกข้อความแจ้ง ให้ทุกส่วนราชการส่งโครงการ บรรจุเข้าแผนพัฒนาท้องถิ่น ตามรูปแบบที่กำหนดให้ครบถ้วน และภายในระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ ฝ่ายยุทธศาสตร์ และแผนงาน</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๔. การประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารต่าง ๆ ขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๑. การประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารต่าง ๆ ขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ให้ประชาชนได้รับทราบ</p>	<p>๑. ข้อมูลข่าวสารที่ลง ประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ มีความคลาดเคลื่อนและ ไม่ถูกต้อง</p>	<p>๑. มีการกำหนดแนวทาง การปฏิบัติงานและมีการ มอบหมายงาน</p>	<p>มีการติดตาม และประเมินผล ในระหว่างการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อมูลข่าวสารที่ลง ประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ มีความคลาดเคลื่อนและ ไม่ถูกต้อง</p>	<p>ประสานกับเจ้าของข้อมูล ที่จะลงประชาสัมพันธ์ในเว็บไซต์ ทุกครั้ง เพื่อลดปัญหา ความคลาดเคลื่อนและไม่ถูกต้อง ของข้อมูล</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ ฝ่ายสถิติข้อมูล และสารสนเทศ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕. การจัดทำงบประมาณรายจ่าย ประเภทเงินอุดหนุน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อตั้งงบประมาณเงินอุดหนุน ให้แก่หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน เพื่อให้ดำเนินการตามภารกิจ ที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นตามกฎหมาย</p>	<p>๑. การตั้งงบประมาณ เงินอุดหนุนต้องเป็นไป ตามหลักเกณฑ์ ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๑. ส่วนราชการปฏิบัติตามระเบียบ อย่างเคร่งครัด ตรวจสอบโครงการ ที่ขอรับเงินอุดหนุนว่าเป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่ระเบียบ ฯ กำหนดไว้ หรือไม่</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่จัดทำฐานข้อมูลการ ตั้งงบประมาณเงินอุดหนุนให้เป็น ไปตามระเบียบ ฯ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มี ความเพียงพอในระดับหนึ่ง</p>	<p>การตั้งงบประมาณให้เงินอุดหนุน หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน ได้ไม่เกินอัตราส่วนของรายได้จริง ในปีงบประมาณที่ผ่านมา องค์การบริหารส่วนจังหวัด ไม่เกินร้อยละสิบ หากเกิน ให้ขออนุมัติจาก ผู้ว่าฯ</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติต้องจัดทำ ฐานข้อมูลการตั้งงบประมาณเงิน อุดหนุนเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็น ไปตามระเบียบ ฯ</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ ฝ่ายงบประมาณ และเงินอุดหนุน</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๖. งานติดตามและประเมินผล การดำเนินงานของ อบจ.พระนคร ศรีอยุธยา รายไตรมาส</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อติดตามและประเมินผล การดำเนินโครงการการเบิกจ่าย งบประมาณ เปรียบเทียบกับ แผนการดำเนินงาน ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๗ และ แผนพัฒนาประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ของ อบจ.พระนครศรีอยุธยา</p>	<p>๑. ความล่าช้าในการรายงาน ข้อมูลผลการดำเนินงาน ของส่วนราชการรายไตรมาส</p>	<p>๑. มีหนังสือแจ้งส่วนราชการ รายงานข้อมูลให้เป็นไปตามกำหนด เวลา หากรายงานล่าช้า จะต้อง รายงานข้อมูลโดยตรงต่อ คณะกรรมการติดตามและ ประเมินผลแผนพัฒนา ในวันประชุม คณะกรรมการฯ</p>	<p>ประเมินผลจากการรายงาน ข้อมูลของส่วนราชการ ว่าได้รายงานข้อมูลภายใน ระยะเวลาที่กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณกำหนด หรือไม่</p>	<p>ยังมีบางส่วนราชการรายงาน รายงานข้อมูลล่าช้า</p>	<p>ดำเนินการตามการควบคุมที่มีอยู่ แต่เพิ่มเติมการสร้างร่วมมือ ให้ส่วนราชการเห็นความสำคัญ ของการรายงานข้อมูลประจำ ไตรมาส ให้รวดเร็วยิ่งขึ้น</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ ฝ่ายตรวจติดตาม และประเมินผล</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๗. การได้มาของภาพพร้อม รายละเอียดของข้อมูลข่าวสาร จากแหล่งที่มาและช่องทางต่าง ๆ</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อเป็นการเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสาร ของ อบจ.พระนครศรี- อยุธยา ผ่านสื่อช่องทางต่าง ๆ ให้ประชาชนได้รับทราบ</p>	<p>๑. ข้อมูลที่ได้มา จากแหล่งข่าว อาจเกิดความคลาดเคลื่อน และไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑. มีการตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร ให้ถูกต้องก่อนเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์</p>	<p>มีการติดตามและประเมินผล ข้อมูลข่าวสารที่ได้เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ออกไป</p>	<p>ความน่าเชื่อถือของแหล่งที่มา ของข้อมูลข่าวสารนั้น มีความถูกต้องหรือไม่</p>	<p>มีการตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร โดยคณะกรรมการกั่นกรอง ข้อมูลข่าวสารฯ</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ ฝ่ายประชาสัมพันธ์</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๘. การจัดสรรเงินงบประมาณ อุดหนุนหน่วยงานต่าง ๆ ใน จ.พระนครศรีอยุธยา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ เป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย เงินอุดหนุนขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ และ ที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑. หน่วยงานที่ขอรับเงิน อุดหนุนจากองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดไม่ปฏิบัติให้เป็น ไปตามระเบียบฯ</p>	<p>๑. องค์การบริหารส่วนจังหวัด แจ้งหน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน ดำเนินการรายงานผลให้เป็นไป ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน จากองค์การบริหารส่วนจังหวัด บางหน่วยงานยังไม่ทราบ ระเบียบและแนวทางการปฏิบัติ ในการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>หน่วยงานที่ขอรับเงินอุดหนุน จากองค์การบริหารส่วนจังหวัด ไม่รายงานผลการใช้จ่ายเงิน อุดหนุนให้เป็นไปตามระเบียบ หรือรายงานผลไม่ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบฯ</p>	<p>๑. แจ้งให้หน่วยงานที่ได้รับ เงินอุดหนุน รายงานผล การดำเนินงานให้เป็นไป ตามระเบียบฯ ๒. การแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อติดตามและประเมินผล การใช้จ่ายเงินอุดหนุน ติดตาม การประเมินผล</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>๙. การดำเนินการตามข้อบัญญัติงบประมาณฯ</p> <p>วิสาหกิจ</p> <p>๑. เพื่อดำเนินการโครงการให้บรรลุตามเป้าหมายของโครงการและเป็นไปตามข้อบัญญัติงบประมาณฯ</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสายงานทางการพัสดุโดยตรง</p>	<p>๑. พระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๔๐ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. พระราชบัญญัติกำหนดแผนและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๙</p> <p>๓. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและการเข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๗</p> <p>๔. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการสงเคราะห์ผู้พิการทุพพลภาพขององค์การบริหารส่วนจังหวัด พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๕. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกค่าใช้จ่ายในการจัดงานการจัดกิจกรรมสาธารณะ การส่งเสริมกีฬาและการแข่งขันกีฬาของ อปท. พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๖. ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อช่วยเหลือประชาชนตามอำนาจหน้าที่ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖</p> <p>๗. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p>	<p>๑. มีการประชุมหารือพิจารณาในการดำเนินการจัดงานต่าง ๆ และกำหนดค่าใช้จ่ายในการจัดงาน</p> <p>๒. มีการขออนุมัติในการดำเนินการต่าง ๆ ตาม ลำดับชั้น และตามระเบียบ / หนังสือสั่งการ</p> <p>๓. สามารถควบคุมการดำเนินงานและการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในสายงานทางการพัสดุโดยตรง</p>	<p>ควรมีการมอบหมายภารกิจด้านการพัสดุให้แก่กองพัสดุและทรัพย์สิน เป็นผู้รับผิดชอบหรือพิจารณากำหนดอัตราตำแหน่งสำนักงานของข้าราชการ อบจ. ในด้านการพัสดุเพื่อปฏิบัติงานเกี่ยวกับการพัสดุโดยตรง</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ - กองสวัสดิการและสังคม</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๐. งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ ประมาณราคา โครงการก่อสร้าง ประสานหน่วยงานภายนอก และการขออนุญาตก่อสร้าง เช่น กรมชลประทาน กรมทางหลวง กรมธนารักษ์ และอปท. เป็นต้น</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การสำรวจออกแบบ เขียน แบบ ประมาณราคาโครงการต่าง ๆ การประมาณราคากลางถูกต้องตาม หลักวิชาการช่าง และการประมาณ ราคากลางที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์รวม ถึงการประสานการปฏิบัติ การขอ อนุญาตก่อสร้างเป็นไปด้วยความถูกต้อง</p>	<p>๑. มีการขออนุมัติแผนประจำปี งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคา</p> <p>๒. เสนอรายงานผลการปฏิบัติ งาน</p>	<p>๑. มีการขออนุมัติแผนประจำปี งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคา</p> <p>๒. เสนอรายงานผลการปฏิบัติ งาน</p>	<p>งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคาโครงการ ก่อสร้าง ยังปฏิบัติไม่ได้ตามแผน เนื่องจากบุคลากรในฝ่าย มีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ได้แก่ บุคลากรด้านช่างและ เจ้าหน้าที่ธุรการ</p>	<p>งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และประมาณราคาโครงการ ก่อสร้าง ยังไม่เป็นไปตามแผน</p>	<p>ควรเพิ่มบุคลากรด้านช่าง และบุคลากรด้านงาน ธุรการ</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ - กองช่าง ฝ่ายสำรวจและออกแบบ - กองการเจ้าหน้าที่</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๑. การบริหารจัดการดูแลสถานที่ ที่ อบจ.พระนครศรีอยุธยา รับผิดชอบ (สวนสาธารณะ ๓ แห่ง)</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การดูแลสถานที่ของ อบจ.พระนครศรีอยุธยา รับผิดชอบ มีสภาพแวดล้อมที่ดี</p>	<p>๑. การบริหารจัดการและดูแล สวนสาธารณะ ไม่เป็นไปตาม แผนที่วางไว้ รวมทั้งการดูแล สภาพแวดล้อมที่ดี</p>	<p>๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ตามสายงานวิชาชีพให้ปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้ ๒. เพิ่มพูนทักษะและประสบการณ์ ให้กับเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. เพิ่มอัตราพนักงานจ้าง (คนสวน) ที่ปฏิบัติงานภายใน สวนสาธารณะทั้ง ๓ แห่ง ๒. ความคล่องตัวในการใช้จ่าย งบประมาณในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ต้องมีการเพิ่มพูน/เพิ่มทักษะ ของเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องใน การดำเนินการ ๒. ความคล่องตัวในการใช้จ่าย งบประมาณในการดูแลสวน สาธารณะ ๓. ขาดบุคลากรแทนตำแหน่ง ที่ว่าง</p>	<p>๑. การบริหารงบประมาณใน การดูแล ควรมีความคล่องตัว ๒. สรรหาบุคลากรในตำแหน่ง ที่ว่างเพิ่ม ๓.อบรมเพิ่มพูนทักษะเจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างให้มีความรู้ ในงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองช่าง ฝ่ายช่างสุขาภิบาล</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๒. ภารกิจซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรกล และยานพาหนะ</p> <p>๑๓. ภารกิจงานบริการโครงการพัฒนา แหล่งน้ำและกำจัดวัชพืช</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการบำรุง รักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด</p> <p>๒. เพื่อให้การบำรุงรักษาแหล่งน้ำใน เขตพื้นที่ จังหวัดพระนครศรีอยุธยา สะอาด และช่วยให้พื้นที่เพาะปลูกมีน้ำ อย่างอุดมสมบูรณ์</p>	<p>๑. เครื่องจักรกลมีอายุการ ใช้งานมาก เฉลี่ย ๒๐ ปี เสื่อมสภาพและชำรุดบ่อยครั้ง</p>	<p>๑. โครงสร้างกรอบอัตรากำลัง</p> <p>๒. แผนการปฏิบัติงานประจำปี</p> <p>๓. แผนการปฏิบัติงานซ่อมบำรุง รักษาเครื่องจักรกลและ ยานพาหนะ</p> <p>๔. รายงานผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. แบบประเมินผลงาน</p>	<p>๑. ยังขาดบุคลากรด้านวิศวกรรม เครื่องกล</p> <p>๒. ขาดบุคลากรด้านช่างโยธา</p> <p>๓. การปฏิบัติงานยังไม่เป็นไป ตามแผน</p> <p>๔. จัดหาเครื่องจักรกลทดแทน</p>	<p>๑. การสำรวจประมาณการการขาด และปรับปรุงพื้นที่</p> <p>๒. อายุการใช้งานของเครื่องจักรกล เกินกว่าเกณฑ์กำหนดของบริษัท ผู้ผลิต</p> <p>๓. การปฏิบัติงานของบุคลากร ไม่ตรงกับตำแหน่งของงานและ ความสามารถของพนักงานขับ</p> <p>๔. สถานที่จัดเก็บเครื่องจักรกล ยังไม่เป็นศูนย์รวม</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรด้านวิศวกรรม เครื่องกล</p> <p>๒. สรรหาบุคลากรด้านช่างโยธา</p> <p>๓. ประสานแผนการปฏิบัติงาน ระหว่างฝ่ายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. เพิ่มความถี่ในการตรวจสอบ การบำรุงรักษาเครื่องจักรกล ใช้อะไหล่และวัสดุที่มีคุณภาพ</p> <p>๕. ตรวจสอบพื้นที่ก่อนออก ปฏิบัติงานจริง เพื่อไม่ให้เกิด การออกปฏิบัติงานที่ซ้ำซ้อนกัน</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗</p> <p>กองช่าง</p> <p>ฝ่ายเครื่องจักรกล</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๔. งานสำรวจออกแบบและ ควบคุมงานก่อสร้างงานไฟฟ้า ต่าง ๆ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสำรวจ ออกแบบและควบคุมการก่อสร้าง อาคารเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ</p>	<p>๑. การสำรวจ ออกแบบ ประมาณการงานก่อสร้าง งานไฟฟ้า อาจล่าช้าหรือ คลาดเคลื่อน เนื่องจาก มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในฝ่าย โดยแบ่งหน้าที่ รับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานแต่ละคน ที่ชัดเจน</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ควบคุมงานและปฏิบัติงาน อย่างเคร่งครัด</p>	<p>๑. ผู้ที่รับผิดชอบงานด้าน การสำรวจ ยังขาดความรู้ เรื่องการสำรวจและออกแบบ งานก่อสร้าง งานไฟฟ้า</p> <p>๒. ให้พนักงานผู้ปฏิบัติงาน ได้รับการฝึกอบรม พัฒนาความรู้และศึกษา ระเบียบฯ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. การสำรวจ ออกแบบ ประมาณการงานก่อสร้าง งานไฟฟ้า บางครั้งล่าช้า เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดทักษะในการใช้โปรแกรม คอมพิวเตอร์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. งานที่เกี่ยวกับโครงสร้าง พื้นฐานมีจำนวนมาก ทำให้ การควบคุมดูแลอาจไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรที่มี ความรู้ด้านการสำรวจ และออกแบบมาเพิ่ม</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานสำรวจ ออกแบบ ประมาณการ ก่อสร้าง เข้ารับการฝึก อบรม</p> <p>๓. ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแลปฏิบัติให้ถูกต้อง ระเบียบฯ</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองช่าง ฝ่ายก่อสร้างและซ่อมบำรุง</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๕. งานสร้างและซ่อมบำรุงทางบก และทางน้ำที่เชื่อมต่อระหว่าง อปท. และงานซ่อมบำรุงสายทางที่ได้รับ การถ่ายโอนจากสำนักงานเร่งรัด พัฒนาชนบท</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การก่อสร้างซ่อมบำรุงถนน/ แหล่งน้ำที่ได้รับการถ่ายโอนฯ และถนนของ อบจ.อย. มีสภาพที่ดี และใช้ได้นาน</p>	<p>๑. การซ่อมบำรุงถนน/ แหล่งน้ำที่ได้รับการถ่ายโอนฯ และถนนของ อบจ.อย. ยังปฏิบัติไม่ได้ตามแผน เนื่องจากขาดบุคลากรและ เครื่องจักรกลที่จำเป็น</p>	<p>๑. มีการขออนุมัติแผนประจำปี งานซ่อมบำรุงถนน/แหล่งน้ำ ที่ได้การถ่ายโอนฯ ถนนของ อบจ.อย. และถนนที่ หน่วยงานอื่น ขอความอนุเคราะห์ ๒. มีการขออนุมัติเครื่องจักรกล และเจ้าหน้าที่ออกปฏิบัติ ๓. เสนอรายงานผลการปฏิบัติ</p>	<p>๑. ประสานกองการเจ้าหน้าที่ เพื่อสรรหาคูคลองให้เป็น ไปตามกรอบอัตรากำลัง ๒. ประสานกองการเจ้าหน้าที่ ในหลักสูตรการพัฒนาความรู้ ให้กับพนักงานฝ่ายพัฒนา ชนบท ด้านการซ่อมบำรุงทาง</p>	<p>ขาดบุคลากรและเครื่องจักรกล ที่จำเป็นในการซ่อมบำรุงทาง ทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลเท่าที่ควร</p>	<p>ประสานกองการเจ้า- หน้าที่ เพื่อสรรหา บุคลากรให้เป็นไป ตามกรอบอัตรากำลัง</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองช่าง ฝ่ายทางหลวงชนบท</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๖. การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อ จัดจ้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างตามโครงการต่าง ๆ ของฝ่ายบริหารงานสาธารณสุข กองสาธารณสุข เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบฯ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ ด้านพัสดุของฝ่ายบริหารงาน สาธารณสุข ขาดความเชี่ยวชาญ ในระเบียบ ข้อกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องในงานพัสดุ</p>	<p>๑. ให้บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ ด้านพัสดุของฝ่ายบริหารงาน สาธารณสุข สอบทานความถูกต้อง ของระเบียบฯ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ให้ถูกต้องเรียบร้อยทุกครั้ง</p>	<p>การควบคุมที่ดำเนินการอยู่ มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ เพียงพอให้การปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามระเบียบ, กฎหมายและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้างที่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับเรื่องพัสดุ ที่จะทำ หน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ โดยตรง</p> <p>๒. ขาดความรู้และ ความเข้าใจในกฎระเบียบ ข้อกฎหมายและหนังสือ สั่งการต่าง ๆ ที่จะใช้ใน การปฏิบัติงานด้านพัสดุ</p>	<p>๑. ควรมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ด้านงานพัสดุโดยตรง ทำหน้าที่ในการดำเนินงาน ด้านพัสดุ</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานด้านพัสดุ เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ด้านพัสดุเป็นประจำทุกปี</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองสาธารณสุข</li> <li>- กองพัสดุและทรัพย์สิน</li> <li>- กองการเจ้าหน้าที่</li> </ul>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๗. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร งานสาธารณสุข กองสาธารณสุข เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตาม ระเบียบฯ แล้วเสร็จตามระยะเวลา ที่กำหนด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน บริหารงานสาธารณสุขไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานที่อยู่ในความ รับผิดชอบทำให้งานล่าช้าแล้ว เสร็จไม่ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถตรงกับตำแหน่ง หน้าที่มาปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุข</p>	<p>มีการควบคุมความเสี่ยงในกระบวนการ การทำงานและมีการแก้ไขความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นจากการทำงานในแต่ละขั้นตอน รวมถึงการสอบถามหาข้อมูลจากผู้ที่มี ความเชี่ยวชาญเพื่อเป็นการลดความ เสี่ยง</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่มี ความรู้ด้านสาธารณสุข ไม่เพียงพอในการดำเนินงาน ส่งผลให้งานล่าช้าและ ดำเนินการได้ไม่ครบถ้วน ตามเป้าหมายที่วางไว้</p>	<p>สรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข ในกรอบตำแหน่งที่ว่างอยู่</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ - กองสาธารณสุข - กองการเจ้าหน้าที่</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๘. การบริหารจัดการระบบกำจัด ขยะมูลฝอย - งานด้านระบบบำบัดน้ำเสีย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๑. งานด้านการดูแลระบบบำบัด น้ำเสีย ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญด้านระบบบำบัด น้ำเสียมาปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. บุคลากรที่เชี่ยวชาญใน การดูแลระบบบำบัดน้ำเสีย มีไม่เพียงพอทำให้การดำเนิน งานไม่เต็มประสิทธิภาพ เมื่อเกิดปัญหาไม่สามารถ แก้ไขได้ทันท่วงที ส่งผลให้ การทำงานล่าช้าและไม่เป็นไป ตามแผนที่วางไว้</p>	<p>๑. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถตรงกับตำแหน่ง หน้าที่มาปฏิบัติงาน และ พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ โดยส่งเข้ารับการฝึกอบรมให้ ความรู้ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน</p>	<p>การดูแลระบบบำบัดน้ำเสีย ด้านประสิทธิภาพและจำนวนบุคลากร ยังขาดเจ้าหน้าที่ ที่เชี่ยวชาญเกี่ยวกับ ระบบบำบัดน้ำเสีย มีส่วนทำให้ เวลาเกิดปัญหาขึ้นกับระบบบำบัด น้ำเสีย ทำให้แก้ไขได้ไม่ทันท่วงที จึงมีความจำเป็นต้องจ้างเจ้าหน้าที่ ของบริษัทเอกชนเข้ามาดูแล</p>	<p>จำนวนบุคลากรที่ไม่เพียงพอ ทำให้เกิดความเสี่ยงใน การดูแลระบบอย่างมี ประสิทธิภาพ เมื่อมีปัญหา เกิดขึ้น จะไม่สามารถแก้ไขได้ ทันท่วงที</p>	<p>สรรหาและบรรจุแต่งตั้ง ผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งที่ ตรงตามหน้าที่และตำแหน่ง ที่ขาด</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองสาธารณสุข ฝ่ายควบคุมฯ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๑๙. การบริหารจัดการระบบกำจัด ขยะมูลฝอย - งานเครื่องจักร</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เครื่องจักรที่มีจำนวนจำกัดและเสื่อม สภาพลงตามเวลา</p>	<p>๑. เครื่องจักรมีไม่เพียงพอ และมีบางตัวที่เสื่อมสภาพ ซึ่งส่งผลกระทบต่อ ประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. จัดหาเครื่องจักรให้เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p>เครื่องจักรมีจำนวนไม่เพียงพอและ บางตัวเสื่อมสภาพ ส่งผลกระทบต่อ ประสิทธิภาพการทำงาน จำเป็นต้อง ตั้งงบประมาณจัดซื้อเครื่องจักรใหม่ เพื่อรองรับการใช้งานและต้องมี การติดตามประเมินผลโดยผู้บริหาร เพื่อควบคุมความเสี่ยงอย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>จำนวนเครื่องจักรไม่เพียงพอ ต่อการดำเนินงาน ทำให้ไม่สามารถรองรับ ภาระงานได้อย่างเต็มที่</p>	<p>ตั้งงบจัดซื้อและจัดหา เครื่องจักรให้เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองสาธารณสุข ฝ่ายควบคุมฯ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๐. การบริหารจัดการระบบกำจัด ขยะมูลฝอย - งานระบบคัดแยกขยะ</p> <p>วิสาหกิจ</p> <p>๑. คนงาน/คนสวนที่ไม่ได้มีหน้าที่ โดยตรง มาทำงานเกี่ยวกับระบบ คัดแยกขยะ จึงไม่สามารถเดินระบบ การทำงานได้อย่างเต็มที่</p>	<p>๑. พนักงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในแผนการทำงาน ความรู้ ความเข้าใจ ในกระบวนการ ขั้นตอนการคัดแยกขยะ การดูแลสภาพและ ความปลอดภัย</p>	<p>๑. กำกับ ติดตาม การคัดแยก ขยะในแต่ละวันไม่ให้มีขยะ ตกค้าง ๒. มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ ผู้ควบคุมงานปฏิบัติงาน กำจัดขยะ</p>	<p>การปรับปรุงระบบคัดแยกขยะ จึงจำเป็นต้องให้ภาคเอกชน เช่าเครื่องจักร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การดำเนินงาน ลดต้นทุนการจัดการ และบำรุงรักษา ช่วยให้การจัดการขยะ มีประสิทธิภาพมากขึ้น ลดปัญหา ขยะสะสม และยกระดับการจัดการ สิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับ มาตรฐานสากล</p>	<p>-</p>	<p>จัดประชุม / ฝึกอบรม วิธีการบริหารจัดการ การดำเนินงานให้กับ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองสาธารณสุข ฝ่ายควบคุม ฯ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><b>๒๑. งานด้านบริหารงานบุคคล</b></p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างขององค์การบริหารส่วนจังหวัดและเกิดประสิทธิผลในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. เพื่อให้กระบวนการในการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานตามฝ่ายต่าง ๆ</p>	<p>๑. มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. มีคำสั่งแบ่งงานภายในกองการเจ้าหน้าที่แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>๓. รับโอนข้าราชการและพนักงานส่วนท้องถิ่นอื่นมาทดแทนในอัตราที่ว่าง</p>	<p>๑. มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมที่กำหนด</p> <p>๒. มีการควบคุมกำกับดูแลจากหัวหน้าหน่วยงาน</p>	<p>-</p>	<p>- มีการทบทวนการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี อาจมีการเปลี่ยนแปลงตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น</p> <p>- มีการทบทวนคำสั่งแบ่งงาน อาจมีการโยกย้าย ทำให้อัตรากำลังภายในกองเปลี่ยนแปลงไป</p> <p>- มีการปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗</p> <p>กองการเจ้าหน้าที่</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๒. ภารกิจส่งเสริมและพัฒนา บุคลากร</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพิ่มพูนความรู้ตามสมรรถนะหลักและ สมรรถนะประจำสายงานอาชีพ</p> <p>๒. ฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการเพื่อการพัฒนา สมรรถนะหลักพนักงานจ้างทั่วไปของ บุคลากร องค์การบริหารส่วนจังหวัด พระนครศรีอยุธยา</p> <p>๓. ฝึกอบรมเพิ่มศักยภาพพัฒนาภาวะ ผู้นำการบริหารงาน และทักษะการให้ คำปรึกษา เพื่อจูงใจ เพื่อให้สร้างผู้บังคับ บัญชาที่เป็นเลิศขององค์การบริหารส่วน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา</p> <p>๔. ฝึกอบรมสัมมนา "การสร้างความรัก ความสามัคคี ในองค์กร"</p> <p>๕. ฝึกอบรมส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม ของบุคลากรองค์การบริหารส่วนจังหวัด</p> <p>๖. ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ "ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน"</p>	<p>๑. ความไม่สอดคล้องกันของ โครงการกับแผนงานที่วางไว้</p> <p>๒. การทำโครงการไม่ครบ ตามกระบวนการที่ได้กำหนด ไว้ตามแผนและข้อระเบียบฯ อาจไม่ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>๑. ดำเนินการจัดทำและควบคุมการทำ โครงการ ให้สอดคล้องกับแผนงานที่ วางไว้ และครบกระบวนการที่ได้กำหนด ไว้ตามแผนและข้อระเบียบฯ ถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>ติดตามผลจากการดำเนินงานของผู้ที่ได้ รับมอบหมายและจากแบบสอบถาม ให้ผู้เข้าร่วมโครงการ ทำแบบสอบถาม เพื่อประเมินโครงการในแต่ละครั้งที่ ดำเนินการจัดทำโครงการและ กิจกรรมในแต่ละครั้ง</p>	<p>มีการวินิจฉัยการดำเนินการ ตามอำนาจหน้าที่ของ หน่วยงานกับหน่วยงานผู้ตรวจ สอบต่าง ๆ มักมีการ คลาดเคลื่อน และ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ในสายงานทางพัสดุโดยตรง</p>	<p>จัดให้เจ้าหน้าที่นั้นเข้ารับ การอบรมตามสายงาน เพื่อศึกษาข้อมูลการหักหักต่าง ๆ ของกรมฯ เพื่อใช้ใน งานและควรมีการมอบ หมายภารกิจในด้านงาน พัสดุให้แก่กองพัสดุและ ทรัพย์สินเป็นผู้รับผิดชอบ</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองการเจ้าหน้าที่ ฝ่ายส่งเสริมและ พัฒนาบุคลากร</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๗. ฝึกอบรมให้ความรู้ปลูกจิตสำนึกใน การป้องกันและปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบให้กับบุคลากร ๘. ฝึกอบรมสัมมนา หลักสูตรการพัฒนา ทักษะการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีในการ ปฏิบัติงานของบุคลากรองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๙. ฝึกอบรม "เสริมสร้างและการรักษา วินัยในการปฏิบัติงาน"						

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๓. โครงการจัดทำสื่อส่งเสริม การท่องเที่ยว</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. ตรวจสอบสื่อส่งเสริม การท่องเที่ยวและการประชาสัมพันธ์ ทุกช่องทาง</p>	<p>๑. ข้อมูลที่ปรากฏในสื่อแต่ละ ประเภทอาจมีความคลาดเคลื่อน</p> <p>๒. การละเมิดลิขสิทธิ์รูปภาพ หรือข้อความ</p> <p>๓. ขาดรูปแบบกิจกรรมใหม่ ๆ</p>	<p>๑. การสืบค้นหาข้อมูลเปรียบเทียบ แต่ละข้อมูลในเว็บไซต์ต่าง ๆ</p> <p>๒. การกำหนดคุณลักษณะ/ รูปแบบข้อความ</p> <p>๓. มีที่ปรึกษาที่มีความรู้และ ประสบการณ์ที่จะให้คำแนะนำ ในการทำสื่อใหม่ ๆ</p>	<p>๑. การสื่อสารยังมีข้อมูล คลาดเคลื่อน ไม่ตรงกัน</p> <p>๒. บางพื้นที่ไม่มีข้อมูลให้สืบค้น เป็นเพียงการบอกเล่าต่อ ๆ กันมา</p> <p>๓. ขาดมุมมองใหม่ ๆ</p> <p>๔. อ้างอิงจากแหล่งที่เชื่อถือได้ เช่น การท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย และสำนักงานอุทยาน ประวัติศาสตร์</p>	<p>๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ขาดเครื่องมือ เช่น โปรแกรมตัดต่อ การสร้างเพจ ให้มีผู้ติดตามผลงาน</p> <p>๒. การอ้างอิงจากเว็บไซต์ใด เว็บไซต์หนึ่งยังมีความคลาดเคลื่อน</p>	<p>๑. หาข้อมูลจาก หลายช่องทางแล้วนำมา เปรียบเทียบ เช่น เจ้าหน้าที่หรือจาก ผู้เชี่ยวชาญ, ปราชญ์ชาวบ้าน</p> <p>๒. หาข้อมูลจากแหล่ง ข้อมูลที่มีความน่าเชื่อถือ</p> <p>๓. ตรวจสอบอัปเดต ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน และทันเหตุการณ์</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗</p> <p>กองการท่องเที่ยวและกีฬา ฝ่ายการท่องเที่ยว</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๔. การบริหารอัตรากำลัง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลในการ บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>๑. บุคลากรที่มีความรู้/ ความเชี่ยวชาญ (เฉพาะด้าน) มีไม่เพียงพอ</p> <p>๒. การโอน/ย้าย/ พ้นจากราชการฯ ของเจ้าหน้าที่ ทำให้ขาดความต่อเนื่องใน การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ เฉพาะด้าน</p> <p>๓. มอบหมายให้ผู้ที่มีความรู้/ ความสามารถโดยตรงเป็นผู้ ดำเนินการหลักและจัดสรร บุคลากรที่มีอยู่คอยช่วยเสริม และให้เรียนรู้งานนั้นๆ</p>	<p>๑. มีการปฏิบัติตามมาตรการ ควบคุมที่กำหนด</p> <p>๒. มีการกำกับควบคุม ดูแล จากหัวหน้าหน่วยงาน</p>	<p>การโอน/ย้าย/พ้นจากราชการฯ ของเจ้าหน้าที่ ทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ปรับปรุงกรอบอัตราก ำลังให้เหมาะสมกับ ปริมาณงานหรือภารกิจ ที่ปฏิบัติงานจริง</p> <p>๒. ส่งเสริมขวัญกำลังใจ ในการปฏิบัติงานและ กระบวนการสร้าง วัฒนธรรมองค์กรภายใน ร่วมกันเพื่อสร้าง ความเข้าใจอันดีต่อกัน</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗</p> <p>กองการท่องเที่ยวและกีฬา ฝ่ายการท่องเที่ยว</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๕. การให้บริการประชาชนของ เจ้าหน้าที่สนามกีฬาจังหวัด พระนครศรีอยุธยา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อพัฒนาคุณภาพของ เจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติงาน ได้เต็มสมรรถนะ</p>	<p>๑. การร้องเรียนในการให้บริการ ของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. ส่งเสริมเจ้าหน้าที่ให้มีทักษะ ในการต้อนรับประชาชน/ มีใจให้บริการและพร้อมให้บริการ โดยยึดปฏิบัติตามหลักกฎ/ ระเบียบ/คำสั่งฯ ข้อกำหนด ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบแก้ไขข้อขัดข้อง ในการบริการและแจ้งให้ผู้ร้องเรียน ทราบ</p>	<p>การควบคุมที่มีช่วยให้ดีขึ้นได้ ในระดับหนึ่ง</p>	<p>เจ้าหน้าที่ยังขาดทักษะ</p>	<p>การควบคุม ป้องกัน โดยสร้างจิตสำนึกที่ดี ต่อการปฏิบัติงานใน หน้าที่ให้แก่เจ้าหน้าที่ ประจำจุดต่าง ๆ เพื่อพัฒนาคุณภาพ ของงานการให้บริการ ประชาชนให้ดีขึ้น</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองการท่องเที่ยวและกีฬา ฝ่ายการกีฬา</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๖. งานบริการและซ่อมบำรุง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อมุ่งเน้นการซ่อมแซมที่มี ประสิทธิภาพและบำรุงรักษา ที่ดี ให้สามารถใช้งานได้อย่าง ต่อเนื่องทันเวลา</p>	<p>๑. ไม่สามารถใช้งานอุปกรณ์ได้ ตามปกติ</p>	<p>๑. มีแผนการตรวจเช็คอุปกรณ์ และบำรุงรักษา</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ</p>	<p>การซ่อมบำรุงล่าช้า ไม่ทันการใช้งาน</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้ในส่วนที่ เกี่ยวข้องแก่ผู้ใช้งาน ๒. สำรองอุปกรณ์ใน การซ่อมบำรุงให้ เพียงพอ ๓. จัดหาบุคลากรมา ช่วยปฏิบัติงานและ ส่งเสริมให้ความรู้แก่ ผู้ปฏิบัติงานเพิ่มเติมเพื่อ ให้เกิดความเชี่ยวชาญใน เชี่ยวชาญในงานที่</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ กองการท่องเที่ยวและกีฬา ฝ่ายการกีฬา</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๗. งานด้านธุรการ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านธุรการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือ สั่งการ เป็นไปด้วยความรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. การจัดเก็บเอกสาร</p>	<p>๑. มีการจัดเก็บเอกสารที่ดำเนินการ เสร็จแล้วใส่แฟ้มแยกตามหมวด หมู่/ตามประเภท</p>	<p>การจัดเก็บเอกสารยังไม่เพียงพอ ยังมีความเสี่ยงอยู่</p>	<p>การค้นหาเอกสารมีความล่าช้า บางครั้งหาเอกสารไม่พบ</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณ ๒. เพิ่มการจัดทำสารบัญ ไว้หน้าแฟ้มทุกแฟ้มที่มี การจัดเก็บเอกสาร</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ งานบริหารงานทั่วไป กองการท่องเที่ยว และกีฬา</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p><b>๒๘. งานจัดซื้อจัดจ้าง</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดซื้อ/ จัดจ้าง เป็นไปอย่างถูกต้อง ตาม พรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อ/จัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ</p>	<p>๑. การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	<p>๑. หัวหน้าเจ้าหน้าที่พัสดุได้กำกับ ดูแลและให้คำแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานจัดซื้อ/จัดจ้าง และทำความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโครงการจัดส่งเอกสาร ให้กับเจ้าหน้าที่พัสดุล่วงหน้า ก่อนจัดกิจกรรมไม่น้อยกว่า ๑๐ วัน ยกเว้นกรณีจำเป็นเร่งด่วน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่อย่างเหมาะสม แต่ไม่เพียงพอ</p>	<p>เจ้าหน้าที่พัสดุได้รับเอกสารที่ เกี่ยวข้องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ โครงการ หรือ เจ้าหน้าที่กำหนด ขอบเขตงาน/รายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะล่าช้า ทำให้ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เกิดความผิดพลาด</p>	<p>ทำความเข้าใจกับ ผู้รับผิดชอบโครงการ หรือเจ้าหน้าที่กำหนด ขอบเขตงาน/ รายละเอียด คุณลักษณะเฉพาะ จัดส่งเอกสารให้ เจ้าหน้าที่พัสดุ ก่อนถึงวันจัดกิจกรรม ไม่น้อยกว่า ๑๐ วัน</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ งานบริหารงานทั่วไป กองการท่องเที่ยว และกีฬา</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๒๙. กิจกรรมจัดหาสถานที่ ปฏิบัติงานของผู้บริหาร</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้มีสถานที่ปฏิบัติงาน อย่างเหมาะสมและเพียงพอใน การปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. สถานที่ปฏิบัติงานของผู้บริหาร ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน เนื่องจากการปรับเปลี่ยน โครงสร้างผู้บริหาร ๒. ครุภัณฑ์สำนักงานสำหรับ ผู้บริหารไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ดำเนินการสำรวจอาคาร สถานที่ เพื่อปรับปรุงให้ เหมาะสมและเพียงพอกับ การปฏิบัติงานของผู้บริหาร ๒. ดำเนินการสำรวจ ครุภัณฑ์สำนักงานให้เพียงพอ กับผู้บริหาร</p>	<p>๑. มีสถานที่ปฏิบัติงาน ของผู้บริหารไม่เพียงพอ ๒. มีครุภัณฑ์สำนักงาน สำหรับผู้บริหารเพียงพอ</p>	<p>สถานที่ปฏิบัติงาน ของผู้บริหารไม่เพียงพอ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ปรับปรุงอาคารสถานที่ ในการปฏิบัติงาน ของผู้บริหาร</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ - สนง.เลขานุการฯ - กองช่าง - กองพัสดุฯ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๐. งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u>            ๑. เพื่อให้งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ดำเนินงานไป อย่างปลอดภัยและคล่องไปได้ ด้วยดี โดยไม่เกิดอันตรายต่อ การปฏิบัติงาน            ๒. เพื่อให้การดำเนินงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>๑. ขาดเครื่องมือเครื่องใช้ และเครื่องจักรที่จำเป็น            ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาด การพัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถ เพื่อให้ทัน ต่อสถานการณ์ความรุนแรง ที่เกิดขึ้น</p>	<p>๑. เตรียมพร้อมจัดซื้อจัดหาวัสดุ ป้องกันและแก้ไขปัญหา ด้านสาธารณภัย            ๒. ตรวจสอบอุปกรณ์และ เครื่องมือให้อยู่ในสภาพที่ สมบูรณ์ พร้อมใช้ปฏิบัติการกิจ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย            ๓. ประสานกองการเจ้าหน้าที่ เพื่ออบรมในหลักสูตรการพัฒนา ความรู้เฉพาะด้านให้เจ้าหน้าที่ ป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. มีอุปกรณ์และเครื่องมือ เครื่องใช้ที่จำเป็นเพียงพอ            ๒. เจ้าหน้าที่ผ่านการอบรม ในหลักสูตรพัฒนาความรู้</p>	<p>ขาดเครื่องมือ, เครื่องใช้ และเครื่องจักรที่จำเป็น</p>	<p>หารายละเอียดคุณลักษณะ เครื่องมือ, เครื่องใช้ และเครื่องจักรที่จำเป็น นำเข้าแผน เพื่อเตรียมเสนอ เข้าข้อบัญญัติงบประมาณ เพื่อจัดซื้อต่อไป</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗            สำนักปลัดฯ            ฝ่ายป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓๑. กิจกรรมรักษาความปลอดภัย ของสถานศึกษา (สร้างรั้วและ ประตูทางเข้าออกโรงเรียน)  วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้สถานศึกษามี ความปลอดภัยจากอัคคีภัย และการโจรกรรมทรัพย์สิน	แล้วเสร็จ	แล้วเสร็จ	แล้วเสร็จ	แล้วเสร็จ	แล้วเสร็จ	โรงเรียนวัดช่างทอง (บุญบำรุงราษฎร์)

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๒. งานหลักสูตรสถานศึกษา</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดการศึกษาภาคบังคับ มีคุณภาพ ได้มาตรฐานการศึกษาชาติ และผู้เรียนมีคุณลักษณะที่พึงประสงค์ ตอบสนองความต้องการของชุมชน โดยยึดผู้เรียนเป็นสำคัญ</p>	<p>๑. จำนวนครูไม่เพียงพอ ต่อชั้นเรียน</p>	<p>๑. การประชุมชี้แจงการทำงาน ๒. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการ เกี่ยวกับการทำหลักสูตร ๓. จัดทำหลักสูตรสถานศึกษา ๔. การนำหลักสูตรไปใช้ ๕. การนิเทศ ติดตามและ ประเมินผล</p>	<p>๑. การนิเทศภายใน ๒. การอบรม พัฒนาการเรียน การสอนและการจ้างครูเพิ่ม เป็นการลดความเสี่ยง ได้ระดับหนึ่ง</p>	<p>๑. จำนวนครูไม่เพียงพอต่อ ชั้นเรียนและรายวิชาที่ จัดการเรียนการสอน ในโรงเรียน ๒. โรงเรียนยังขาดครูที่มี วิชาเอกบางสาขาโดยตรง</p>	<p>๑. กระตุ้นให้ครูคิดถึง คุณภาพของนักเรียน เป็นหลัก ๒. กระตุ้นและพัฒนาครู ที่ยังมีขวัญกำลังใจดีอยู่ ทำผลงาน เพื่อพัฒนา นักเรียนและพัฒนาวิชาชีพ ตนเอง ๓. ส่งเสริม สนับสนุนให้ครู จัดกิจกรรมการเรียนรู้ ที่ยึดผู้เรียนเป็นสำคัญ</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ โรงเรียนวัดป่าคา เจริญวิทยา กลุ่มงานบริหารงานวิชาการ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๓. การส่งเสริมความสัมพันธ์ ระหว่างโรงเรียนกับชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้บริการ สนับสนุน ส่งเสริม ประสานงานและอำนวยความสะดวกให้ การปฏิบัติงานของสถานศึกษาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ และประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสาร และผลงานของโรงเรียนต่อสาธารณชน</p>	-	<p>๑. การบริหารจัดการศึกษา โดยองค์คณะบุคคล ซึ่งมี คณะกรรมการสถานศึกษา ขั้นพื้นฐานเป็นหลัก</p> <p>๒. ร่วมปฏิบัติกิจกรรมกับชุมชน หรือหน่วยงานอื่น ๆ ที่อยู่ในเขต พื้นที่บริการ</p>	<p>จากการควบคุมที่มีอยู่ สามารถ ลดความเสี่ยงได้ เนื่องจาก เครือข่ายทางการศึกษา ของโรงเรียนยังมีน้อย และไม่ได้ นำมาใช้ให้เป็นประโยชน์ต่อ การจัดการศึกษา</p>	-	-	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ โรงเรียนวัดป่าคา เจริญวิทยา กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๔. การส่งเสริมประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานแบบมีส่วนร่วม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้ครูมีความรู้ ความสามารถในปฏิบัติงาน พัฒนาคุณภาพการศึกษาอย่างเต็ม ศักยภาพ มีมาตรฐานมั่นคง มีความก้าวหน้าในวิชาชีพ</p>	<p>๑. ครูขาดความรู้ ความชำนาญในบาง สาระการเรียนรู้</p>	<p>๑. ส่งเสริมให้ครูเข้ารับการอบรม อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>จากการควบคุมที่มีอยู่ สามารถ ลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก การทำงานแบบมีส่วนร่วม ขาดผู้นำในการนำความคิด การปฏิบัติ และการประเมินผล</p>	<p>ครูจ้างสอนมี การเปลี่ยนแปลงตลอด ทำให้มีการจัดการเรียน การสอนไม่ต่อเนื่องและ ครูขาดความรู้ความชำนาญ ในบางสาระการเรียนรู้</p>	<p>๑. ขออนุมัติงบประมาณ จากหน่วยงานต้นสังกัด และอบจ. เพื่อจ้างครู ๒. ให้ครูเข้ารับการอบรม พิเศษในสาระการเรียนรู้ ๓. ประสานต้นสังกัด ในการจ้างครูอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๓๑-มี.ค.-๖๗ โรงเรียนวัดป่าคา เจริญวิทยา กลุ่มงานบริหารงานบุคคล</p>


องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๕. การปรับปรุงประสิทธิภาพวัสดุ ครุภัณฑ์ สื่อเทคโนโลยีเพื่อการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริหารงบประมาณ เป็นไปตามระเบียบและสอดคล้อง กับความต้องการของโรงเรียน</p> <p>๒. เพื่อให้การใช้จ่ายสาธารณูปโภค ของโรงเรียนลดลง</p>	-	<p>๑. จัดระบบควบคุมภายใน</p> <p>๒. ดำเนินการเบิกจ่าย งบประมาณทุกอย่าง โดยคณะกรรมการ</p> <p>๓. มีการประเมินโครงการ เป็นระยะอย่างสม่ำเสมอ</p>	ระบบงานการเงินและการพัสดุ ของโรงเรียนเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย โปร่งใส โดยใช้หลักธรรมาภิบาล	-	-	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗</p> <p>โรงเรียนวัดป่าคา เจริญวิทยา กลุ่มงานบริหารงาน งบประมาณ</p>

องค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๓๖. การตรวจสอบภายใน</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้บริการต่อฝ่ายบริหาร ด้านการให้ความเชื่อมั่นและการให้ คำปรึกษาแก่หน่วยงานในสังกัด</p> <p>๒. เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อความมี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการ ดำเนินงานและความคุ้มค่าของการใช้ จ่ายเงิน การป้องกันทรัพย์สิน ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับและคำสั่งที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ผู้ตรวจสอบภายในเองยังขาด ประสบการณ์ และขาดทักษะ การทำงาน ไม่เข้าใจกระบวนการ ทำงานและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติงาน ตามแนวทางหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลังกำหนด ได้ไม่ครบถ้วน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องยังไม่เข้าใจ บทบาทหน้าที่ของผู้ตรวจสอบ ภายใน</p> <p>๔. เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องไม่ให้ความ ร่วมมือในการตรวจสอบ ภายใน</p>	<p>๑. ผู้ตรวจสอบภายในได้เข้ารับ การอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับ หน้าที่การทำงาน เพื่อเพิ่มความรู้ ให้มากขึ้น</p> <p>๒. แจกเวียนกฎบัตรเพื่อให้แต่ละกอง ทราบอำนาจหน้าที่และวัตถุประสงค์ ของการตรวจสอบภายใน</p> <p>๓. แจกเวียนแผนการตรวจสอบ ประจำปีให้ทุกกองทราบ</p> <p>๔. ทำบันทึกแจ้ง หน่วยรับตรวจก่อนเข้าตรวจ ทุกครั้ง เพื่อให้หน่วยรับตรวจ จัดเตรียมเอกสารข้อมูลต่าง ๆ</p>	<p>๑. ผู้ตรวจสอบภายใน ยังปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ได้ไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่และผู้บริหาร เข้าใจในบริบทของ การตรวจสอบภายในมากขึ้น</p> <p>๓. ได้รับความร่วมมือ จากหน่วยรับตรวจดีขึ้น</p>	<p>ผู้ตรวจสอบยังขาดความรู้และทักษะ ในการทำงานการตรวจสอบภายใน</p>	<p>๑. ผู้ตรวจสอบภายในต้อง หมั่นศึกษาหาความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการเพิ่มเติม ทางช่องทางต่าง ๆ เช่น Internet ข่าวสารจากกรมฯ และกลุ่มเครือข่ายตรวจสอบ ภายใน ทางโซเชียลมีเดีย</p> <p>๒. เข้ารับการอบรมในหัวข้อ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาปรับใช้ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๓๐-ก.ย.-๖๗ หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

ผู้รายงาน



(นางสมทรง พันธุ์เจริญวรกุล)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

วันที่ ๒๐ พ.ย. ๒๕๖๗

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง ซึ่งได้กำหนดแผนปรับปรุงการควบคุมภายในในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป รายละเอียดตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) โดยแยกไว้เป็นรายหน่วยงานที่แนบมาพร้อมนี้



(นางสาววรรณัน บุตรีเพชร)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๗