



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

งวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สำเนาฉบับ

ที่ กจ ๕๑๐๐๓/๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
ถนนแสงชูโต กจ ๗๑๐๐๐

๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน ท้องถิ่นจังหวัดกาญจนบุรี

อ้างถึง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี จำนวน ๑ ชุด
ตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๓ กำหนดให้ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รายละเอียดตามที่อ้างถึงนั้น

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

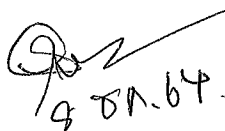
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายสุรพงษ์ ปิยะโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี



๙ ธ.ค. ๖๔

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการประเมินผล
การควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
โทร. ๐๓๔ ๕๑๒ ๕๗๗-๘ ต่อ ๔๒๒๑

(นายพดล สงวนพงษ์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

.....ประธานฯ
.....เลขานุการฯ
.....ผู้ช่วยเลขานุการฯ
.....พิมพ์/ทาน

สำเนาฉบับ

ที่ กจ ๕๑๐๐๓/๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
ถนนแสงชูโต กจ ๗๑๐๐๐

พ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ส่งสำเนารายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน คลังจังหวัดกาญจนบุรี

อ้างถึง หนังสือจังหวัดกาญจนบุรี ที่ กจ ๐๐๐๓/ว ๑๘๖๔๔ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๒

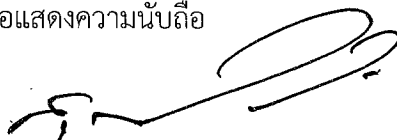
สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนารายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
จำนวน ๑ ชุด

ตามที่จังหวัดกาญจนบุรี ได้แจ้งให้องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีดำเนินการจัดทำรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และจัดส่งสำเนาให้สำนักงานคลังจังหวัดกาญจนบุรี
ภายใน ๙๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ รายละเอียดตามที่อ้างถึงนั้น

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว รายละเอียด
ตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

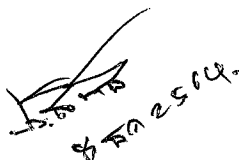
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายสุรพงษ์ ปิยะโชติ)

นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี



๒๕๖๔-๕๑๐๐๓

(นายพดล สงวนพันธ์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการประเมินผล
การควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
โทร. ๐๓๔ ๕๑๒ ๕๗๗-๘ ต่อ ๔๒๒๑

.....ประธานฯ
.....เลขาธิการฯ
.....ผู้ช่วยเลขานุการฯ
.....พิมพ์/ทาน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดกาญจนบุรี

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดกาญจนบุรี

ลายมือชื่อ.....

(นายสุรพงษ์ ปิยะโชติ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

วันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการคุ้มครองการเบิก - จ่ายวัสดุสำนักงาน
- ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
- ๑.๔ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
- ๑.๕ กิจกรรมการรับ - จ่ายวัสดุของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
- ๑.๖ กิจกรรมการบริหารจัดการเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย
- ๑.๗ กิจกรรมการใช้งานระบบเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
- ๑.๘ กิจกรรมการใช้งานระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต
- ๑.๙ กิจกรรมการป้องกันภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์

๑.๑๐ กิจกรรมการตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ที่จัดเก็บเองขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี (ค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การบริหารส่วนจังหวัดจากผู้เข้าพักในโรงแรม)

๑.๑๒ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

๑.๑๓ กิจกรรมการบริหารจัดการการใช้รถส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๑๔ กิจกรรมโครงสร้างอัตราค่าสิ่งอำนวยความสะดวก

๑.๑๕ กิจกรรมการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน

๑.๑๖ กิจกรรมงานทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ฟื้นฟูศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

๑.๑๗ กิจกรรมการจ่ายเงินหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด

๑.๑๘ กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๑.๑๙ กิจกรรมการเลื่อนวิทยฐานะให้ข้าราชการครูขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๒๐ กิจกรรมการจัดส่งบุคลากรในสังกัดเข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนา กับ

หน่วยงานภายนอก

๑.๒๑ กิจกรรมการป้องกันและระงับการทุจริต

๑.๒๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑.๒๓ กิจกรรมการบูรณาการโครงการกับหน่วยงานต่างๆ

๑.๒๔ กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจในระดับฐานรากให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

๑.๒๕ กิจกรรมการดูแลผู้สูงอายุจากอุบัติเหตุบนรถจักรยานยนต์

๑.๒๖ กิจกรรมการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

๑.๒๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อและโรคระบาด

๑.๒๘ กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา

๑.๒๙ กิจกรรมการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการควบคุมการเบิก - จ่ายวัสดุสำนักงาน

๑) ผู้บังคับบัญชากำกับเจ้าหน้าที่ให้ลงบัญชีการเบิก - จ่ายวัสดุให้แล้วเสร็จและเป็นปัจจุบัน มีการตรวจสอบบัญชีให้ครบถ้วน โดยต้องมียอดคงเหลือตรงกัน

๒) จัดสถานที่เก็บวัสดุให้มีพื้นที่เพียงพอกับจำนวนวัสดุ

๓) ปรับปรุงขั้นตอนการเบิก - จ่ายวัสดุ

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) การบริหารจัดการในด้านของการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานในพื้นที่ให้มีประสิทธิภาพ

๒) การบริหารจัดการในส่วนของการจัดเก็บข้อมูล เอกสาร หลักฐานให้เป็นปัจจุบัน เพื่อประโยชน์ในการรายงานผลการดำเนินการ

๒.๓ กิจกรรมการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

จัดทำโครงการเวทีประชุมประชาคมสัญจรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี โดยดำเนินการจัดประชุมประชาคมร่วมกับผู้นำชุมชน ตัวแทน กลุ่ม/องค์กร ประชาชนและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี โดยสามารถดำเนินกิจกรรมตามกระบวนการการมีส่วนร่วม คือ ร่วมคิด ร่วมวางแผน ร่วมปฏิบัติ ร่วมประเมินติดตามและร่วมรับประโยชน์และสามารถนำไปบูรณาการ แก้ไขปัญหาและพัฒนาท้องถิ่นได้มากขึ้น

๒.๔ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

ดำเนินการชี้แจงหลักเกณฑ์ขั้นตอน และระยะเวลาการจัดทำแผนพัฒนาฯ ให้กับฝ่ายบริหารให้ความเข้าใจในขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนดตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด

๒.๕ กิจกรรมการรับ - จ่ายวัสดุของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

ผู้เบิกวัสดุเขียนแบบฟอร์มเบิกวัสดุสำนักงาน

๒.๖ กิจกรรมการบริหารจัดการเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย

- ๑) ตรวจสอบระบบคอมพิวเตอร์แม่ข่ายและสำรองฐานข้อมูล
- ๒) มีอุปกรณ์ หรือเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายสำรอง
- ๓) ตรวจสอบอายุการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายและจัดหาคอมพิวเตอร์แม่ข่ายทดแทนเครื่องเดิม

๒.๗ กิจกรรมการใช้งานระบบเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

- ๑) สำรองข้อมูลระบบเว็บไซต์ให้มีช่วงระยะเวลาที่มากขึ้น
- ๒) จัดหา Web server สำรอง กรณีเกิดปัญหา

๒.๘ กิจกรรมการใช้งานระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

- ๑) ตรวจสอบระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์
- ๒) จัดหาเครื่องสำรองไฟฟ้า(UPS)
- ๓) มีอุปกรณ์เครือข่ายสำรอง
- ๔) ตรวจสอบอายุการใช้งานอุปกรณ์เครือข่ายคอมพิวเตอร์ทดแทนเครื่องเดิม

๒.๙ กิจกรรมการป้องกันภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์

- ๑) ให้ความรู้แก่ผู้ใช้ให้ตระหนักถึงภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์
- ๒) เพิ่มความระมัดระวังในการใช้อินเทอร์เน็ตโดยหลีกเลี่ยงการเข้าเว็บไซต์ที่ไม่เหมาะสม

๒.๑๐ กิจกรรมการตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

แจ้งหน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการให้ทันภายในปีงบประมาณ

**๒.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ที่จัดเก็บเองขององค์การบริหารส่วน
จังหวัดกาญจนบุรี (ค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การบริหารส่วนจังหวัดจากผู้เข้าพักในโรงแรม)**

๑) ดำเนินการขอข้อมูลรายชื่อและจำนวนห้องพักสถานประกอบการโรงแรมที่ได้รับอนุญาตเป็นผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรมในเขตจังหวัดกาญจนบุรี เพื่อนำเป็นฐานข้อมูลในการจัดเก็บค่าธรรมเนียม

๒) ดำเนินการออกสำรวจสถานประกอบการโรงแรมรายใหม่ เพื่อแนะนำให้ทราบถึงสิทธิ และหน้าที่ในการชำระค่าธรรมเนียมฯ

๓) จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้ประกอบการรายใหม่ชำระค่าธรรมเนียมฯ

๔) จัดทำหนังสือแจ้งผู้ประกอบการโรงแรม รายที่ค้างชำระค่าธรรมเนียมฯ ต่ำกว่าความเป็นจริง ให้ชำระค่าธรรมเนียมฯ ตามความเป็นจริง

๒.๑๒ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

๑) ส่งบุคลากรเข้าร่วมการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๒) ให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบและหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน ให้ทันเหตุการณ์อยู่เสมอและให้เป็นปัจจุบัน

๓) ให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม

**๒.๑๓ กิจกรรมการบริหารจัดการการใช้รถส่วนกลางขององค์การบริหารส่วน
จังหวัดกาญจนบุรี**

๑) เสนอขออนุมัติจัดซื้อรถยนต์ส่วนกลาง

๒) ตรวจเช็คสภาพรถให้ละเอียดรอบคอบ พร้อมใช้งานอยู่เสมอ รวมทั้งพนักงานขับรถยนต์ ต้องมีความพร้อมทั้งร่างกายและจิตใจ

๓) จัดอบรมพนักงานขับรถยนต์หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ถึงแนวทางการใช้รถยนต์ส่วนกลางอย่างปลอดภัย ประหยัดเชื้อเพลิงและคุ้มค่า

๒.๑๔ กิจกรรมงานโครงสร้างอัตรากำลังสายการบังคับบัญชา

สรรหาผู้บริหารให้ครบตามจำนวนกรอบอัตรากำลัง โดยคำนึงถึงบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมกับตำแหน่ง

๒.๑๕ กิจกรรมการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน

๑) สรรหาผู้อำนวยการสถานศึกษาให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง

๒) สรรหาผู้เชี่ยวชาญด้านการศึกษา ทำหน้าที่นิเทศติดตามการจัดการเรียนการสอนของโรงเรียนในสังกัด

๓) สร้างแรงจูงใจให้บุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมด้านการจัดการศึกษาเพิ่มมากขึ้น

๔) จัดทำโครงการส่งเสริมการจัดการศึกษาโรงเรียนในสังกัดคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน เพื่อยกระดับคุณภาพการศึกษาในภาพรวมของจังหวัดกาญจนบุรีให้สูงขึ้น

๕) ยึดหลักการบริหารแบบ Good Governance ในการดำเนินงาน

๒.๑๖ กิจกรรมงานทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรมและ
ภูมิปัญญาท้องถิ่น

- ๑) สรรหาผู้อำนวยการและหัวหน้าฝ่ายตามกรอบอัตรากำลัง
- ๒) ก่อนการดำเนินกิจกรรม/โครงการต้องจัดประชุมวางแผนงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ๓) จัดทำโครงการทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๗ กิจกรรมการจ่ายคืนหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด

- ๑) กำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการบันทึกลงในทะเบียนคุมหลักประกันสัญญาในกรณีที่มีการส่งเบิกหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสดไปยังกองคลัง
- ๒) จัดทำหนังสือประสานขอความร่วมมือกองคลัง หากผู้รับจ้างมารับคืนเงินประกันสัญญาแล้วให้แจ้งกองพัสดุและทรัพย์สินทราบด้วย
- ๓) กำหนดขั้นตอนการรับคืนหลักประกันสัญญาเป็นเงินสดและแจ้งให้ผู้รับจ้างทราบ

๒.๑๘ กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

- ๑) จัดประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการควบคุมการตรวจสอบพัสดุของแต่ละส่วนราชการ

๒.๑๙ กิจกรรมการเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครูองค์การบริหารส่วนจังหวัด
กาญจนบุรี

- ๑) วางแผนการดำเนินการให้รัดกุม สอดคล้องกับระเบียบหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม

๒.๒๐ กิจกรรมการจัดส่งบุคลากรในสังกัดเข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนา
หน่วยงานภายนอก

- ๑) วางแผนการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม/สัมมนา กับหน่วยงานภายนอกให้สอดคล้องกับภารกิจหน้าที่และระเบียบหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ๒) ตรวจสอบและพิจารณาหน่วยงานที่จัดการฝึกอบรม

๒.๒๑ กิจกรรมการป้องปรามการกระทำผิดวินัย

- ๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ให้ความรู้ รวมถึงจัดฝึกอบรมให้สอดคล้องกับพฤติกรรมและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม

๒.๒๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ๑) บูรณาการความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดที่เกิดขึ้น
- ๒) จัดกิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดให้แก่ประชาชนในพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี

๒.๒๓ กิจกรรมการบูรณาการโครงการกับหน่วยงานต่างๆ

สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกิจและหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ให้กับหน่วยงานที่มาขอรับการสนับสนุนงบประมาณ

๒.๒๔ กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจในระดับฐานรากให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

๑) บูรณาการความร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการร่วมกันส่งเสริมและสนับสนุนให้ความรู้ในด้านต่างๆ กับผู้ประกอบการ ผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า OTOP กลุ่มวิสาหกิจชุมชน เพื่อพัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพได้มาตรฐานตามที่ตลาดต้องการและพัฒนาเรื่องบรรจุภัณฑ์ให้มีความสวยงามดึงดูดความต้องการ

๒) จัดกิจกรรม/โครงการส่งเสริมการตลาดและจัดพื้นที่สำหรับจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ผลิต

๒.๒๕ กิจกรรมการดูแลผู้สูงอายุจากอุบัติเหตุนอกเวลาราชการ

๑) สรรหาเจ้าหน้าที่พี่เลี้ยงเพิ่มในการปฏิบัติงานดูแลผู้สูงอายุนอกเวลาราชการตลอด ๒๔ ชั่วโมง ให้เพียงพอต่อจำนวนผู้สูงอายุ

๒) จัดทำโครงการให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยพยาบาล พี่เลี้ยง และให้ความรู้เรื่องสุขภาพแก่ผู้สูงอายุ

๓) จัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ของสถานสงเคราะห์คนชราฯ

๒.๒๖ กิจกรรมการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

๑) จัดทำโครงการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและโครงการบริหารจัดการขยะอันตรายชุมชน

๒) ติดตามการดำเนินโครงการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและโครงการบริหารจัดการขยะอันตรายชุมชน

๓) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าฝึกอบรมในด้านระบบการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการจัดการขยะอันตรายในชุมชน เพื่อนำมาถ่ายทอดความรู้ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้แกนนำด้านอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อสม. ผู้นำชุมชนและประชาชนทราบ

๒.๒๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อและโรคระบาด

๑) บูรณาการความร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านการป้องกัน เฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อและโรคระบาดที่อาจจะแพร่ระบาดเข้ามาในเขตพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี

๒) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารการเกิดโรคติดต่อและโรคระบาดพร้อมทั้งวิธีการป้องกันผ่านสื่อต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี เช่น Line, Facebook เป็นต้น

๓) จัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพในการเฝ้าระวังและป้องกันโรคระบาดและโรคติดต่อต่างๆ โดยจัดฝึกอบรมให้ความรู้และฝึกปฏิบัติให้กับแกนนำสุขภาพ อสม. ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี เพื่อให้มีความรู้และสามารถนำไปเผยแพร่ ถ่ายทอดความรู้ในการเฝ้าระวังและป้องกันโรคระบาดและโรคติดต่อต่างๆ ให้กับคนในครอบครัวและชุมชน

๔) สนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์และผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในการป้องกัน โรคระบาดและโรคติดต่อให้แก่ประชาชนและหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๒๘ กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา

ส่งข้าราชการผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริการให้คำปรึกษา

๒.๒๙ กิจกรรมการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน

๑. ปรับปรุงการจัดทำแผนการตรวจสอบให้รัดกุมขึ้น โดยให้ความสำคัญกับเรื่องหรือโครงการที่มีความเสี่ยงสูงก่อน และให้เหมาะสมกับจำนวนบุคลากรที่มีอยู่
๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม
๓. ปรับปรุงตำแหน่งข้าราชการจากนักวิชาการตรวจสอบภายในเป็นนักจัดการงานทั่วไปกรณีที่มีตำแหน่งว่าง

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ รวมทั้ง มีการพิจารณา ดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติ ปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของ ผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ ตรวจพบ หรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ปรัชญาและรูปแบบการ ทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุม ภายในและดำรงไว้ ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์การการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจ และสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานในระดับ กิจกรรมที่มีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ขององค์กร ในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากร ที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความ เสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบ ต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงานมีการ วิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วน จังหวัดกาญจนบุรีในภาพรวม ให้ความสำคัญต่องาน ในองค์กร คำนึงถึงความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากรให้เกิด ประสิทธิภาพสูงสุดมีการมอบหมายหน้าที่บุคลากร เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้มีการ กำหนดวัตถุประสงค์ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมและ ประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัย ภายในหน่วยงาน ทั้งนี้ ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีต ที่ผ่านมา ทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นและกำหนดวิธีการสนับสนุนเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยง นอกจากนี้มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา ระดับความเสี่ยงแล้ว ควรจัดลำดับความเสี่ยงและ กำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับก่อนหลังด้วย

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรรวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและให้ความมั่นใจว่า มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ๕. การติดตามประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยได้กำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง	ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้กำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบ ปรับปรุงและเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุมในการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกิจกรรมที่กำหนดและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด ระบบข้อมูลสารสนเทศขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีมีประสิทธิภาพพอสมควร การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำการจัดทำรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยการติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร และจากการประเมินผลกิจกรรมที่ควบคุมความเสี่ยงพบว่า ยังมีกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่ต้องดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ดังนี้

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๑. กิจกรรมการคุมการเบิก - จ่ายวัสดุสำนักงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การจัดทำบัญชีคุมการเบิก - จ่ายยังไม่มีครบถ้วน ประกอบกับปริมาณวัสดุมีจำนวนมาก ทำให้บางครั้งมียอดในบัญชีไม่ตรงกับจำนวนวัสดุที่เบิก - จ่าย จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุม

๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การดำเนินการให้ความช่วยเหลือยังมีความล่าช้าไม่ทันต่อเหตุการณ์และยังให้ความช่วยเหลือได้ไม่ครอบคลุมพื้นที่ทั้งจังหวัด จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

สำนักเลขานุการองค์การบริหารส่วนจังหวัด

๓. กิจกรรมการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรียังแก้ไขปัญหาไม่ตรงกับความต้องการของประชาชนเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๔. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า แผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรียังเกิดความล่าช้า จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๕. กิจกรรมการรับ - จ่ายวัสดุของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การควบคุมทะเบียนเบิก-จ่ายมีความคลาดเคลื่อน จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๖. กิจกรรมการบริหารจัดการเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า ระบบอินเทอร์เน็ตขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีทำงานไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๗. กิจกรรมการใช้งานระบบเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การใช้งานระบบเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรียังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๘. กิจกรรมการใช้งานระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การให้บริการอินเทอร์เน็ตแก่บุคลากรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี บางครั้งไม่สามารถเชื่อมต่อระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตได้ ซึ่งมาจากการไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๙. กิจกรรมการป้องกันภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ยังไม่ปลอดภัยเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๑๐. กิจกรรมการตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีไม่สามารถติดตามโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานครบตามจำนวนตามที่คณะกรรมการติดตามฯ กำหนด จึงทำให้ไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

กองคลัง

๑๑. กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ที่จัดเก็บเองขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี (ค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การบริหารส่วนจังหวัดจากผู้เข้าพักในโรงแรม) มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การจัดเก็บค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้เข้าพักในโรงแรม ยังไม่ถูกต้องและครบถ้วนตามข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี เรื่อง การเรียกเก็บค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การบริหารส่วนจังหวัดจากผู้เข้าพักในโรงแรม พ.ศ. ๒๕๕๘ จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๑๒. กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินอาจไม่ครบถ้วนและไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

กองช่าง

๑๓. กิจกรรมการบริหารจัดการการใช้รถส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การบริหารจัดการการใช้รถส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๔. กิจกรรมโครงสร้างอัตรากำลังสายการบังคับบัญชา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การดำเนินงานยังไม่สามารถบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๑๕. กิจกรรมการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การจัดการศึกษาของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ๑ (บ้านเก่าวิทยา) และโรงเรียนองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ๒ (บ้านหนองอำเภोजิน) ตลอดจนการสนับสนุนโรงเรียนในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๑๖. กิจกรรมงานทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์พันธุศิลปะ วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การดำเนินการจัดงานโครงการทำนุบำรุงพันธุศาสนา วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่นยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

กองพัสดุและทรัพย์สิน

๑๗. กิจกรรมการจ่ายคืนหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การดำเนินการจ่ายคืนหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสดขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรียังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๑๘. กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปียังไม่ให้ความสำคัญของการตรวจสอบพัสดุประจำปีเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุม

กองการเจ้าหน้าที่

๑๙. กิจกรรมการเลื่อนวิทยฐานะให้ข้าราชการครูองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า หลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในการเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครูในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีมีการเปลี่ยนแปลง ทำให้การดำเนินการล่าช้า จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๒๐. กิจกรรมการจัดส่งบุคลากรในสังกัดเข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนา กับหน่วยงานภายนอก มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การดำเนินการการจัดส่งบุคลากรในสังกัดเข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนากับหน่วยงานภายนอกยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๒๑. กิจกรรมการป้องปรามการกระทำผิดวินัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า บุคลากรในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรียังมีพฤติกรรมที่สุ่มเสี่ยง หรือเข้าข่ายเป็นการกระทำผิดวินัย เช่น ละทิ้งหน้าที่ราชการ เป็นต้น จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

กองสวัสดิการสังคม

๒๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดอย่างต่อเนื่องทั้งในและนอกพื้นที่ จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๒๓. กิจกรรมการบูรณาการโครงการกับหน่วยงานต่างๆ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า หน่วยงาน ส่วนราชการหรือผู้มาติดต่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณไม่เข้าใจถึงภารกิจและหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๒๔. กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การบริหารจัดการด้านการผลิตและการจำหน่ายสินค้า OTOP ของผู้ประกอบการยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๒๕. กิจกรรมการดูแลผู้สูงอายุจากอุบัติเหตุนอกเวลาราชการ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า ผู้สูงอายุยังได้รับอุบัติเหตุในช่วงนอกเวลาราชการ จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

กองสาธารณสุข

๒๖. กิจกรรมการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า ระบบการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมยังไม่ครอบคลุมทั้งจังหวัดกาญจนบุรี จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๒๗. กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อและโรคระบาด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า มีการเกิดโรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ รวมถึงโรคอุบัติซ้ำและโรคประจำถิ่น ที่กำลังระบาดไปทั่วโลก จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

หน่วยตรวจสอบภายใน

๒๘. กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การดำเนินงานด้านการบริการให้คำปรึกษาของหน่วยตรวจสอบภายในยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุมต่อ

๒๙. กิจกรรมการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากการประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า การปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร จึงทำให้ต้องดำเนินการควบคุม

ลายมือชื่อ.....

(นายสุรพงษ์ ปิยะโชติ)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด						
๑. กิจกรรมศูนย์พิทักษ์ของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการด้าน การบริหารจัดการศูนย์พิทักษ์ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรีเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง ผู้ใช้บริการมีการ บ่นเจ็บจากการ ออกกำลังกาย	๑. จัดเจ้าหน้าที่แนะนำขั้นตอน การใช้งานเครื่องออกกำลังกาย ที่ถูกต้อง ๒. จัดทำสื่อในรูปแบบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับขั้นตอนและวิธี ในการออกกำลังกายที่ถูกต้อง	จากการจัดทำสื่อในรูปแบบ ต่างๆ เกี่ยวกับขั้นตอนและ วิธีการออกกำลังกายที่ถูกต้อง พบว่าผู้เข้าใช้บริการศูนย์พิทักษ์ มีการออกกำลังกายที่ถูกต้อง	ไม่มีความเสี่ยงแล้ว	-	สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน จังหวัด
๒. กิจกรรมการคุมการเบิก-จ่าย วัสดุสำนักงาน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิก-จ่ายวัสดุเป็นไป ด้วยความรวดเร็วถูกต้อง เป็นระเบียบเรียบร้อย	ความเสี่ยง ๑. การจัดทำ บัญชีคุมการ เบิก-จ่ายวัสดุ ยังไม่ครบถ้วน และไม่เป็น ปัจจุบัน	๑. ผู้บังคับบัญชาได้กำกับ เจ้าหน้าที่ให้ลงบัญชีการเบิก-จ่าย วัสดุให้แล้วเสร็จเป็นปัจจุบัน ๒. ผู้บังคับบัญชาได้กำกับ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบใบเบิก โดยให้ ผู้เบิกเขียนรายละเอียดให้ครบถ้วน และถูกต้อง	จากการตรวจสอบการ ปฏิบัติงานด้านการควบคุมการ เบิก-จ่ายวัสดุแล้ว ยังพบว่า การจัดทำบัญชีคุมการเบิก-จ่าย วัสดุ ยังไม่ครบถ้วน และยัง ไม่เป็นปัจจุบัน	ความเสี่ยง ๑. การจัดทำบัญชีคุมการเบิก-จ่าย วัสดุ ยังไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน และ ไม่เป็นปัจจุบัน ๒. ปริมาณวัสดุมีจำนวนมาก ๓. จำนวนวัสดุที่ตัดยอดในบัญชี ไม่ตรงกับจำนวนวัสดุในใบเบิก	กิจกรรมการควบคุม ๑. ให้ผู้บังคับบัญชากำกับ เจ้าหน้าที่และเร่งรัดการ ลงบัญชีการเบิก-จ่ายวัสดุ ให้แล้วเสร็จ เป็นปัจจุบัน ๒. จัดสถานที่เก็บวัสดุให้มี ขนาดเพียงพอต่อวัสดุที่มี	สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน จังหวัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)	๒. ปริมาณวัสดุมี จำนวนมาก แต่สถานที่เก็บ ไม่เพียงพอ ๓. จำนวนวัสดุ ที่ตัดยอดในบัญชี ไม่ตรงกับจำนวน วัสดุในใบเบิก	๓. ผู้บังคับบัญชาได้กำชับ เจ้าหน้าที่ให้จ่ายวัสดุให้ตรงตาม จำนวนในใบเบิกให้ถูกต้อง		สาเหตุ ๑. ขาดการปฏิบัติตามขั้นตอน การเบิก-จ่าย ๒. สถานที่เก็บไม่เพียงพอ ๓. เบิกวัสดุไปใช้ก่อนแล้วไม่ได้เขียน ใบเบิก	จำนวนมากและมีความ ปลอดภัย ๓. ดำเนินการปรับปรุง ขั้นตอนการดำเนินการรับ- เบิกจ่ายวัสดุ ดังนี้ ๓.๑ ผู้ขอเบิกวัสดุเขียน แบบฟอร์มเบิกวัสดุสำนักงาน ๓.๒ เจ้าหน้าที่พัสดุ ตรวจสอบรายการและเสนอ ผู้สั่งจ่ายวัสดุฯ พิจารณา อนุมัติให้เบิกจ่ายได้ ๓.๓ ส่งมอบวัสดุให้ผู้เบิกโดย ให้ผู้ขอเบิกลงลายมือชื่อรับ วัสดุสำนักงานโดยเพิ่มช่อง “ลงทะเบียนคุมวัสดุเรียบร้อยแล้ว” โดยมีเจ้าหน้าที่ลง ลายมือชื่อกำกับทุกครั้ง ๔. ให้ผู้บังคับบัญชากำชับ เจ้าหน้าที่และให้ตรวจสอบ บัญชีการเบิก-จ่ายให้ ครบถ้วนและถูกต้อง ๕. ให้ผู้บังคับบัญชากำชับให้ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบวัสดุ สม่ำเสมอ เพื่อให้ยอดคงเหลือ ตรงกับใบเบิก	

ภารกิจตามกฎหมาย ที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ภารกิจการให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย หรือภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉิน ในความรับผิดชอบของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดกาญจนบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินการกิจ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย หรือภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉิน เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์ รวดเร็วและ ทำให้การช่วยเหลือ ประชาชนมีประสิทธิภาพ มากขึ้น	<u>ความเสี่ยง</u> การพิจารณาให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย มีข้อกำหนดทางด้าน กฎหมายท้องถิ่น ที่ใช้ ประกอบ ที่อาจต้องใช้ ระยะเวลาในการ ดำเนินการซึ่งอาจทำให้ ในบางพื้นที่ได้รับความ เดือดร้อน ไม่ได้รับความ ช่วยเหลือ เนื่องจาก ไม่เป็นไปตามระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่กำหนด	๑. การพิจารณาในการให้ความ ช่วยเหลือดำเนินการเป็นไปตาม ระเบียบข้อกฎหมาย ๒. การพิจารณางบประมาณการ ช่วยเหลือประชาชนในพื้นที่ ประสบภัย	จากการประเมินผลการควบคุม ภายในพบว่า การดำเนินการให้ ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย การพิจารณาเป็นไปตาม ระเบียบ ข้อกฎหมาย ทำให้การ ปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมาก ขึ้น	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. การดำเนินการติดตามผลการให้ ความช่วยเหลือในพื้นที่ที่ได้รับการ ช่วยเหลือยังขาดความต่อเนื่องของ การประสานงานต่างๆ ๒. การรวบรวมข้อมูลเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้องไม่ครบถ้วน	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. การบริหารจัดการในด้าน ของการติดต่อประสานงานกับ หน่วยงานในพื้นที่ให้มี ประสิทธิภาพ ๒. การบริหารจัดการในส่วน ของการจัดเก็บข้อมูล เอกสาร หลักฐาน ให้เป็นปัจจุบันเพื่อ ประโยชน์ในการรายงานผล การดำเนินการ	สำนักปลัด องค์การ บริหารส่วน จังหวัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. สำนักงานเลขาธิการ อบจ.						
กิจกรรมการมีส่วนร่วมของ ประชาชนต่อการบริหารงานของ อบจ.กจ. วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้ อบจ.กจ. ให้ ความสำคัญกับภาคประชาชนใน การมีส่วนร่วมในการบริหารงาน ของ อบจ.กจ. ๒. เพื่อสร้างความเข้าใจให้ ประชาชนตระหนักถึงความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมต่อการ บริหารงานของ อบจ.กจ. ๓. เพื่อประชาสัมพันธ์บทบาท หน้าที่ของ อบจ.กจ. ๔. เพื่อรับทราบปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชน	ความเสี่ยง การดำเนินงาน ของ อบจ.กจ. ยังแก้ไขปัญหา ไม่ตรงกับความ ต้องการของ ประชาชน เท่าที่ควร	ยังไม่ได้ดำเนินงานโครงการ ที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริม การมีส่วนร่วมของประชาชน ต่อการบริหารงาน ของ อบจ.กจ.	ยังไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจาก สถานการณ์การแพร่ระบาด ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19)	ความเสี่ยง การดำเนินงานขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาญจนบุรียังแก้ไข ปัญหาไม่ตรงกับความต้องการ ของประชาชนเท่าที่ควร สาเหตุ - ประชาชนไม่เข้าใจและไม่ให้ ความสำคัญในการมีส่วนร่วมใน การบริหารงานขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ในการแก้ไข ปัญหาการพัฒนาท้องถิ่น เนื่องจาก ขาดความรู้ความเข้าใจในสิทธิและ หน้าที่ของตนเองตามรัฐธรรมนูญ แห่งราชอาณาจักรไทย - จังหวัดกาญจนบุรีมีพื้นที่ ขนาดใหญ่ ปัญหาแต่ละพื้นที่ มีความแตกต่างกัน	กิจกรรมการควบคุม จัดทำโครงการเวทีประชาคม สัญจรของ อบจ.กจ. โดยดำเนินการจัดประชุม ประชาคมร่วมกับผู้นำชุมชน ตัวแทนกลุ่ม/องค์กร ประชาชนและองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของ ประชาชนต่อการบริหารงาน ของ อบจ.กจ. โดยสามารถ ดำเนินกิจกรรมตาม กระบวนการการมีส่วนร่วม คือ ร่วมคิด ร่วมวางแผน ร่วมปฏิบัติ ร่วมประเมิน ติดตามและร่วมรับประโยชน์ และสามารถนำไปบูรณาการ แก้ไขปัญหาและพัฒนา ท้องถิ่นได้มากขึ้น	สำนักงาน เลขาธิการ องค์การ บริหารส่วน จังหวัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ						
๑. การจัดทำแผนพัฒนาของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี เป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้อง และมี ประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ กับประชาชนและหน่วยงาน	<u>ความเสี่ยง</u> แผนพัฒนาของ องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด กาญจนบุรี เกิดความล่าช้า	๑. มีการแบ่งงานมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในงาน แต่ละงานอย่างชัดเจน และให้ เจ้าหน้าที่ในแต่ละงานรับผิดชอบ ในงานของตนเองตั้งแต่ขั้นตอน แรกจนสิ้นสุดกระบวนการ ๒. มีการกฎหมาย กำหนด ระยะเวลาดำเนินการชัดเจน ๓. มีการสอนงานทำความเข้าใจ ระหว่างเจ้าหน้าที่ทำให้มีความเข้าใจ ที่ถูกต้องตรงกันในเรื่องของขั้นตอน การทำงานและระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ๔. มีการชี้แจงกระบวนการทำงาน และระยะเวลาให้ผู้บริหารรับทราบ ๕. มีการกำหนดรูปแบบและ หลักเกณฑ์ให้องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นและส่วนราชการ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี ใช้ในการจัดทำและ ประสานแผนพัฒนาขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ให้สะดวกต่อการปฏิบัติงาน	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานมีความ เข้าใจในหน้าที่ของตนเองและ ได้ดำเนินการให้เป็นไป ตามระเบียบฯ ขั้นตอน และระยะเวลาที่กำหนดไว้ ๒. กระบวนการจัดทำแผน มีหลักเกณฑ์ครอบคลุมการ ปฏิบัติรัดกุม รอบคอบ และครบครัน ๓. องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และส่วนราชการขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี เข้าใจรูปแบบและหลักเกณฑ์ ที่กำหนดไว้ แต่ดำเนินการ ค่อนข้างล่าช้า ไม่ปฏิบัติ ให้เป็นไปตามกรอบระยะเวลา ๔. ผู้บริหารมีการควบคุม กระบวนการติดตามการ ดำเนินงานพิจารณาอนุมัติ ตามกำหนดระยะเวลา ตามที่ ระเบียบ/กฎหมายกำหนด	<u>ความเสี่ยง</u> แผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วน จังหวัดกาญจนบุรี เกิดความล่าช้า <u>สาเหตุ</u> ๑. อบท. และส่วนราชการของ อบจ.กจ. เข้าใจรูปแบบและ หลักเกณฑ์ที่กำหนด แต่ดำเนินการ ค่อนข้างล่าช้า ไม่ปฏิบัติให้เป็นไป ตามกรอบระยะเวลา ๒. ผู้บริหารไม่ค่อยให้ความสำคัญ ในกระบวนการจัดทำแผนพัฒนา เท่าที่ควร ทำให้กระบวนการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัด เกิดความล่าช้า	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ได้ดำเนินการชี้แจง หลักเกณฑ์ ขั้นตอน และ ระยะเวลาการจัดทำ แผนพัฒนาฯ ให้กับฝ่าย บริหาร ให้มีความเข้าใจ ในขั้นตอนและระยะเวลา ที่กำหนดตามที่ระเบียบ/ กฎหมายกำหนด	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. การรับ-จ่ายวัสดุ ของกอง ยุทธศาสตร์และงบประมาณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การตรวจรับและการ เบิกจ่ายวัสดุของกองแผนและ งบประมาณ เป็นไปอย่างถูกต้อง และมีการดำเนินการที่เป็นปัจจุบัน สามารถตรวจนับวัสดุคงเหลือ วันสิ้นปีงบประมาณได้อย่าง ถูกต้องตรงกับทะเบียนคุมวัสดุ	<u>ความเสี่ยง</u> วัสดุบางรายการ ไม่ตรงกับบัญชี ควบคุมวัสดุ	๑. มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบในการเบิก-จ่าย และ ควบคุมพัสดุ ๒. ผู้ขอเบิกวัสดุเขียนแบบฟอร์ม เบิกวัสดุสำนักงาน ๓. เจ้าหน้าที่ควบคุมพัสดุ ตรวจสอบรายการและเสนอ ผู้สั่งจ่ายวัสดุฯ พิจารณาอนุมัติ ให้เบิกได้ ๔. ส่งมอบวัสดุให้ผู้ขอเบิกโดยให้ ผู้ขอเบิกลงลายมือชื่อรับวัสดุ	มีการดำเนินการตามระบบ การควบคุมภายในที่มีอยู่ทั้ง ๔ ขั้นตอน	<u>ความเสี่ยง</u> การควบคุมทะเบียนเบิก-จ่าย มีความคลาดเคลื่อน <u>สาเหตุ</u> เจ้าหน้าที่ไม่ได้ลงบัญชีทะเบียนคุม	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. ผู้ขอเบิกวัสดุเขียน แบบฟอร์มเบิกวัสดุสำนักงาน ๒. เจ้าหน้าที่ควบคุมพัสดุ ตรวจสอบรายการและเสนอ ผู้สั่งจ่ายวัสดุฯ พิจารณา อนุมัติให้เบิกได้ ๓. ส่งมอบวัสดุให้ผู้ขอเบิก โดยให้ผู้ขอเบิกลงลายมือชื่อ รับวัสดุ ๔. ปรับปรุงแบบใบเบิกวัสดุ โดยเพิ่มส่วนของการ ลงทะเบียนคุมวัสดุ โดยมี เจ้าหน้าที่พัสดุลงลายมือชื่อ กำกับทุกครั้ง ๕. กำชับให้เจ้าหน้าที่จัดทำ รายงานผลการเบิก-จ่ายวัสดุ เป็นรายไตรมาสเพิ่มเติม	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. การจัดทำคำของบประมาณ ตรงต่อสำนักงบประมาณผ่าน ระบบสารสนเทศเพื่อการจัดทำ งบประมาณขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (BBL) สำนักงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำคำของบประมาณ ตรงต่อสำนักงบประมาณผ่าน ระบบสารสนเทศเพื่อการจัดทำ งบประมาณขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (BBL) เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ	<u>ความเสี่ยง</u> รูปแบบแบบฟอร์ม การจัดทำคำขอ งบประมาณมักมี การปรับเปลี่ยน กะทันหัน มีโอกาส ที่จะเกิดความ ผิดพลาดได้	ขั้นตอน/วิธีปฏิบัติงาน ๑. แจ้งส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง เตรียมข้อมูล/รายการที่จะบันทึก คำของบประมาณ ๒. บันทึกข้อมูลในระบบ สารสนเทศเพื่อการจัดทำ งบประมาณขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (BBL) ๓. ตรวจสอบรายการคำขอ โดย พิมพ์รายงานจากระบบตรวจสอบ ให้ถูกต้อง ครบถ้วนทุกรายการ ๔. ส่งคำขอต่อสำนักงบประมาณ โดย sign off ในระบบฯ	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ๑. หัวหน้าส่วนราชการที่ เกี่ยวข้อง ตรวจสอบข้อมูลก่อน ส่งรายงานให้กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ ๒. ส่งรายงานที่พิมพ์จากระบบ ให้ส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบอีกครั้ง ๓. กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ ตรวจสอบรายงาน ที่พิมพ์จากระบบอีกทางหนึ่ง	ไม่มีความเสี่ยง	-	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ
๔. การบริหารจัดการเครื่อง คอมพิวเตอร์แม่ข่าย <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อควบคุมการใช้งานระบบ อินเทอร์เน็ตขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ให้สามารถ ทำงานได้อย่างต่อเนื่อง มีประสิทธิภาพ	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. อุปกรณ์ใน เครื่องคอมพิวเตอร์ แม่ข่าย ชำรุด ๒. ผู้ไม่ได้รับ อนุญาตหรือมี หน้าที่รับผิดชอบ ทำให้เกิดความ เสียหาย	๑. ดำเนินการติดตั้งเครื่องสำรอง ไฟฟ้าป้องกันไฟกระชากให้กับ เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย ๒. ไม่อนุญาตให้ผู้ที่ไม่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้าห้องคอมพิวเตอร์ แม่ข่าย ๓. ตรวจสอบระบบสำรองไฟฟ้า	จากการประเมินผล พบว่า มีการตรวจสอบเครื่องสำรอง ไฟฟ้าและเครื่องป้องกันไฟ กระชากให้อยู่ในสภาพที่พร้อม ใช้งานอยู่เสมอ และมีการ ควบคุมการเข้าห้องเฉพาะ ผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น	๑. กระแสไฟฟ้าดับนานและหาก มีฝนตก พัดร่อนอย่างรุนแรง หรือ ไฟตก หรือไฟกระชากรุนแรงเกิน กว่าคุณสมบัติของอุปกรณ์ที่มีอยู่ ๒. เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายมี อายุการใช้งานนานแล้ว อาจชำรุด เสียหาย	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. ตรวจสอบระบบ คอมพิวเตอร์แม่ข่ายและ สำรองฐานข้อมูล ๒. มีอุปกรณ์ หรือเครื่อง คอมพิวเตอร์แม่ข่ายสำรอง ๓. ตรวจสอบอายุการใช้งาน เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)	๓. ระบบไฟฟ้า ขัดข้องหรือ ไฟฟ้าดับ				และจัดหาคอมพิวเตอร์ แม่ข่ายทดแทนเครื่องเดิม	
๕. การใช้งานระบบเว็บไซต์ องค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร เกี่ยวกับองค์การบริหารส่วน จังหวัดกาญจนบุรี	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ระบบเครือข่าย และเครื่อง คอมพิวเตอร์แม่ ข่ายของสำนักงาน พัฒนาธุรกิจ ดิจิทัลเสียหายไม่ สามารถให้บริการได้ ๒. ระบบเว็บไซต์ มีปัญหาอาจเกิด จากการติดตั้งค่า ผิด	๑. มีการตรวจสอบระบบเว็บไซต์ เพื่อให้ใช้งานได้ตามปกติ ๒. สำรองข้อมูลเว็บไซต์สำหรับกู้ คืน กรณีเกิดปัญหา ๓. ทดสอบการติดตั้งค่าเว็บไซต์ จำลองก่อนการตั้งค่าบนเว็บไซต์ จริง	จากการประเมินผล พบว่าการ สำรองข้อมูลมีระยะเวลาห่าง ทำให้การกู้คืนระบบเว็บไซต์จะ ได้ข้อมูลที่ไม่อัปเดต	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ระบบเครือข่ายและเครื่อง คอมพิวเตอร์แม่ข่ายของสำนักงาน พัฒนาธุรกิจดิจิทัลเสียหาย ไม่สามารถให้บริการได้ ๒. การกู้คืนระบบเว็บไซต์จะได้ ข้อมูลที่ไม่อัปเดต <u>สาเหตุ</u> ๑. เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายของ สำนักงานอาจจะชำรุด ๒. การสำรองข้อมูลระบบเว็บไซต์ มีระยะห่างกันจนเกินไป	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. สำรองข้อมูลระบบ เว็บไซต์ให้มีช่วงระยะเวลา ที่มากขึ้น ๒. จัดหา Web server สำรอง กรณีเกิดปัญหา	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ
๖. การใช้งานระบบเครือข่าย อินเทอร์เน็ต <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้บริการอินเทอร์เน็ต แก่บุคลากรขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาญจนบุรี	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. อุปกรณ์ เครือข่าย คอมพิวเตอร์ ชำรุด ๒. ระบบกระแส ไฟฟ้าขัดข้อง หรือไฟฟ้าดับ	๑. ตรวจสอบระบบเครือข่าย คอมพิวเตอร์ ๒. มีระบบสำรองไฟฟ้า (UPS)	จากการประเมินผล พบว่ายัง ไม่มีเครื่องสำรองไฟฟ้า	<u>ความเสี่ยง</u> ความเสี่ยงจากการไม่สามารถ เชื่อมต่อระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ตได้ <u>สาเหตุ</u> ๑. อุปกรณ์เครือข่ายคอมพิวเตอร์ มีอายุการใช้งานนานแล้ว อาจชำรุด เสียหาย	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. ตรวจสอบระบบเครือข่าย คอมพิวเตอร์ ๒. จัดหาเครื่องสำรองไฟฟ้า (UPS) ๓. มีอุปกรณ์เครือข่ายสำรอง	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)				๒. ไฟฟ้าดับ	๔. ตรวจสอบอายุการใช้งาน อุปกรณ์เครือข่ายคอมพิวเตอร์ ทดแทนเครื่องเดิม	
๗. การป้องกันภัยคุกคามทาง คอมพิวเตอร์ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันและรักษาความมั่นคง ปลอดภัยเครือข่ายคอมพิวเตอร์ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี และเพื่อลดความ เสียหายหรือสูญเสียให้กับองค์กร ได้อย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ความเสี่ยง จากการที่ผู้ใช้ เข้าเว็บไซต์และ ติดตั้งโปรแกรม ที่ไม่ปลอดภัย ๒. ผู้ไม่หวังดี โจมตีระบบ เครือข่าย จากภายนอก	๑. กำหนดนโยบายของชุด โปรแกรมป้องกันภัยคุกคาม ทางคอมพิวเตอร์ (Firewall) ให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เปิดช่องสัญญาณ (Port) เท่าที่จำเป็น ๒. ตรวจสอบการทำงานของระบบ สารสนเทศอย่างสม่ำเสมอ ๓. ตรวจสอบโปรแกรมที่ติดตั้ง บนเครื่องคอมพิวเตอร์	จากการประเมินผลพบว่า ผู้ใช้ ยังขาดความรู้และความเข้าใจ เกี่ยวกับภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์	<u>ความเสี่ยง</u> ความเสี่ยงจากผู้เข้าเว็บไซต์และ ติดตั้งโปรแกรมที่ไม่ปลอดภัย <u>สาเหตุ</u> ผู้ใช้ไม่เข้าใจต่อระบบจึงเป็นสาเหตุ ให้ข้อมูลในระบบเกิดความเสียหาย สูญหาย	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. ให้ความรู้แก่ผู้ใช้ ให้ตระหนักถึงภัยคุกคาม ทางคอมพิวเตอร์ ๒. เพิ่มความระมัดระวัง ในการใช้อินเทอร์เน็ต โดยหลีกเลี่ยงการเข้าเว็บไซต์ ที่ไม่เหมาะสม	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ
๘. การตรวจติดตามและ ประเมินผลแผนงานและโครงการ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี	<u>ความเสี่ยง</u> การติดตามและ ประเมินผล โครงการใน ยุทธศาสตร์ การพัฒนา ด้านโครงสร้าง พื้นฐานมีไม่ครบ ตามจำนวน ที่คณะกรรมการ ติดตามและ ประเมินผล	แจ้งรายชื่อโครงการที่คณะ กรรมการฯ เลือกให้ผู้บริหารทราบ	สามารถดำเนินการได้ ตามระยะเวลาที่ระบุ กำหนด (ภายในเดือนธันวาคม ของทุกปี)	<u>ความเสี่ยง</u> ไม่สามารถติดตามโครงการ ด้านโครงสร้างพื้นฐานครบจำนวน ตามที่คณะกรรมการฯ กำหนด <u>สาเหตุ</u> จากปัจจัยภายนอกที่เหนือ การควบคุม	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> แจ้งหน่วยงานที่มีหน้าที่ รับผิดชอบ ดำเนินการให้ทัน ภายในปีงบประมาณ	กอง ยุทธศาสตร์ และ งบประมาณ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>วัตถุประสงค์</u> (ต่อ) เพื่อให้การติดตามและประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่นมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล สามารถนำไปใช้ ประโยชน์ในการวางแผนพัฒนา ท้องถิ่นในครั้งต่อไป	แผนพัฒนา องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด กาญจนบุรี กำหนดไว้					

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กองคลัง						
๑.กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บ รายได้ที่จัดเก็บเองขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี (ค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การ บริหารส่วนจังหวัดจากผู้เข้าพัก ในโรงแรม) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรีเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและเป็นไปตาม เป้าหมายที่วางไว้	ความเสี่ยง การจัดเก็บ ค่าธรรมเนียม บำรุง อบจ. จาก ผู้พักในโรงแรม ยังไม่ถูกต้อง และครบถ้วน ตามข้อบัญญัติ องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด กาญจนบุรี เรื่อง การเรียกเก็บ ค่าธรรมเนียม บำรุงองค์การ บริหารส่วน จังหวัดจากผู้พัก ในโรงแรม พ.ศ. ๒๕๕๘	๑. ดำเนินการโครงการเพิ่ม ประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้ เพื่อเป็นการกระตุ้นและขอความ ร่วมมือให้ผู้ประกอบการชำระ ค่าธรรมเนียมให้ถูกต้อง ๒. ดำเนินการออกสำรวจสถาน ประกอบการโรงแรมรายใหม่ เพื่อ แนะนำให้ทราบเกี่ยวกับหน้าที่ใน การชำระค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. ๓. จัดทำหนังสือแจ้งให้ ผู้ประกอบการรายใหม่ให้ชำระ ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ.จากผู้พัก ในโรงแรมพร้อมส่งข้อบัญญัติฯ เรื่องการชำระค่าธรรมเนียมฯ เพื่อให้ทราบถึงหน้าที่ในการชำระ ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. ๔. จัดทำหนังสือแจ้งให้ ผู้ประกอบการให้ชำระ ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ.จากผู้พัก ในโรงแรมตามความเป็นจริง	จากการประเมินผลการควบคุม ภายในพบว่าการจัดเก็บ ค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จาก ผู้พักในโรงแรม ยังไม่ถูกต้อง และครบถ้วน ตามข้อบัญญัติ องค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี เรื่อง การเรียกเก็บ ค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การ บริหารส่วนจังหวัดจากผู้พัก ในโรงแรม พ.ศ. ๒๕๕๘	ความเสี่ยง การจัดเก็บค่าธรรมเนียมบำรุง อบจ. จากผู้พักในโรงแรม ยังไม่ถูกต้องและครบถ้วนตาม ข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วน จังหวัดกาญจนบุรี เรื่อง การเรียก เก็บค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การ บริหารส่วนจังหวัดจากผู้พัก ในโรงแรม พ.ศ. ๒๕๕๘ สาเหตุ ๑. มีผู้ประกอบการโรงแรมรายใหม่ เกิดขึ้น และยังไม่ทราบว่าต้องชำระ ค่าธรรมเนียมฯ ๒. ผู้ประกอบการโรงแรมบางราย ไม่ให้ความร่วมมือในการชำระ ค่าธรรมเนียมฯ ๓. ผู้ประกอบการโรงแรมบางราย ชำระค่าธรรมเนียมฯ ต่ำกว่าความ เป็นจริง	กิจกรรมการควบคุม ๑. ดำเนินการขอข้อมูล รายชื่อและจำนวนห้องพัก สถานประกอบการโรงแรม ที่ได้รับอนุญาตเป็น ผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรม ในเขตจังหวัดกาญจนบุรี เพื่อนำเป็นฐานข้อมูลในการ จัดเก็บค่าธรรมเนียม ๒. ดำเนินการออกสำรวจ สถานประกอบการโรงแรม รายใหม่ เพื่อแนะนำให้ทราบ ถึงสิทธิ และหน้าที่ในการ ชำระค่าธรรมเนียมฯ ๓. จัดทำหนังสือแจ้งให้ ผู้ประกอบการรายใหม่ชำระ ค่าธรรมเนียมฯ ๔. จัดทำหนังสือแจ้ง ผู้ประกอบการโรงแรมรายที่ ชำระค่าธรรมเนียมฯ ต่ำกว่า ความเป็นจริง ให้ชำระ ค่าธรรมเนียมฯ ตามความ เป็นจริง	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการตรวจฎีกา ก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ เบิกจ่ายเงินเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบที่กำหนด	<u>ความเสี่ยง</u> การเบิกจ่ายเงิน อาจไม่ถูกต้อง และไม่เป็นไป ตามระเบียบ ที่กำหนด	๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการอบรม หลักสูตรเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน ๒. ให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบและหนังสือ สั่งการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน ให้ทันเหตุการณ์อยู่เสมอและให้ เป็นปัจจุบัน ๓. ให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม	จากการประเมินผลการควบคุม ภายในพบว่า การเบิกจ่ายเงิน อาจไม่ถูกต้องและไม่เป็นไป ตามระเบียบที่กำหนด	<u>ความเสี่ยง</u> เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน อาจไม่ครบถ้วนและไม่เป็นไปตาม ระเบียบที่กำหนด <u>สาเหตุ</u> เนื่องจากระเบียบและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องมีจำนวนมาก ประกอบ กับการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอ จึงทำให้การนำระเบียบ กฎหมาย ไปบังคับใช้เป็นแนวทาง ปฏิบัติยังไม่มีชัดเจน ซึ่งอาจ เกิดความคลาดเคลื่อนในการ ตีความในระเบียบ กฎหมาย หรือ หนังสือสั่งการของเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน ประเภทต่างๆ	<u>กิจกรรมควบคุม</u> ๑. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการ อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน ๒. ให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบและหนังสือ สั่งการเกี่ยวกับการเบิก จ่ายเงิน ให้ทันเหตุการณ์ อยู่เสมอ และให้เป็นปัจจุบัน ๓. ให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน และการ ตรวจเงินขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗ และ แก้ไขเพิ่มเติม	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กองช่าง						
๑. กิจกรรมการบริหารจัดการ การใช้รถส่วนกลางขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การใช้รถส่วนกลางของ ทางราชการเป็นไปเพื่อประโยชน์ ของทางราชการสูงสุด ตอบสนอง ความต้องการการใช้รถยนต์ ส่วนกลางครบถ้วนตามที่ร้องขอ ปลอดภัย รวดเร็ว คุ่มค่า คล่องตัว และประหยัดน้ำมันเชื้อเพลิง รวมทั้งการปฏิบัติตามระเบียบ ของทางราชการอย่างเคร่งครัด	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. ระบบการ จัดลำดับการขอใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ยังไม่สามารถ ตอบสนองความ ต้องการใช้อย่าง ทั่วถึงด้วยข้อจำกัด เรื่องจำนวนรถยนต์ และพนักงานขับ รถยนต์ ๒. การจัดตาราง การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง ยังไม่ รัดกุม การขอใช้ ซ้ำซ้อนเกิดความ สับสน ๓. การขับรถยนต์ โดยประมาท สภาพความพร้อม ของร่างกายและ พนักงานขับรถยนต์	๑. คำสั่งกำหนดหน้าที่ข้าราชการ และพนักงานจ้างกองช่าง ๒. จัดทำขั้นตอนการขออนุมัติ ใช้รถยนต์ส่วนกลาง มีการสรุป ในการร้องขอในแต่ละวัน ๓. พนักงานขับรถยนต์หรือผู้มี หน้าที่ขับรถยนต์ต้องมีใบอนุญาต ขับรถยนต์ ๔. มอบรถยนต์ส่วนกลางและ พนักงานขับรถยนต์ไปประจำ แต่ละส่วนราชการ	ระบบการควบคุมที่มีอยู่ สามารถทำให้การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง แต่เนื่องจากจำนวน รถยนต์ส่วนกลางและพนักงาน ขับรถยนต์มีจำนวนไม่เพียงพอ ต่อความต้องการและภารกิจ	๑. จำนวนรถยนต์ส่วนกลางและ พนักงานขับรถยนต์ยังไม่เพียงพอ ต่อจำนวนภารกิจ ๒. ระบบการตรวจสอบการใช้ รถยนต์ยังไม่รัดกุมและละเอียด เพียงพอทำให้เกิดปัญหาในบางครั้ง ๓. อุบัติเหตุที่เกิดจากความ ประมาทหรือสภาพแวดล้อม เช่น ฝนตก ถนนลื่น สภาพความพร้อม ของตัวรถยนต์หรือพนักงานขับ รถยนต์	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. เสนอขออนุมัติจัดซื้อ รถยนต์ส่วนกลาง สรรหา พนักงานขับรถยนต์เพิ่มเติม ให้เพียงพอต่อภารกิจ ๒. ตรวจเช็คสภาพรถ ให้ละเอียดรอบคอบ พร้อมใช้ งานอยู่เสมอรวมทั้งพนักงาน ขับรถยนต์ ต้องมีความพร้อม ทั้งร่างกายและจิตใจ ๓. จัดอบรมพนักงานขับ รถยนต์หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ในการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ถึงแนวทางการใช้รถยนต์ ส่วนกลางอย่างปลอดภัย และประหยัดเชื้อเพลิง คุ่มค่า	กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม						
๑. งานโครงสร้างอัตรากำลัง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการภารกิจ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของ กองการศึกษา เป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล	ความเสี่ยง การดำเนินงานยัง ไม่สามารถบริหารจัดการได้อย่าง มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	แต่งตั้งผู้รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และ หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษาฯ โดยคำนึงถึงบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่เหมาะสมกับ ตำแหน่ง	จากการประเมินผลการควบคุม ภายในพบว่า การดำเนินงาน ยังไม่สามารถบริหารจัดการได้ อย่างมีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	ความเสี่ยง การดำเนินงานยังไม่สามารถบริหาร จัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร สาเหตุ ขาดบุคลากรระดับผู้อำนวยการและ ระดับหัวหน้าฝ่ายในการกำกับ การดำเนินการกิจตามอำนาจหน้าที่	สรรหาบุคลากรให้ครบตาม จำนวนกรอบอัตรากำลังโดย คำนึงถึงบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่เหมาะสม กับตำแหน่ง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
๒. งานการจัดการศึกษา ขั้นพื้นฐาน วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้โรงเรียนองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ๑ (บ้านเก่า วิทยา) และโรงเรียนองค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ๒ (บ้านหนองอำเภोजีน) สามารถ จัดการศึกษาได้อย่างเต็มตาม ศักยภาพ และได้มาตรฐาน การศึกษาขององค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานอื่น	ความเสี่ยง การจัดการศึกษา ของโรงเรียน องค์การบริหาร ส่วนจังหวัด กาญจนบุรี ๑ (บ้าน เก่าวิทยา) และ โรงเรียนองค์การ บริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี ๒ (หนองอำเภोजีน) ตลอดจนการ สนับสนุนโรงเรียน ในสังกัด สพฐ. ยัง ไม่มีประสิทธิภาพ	๑. แต่งตั้งผู้รักษาราชการในตำแหน่ง ผอ.รร. อบจ.กจ.๒ (บ้านหนอง อำเภोजีน) ๒. ส่งเสริมและประชาสัมพันธ์ หลักสูตรให้บุคลากรเข้ารับ การศึกษาอบรมทางออนไลน์ ๓. ยึดหลักการบริหารแบบ Good Governance และมาตรการ คณะกรรมการโรคติดต่อจังหวัดฯ	จากการประเมินผลการควบคุม ภายในพบว่า การจัดการศึกษา ของโรงเรียนองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ๑ (บ้าน เก่าวิทยา) และโรงเรียนองค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ๒ (บ้านหนองอำเภोजีน) ตลอดจน การสนับสนุนการจัดการศึกษา โรงเรียนในสังกัดคณะกรรมการ ศึกษาขั้นพื้นฐาน ยังไม่มี ประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง การจัดการศึกษาของโรงเรียน องค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี ๑ (บ้านเก่าวิทยา) และ โรงเรียนองค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี ๒ (บ้านหนองอำเภोजีน) (โรงเรียนถ่ายโอน) ตลอดจนการ สนับสนุนโรงเรียนในสังกัด สพฐ. ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	๑. สรรหาผู้อำนวยการ สถานศึกษาโรงเรียนองค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ๒ (บ้านหนองอำเภोजีน) ๒. สรรหาผู้เชี่ยวชาญด้าน การศึกษา ทำหน้าที่นิเทศ ติดตามการจัดการเรียน การสอนของโรงเรียนในสังกัด ๓. สร้างแรงจูงใจให้บุคลากร เข้ารับการศึกษาอบรมด้าน การจัดการศึกษาเพิ่มมากขึ้น ๔. จัดทำโครงการส่งเสริม การจัดการศึกษาโรงเรียน ในสังกัดคณะกรรมการ การศึกษาขั้นพื้นฐาน เพื่อ ยกระดับคุณภาพการศึกษา	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒) เพื่อให้โรงเรียนในสังกัด คณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน สามารถจัดการศึกษาได้อย่างเต็ม ตามศักยภาพ และลดความ เหลื่อมล้ำ	เนื่องจากต้องปฏิบัติ ตามมาตรการ คณะกรรมการ โรคติดต่อจังหวัดฯ			สาเหตุ ๑. ขาดผู้บริหารสถานศึกษา ๒. จำนวนสถานศึกษาในสังกัด ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ทำให้ ไม่สามารถสรรหาศึกษานิเทศก์ได้ ๓. ขั้ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับการ จัดการศึกษาไม่มีความชัดเจน และนโยบายปรับเปลี่ยนอย่างต่อเนื่อง ๔. สถานการณ์การแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้ต้องปฏิบัติตามมาตรการ คณะกรรมการควบคุมโรคฯ	ในภาพรวมของจังหวัด กาญจนบุรีให้สูงขึ้น ๕. ยึดหลักการบริหารแบบ Good Governance ในการดำเนินงาน	
๓. งานทำนุบำรุงศาสนา และ อนุรักษ์ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรมและ ภูมิปัญญาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรมและภูมิ ปัญญาท้องถิ่นเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง การดำเนินงาน โครงการทำนุบำรุง ศาสนา และอนุรักษ์ ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ทำได้แค่การส่งเสริม ความรู้ เนื่องจากต้อง ปฏิบัติตามมาตรการ คณะกรรมการโรคติดต่อ จังหวัดฯ ส่งผลให้การ ดำเนินงานยังไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร	๑. จัดทำโครงการส่งเสริม ความรู้ในวันสำคัญทาง ศาสนา โดยถือปฏิบัติตาม มาตรการคณะกรรมการ โรคติดต่อจังหวัดฯ ๒. ทำความเข้าใจกับ หน่วยงาน/บุคลากร ภายนอกที่จะต้อง ดำเนินการร่วมกับองค์กร บริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี เพื่อให้สามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	จากการประเมินผลการควบคุม ภายในพบว่า การดำเนินการจัด งานโครงการทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ยังไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร	ความเสี่ยง การจัดทำโครงการทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น ยังไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร สาเหตุ ๑. ขาดบุคลากรตำแหน่งผู้อำนวยการ กองและตำแหน่งหัวหน้าฝ่าย ในการ วางแผนงาน ติดตามงาน และ ตรวจสอบงาน ๒. หน่วยงานที่ร่วมบูรณาการไม่เข้าใจ แนวทาง/วิธีการดำเนินงานของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด	๑. สรรหาผู้อำนวยการกองฯ และหัวหน้าฝ่ายส่งเสริม การศึกษา ตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. ก่อนการดำเนินกิจกรรม/ โครงการ ต้องจัดประชุม วางแผนงานกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ๓. จัดทำโครงการทำนุบำรุง ศาสนา และอนุรักษ์ ฟื้นฟู ศิลปะ วัฒนธรรมและภูมิ ปัญญาท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)				๓. สถานการณ์การแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถดำเนินงานได้ โดยต้องปฏิบัติตามมาตรการ คณะกรรมการควบคุมโรคฯ		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. กองพัสดุและทรัพย์สิน						
๑. กิจกรรมการจ่ายเงิน หลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเงิน หลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรีเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง การดำเนินการจ่าย คืนหลักประกัน สัญญาที่เป็นเงินสด ขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัด กาญจนบุรียังไม่มี ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดำเนินการบันทึกลงใน ทะเบียนคุมหลักประกัน สัญญาในกรณีที่มีการ ส่งเบิกหลักประกัน สัญญาที่เป็นเงินสด ไปยังกองคลัง ๒. จัดทำหนังสือประสาน ขอความร่วมมือกองคลัง หากผู้รับจ้างมารับคืน เงินประกันสัญญาแล้ว ให้แจ้งกองพัสดุและ ทรัพย์สินทราบด้วย	จากการประเมินผลการควบคุม ภายในพบว่า การดำเนินการ จ่ายเงินหลักประกันสัญญาที่เป็น เงินสดขององค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาญจนบุรียังไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร	ความเสี่ยง การดำเนินการจ่ายเงินหลักประกัน สัญญาที่เป็นเงินสดขององค์การ บริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรียังไม่มี ประสิทธิภาพเท่าที่ควร สาเหตุ ๑. โครงการที่จัดจ้างมีการแจ้ง ซ่อมแซม ทำให้เมื่อถึงกำหนดการจ่าย คืนเงินประกันสัญญา ไม่สามารถจ่าย คืนได้ ๒. เมื่อผู้รับจ้างมารับคืนเงินประกัน สัญญาแล้วไม่ได้มาลงนามในทะเบียน คุมประกันสัญญาที่กองพัสดุและ ทรัพย์สิน	กิจกรรมการควบคุม ๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ ดำเนินการบันทึกลงใน ทะเบียนคุมหลักประกัน สัญญาในกรณีที่มีการส่งเบิก หลักประกันสัญญาที่เป็นเงิน สดไปยังกองคลัง ๒. จัดทำหนังสือประสาน ขอความร่วมมือกองคลัง หากผู้รับจ้างมารับคืนเงิน ประกันสัญญาแล้ว ให้แจ้ง กองพัสดุและทรัพย์สิน ทราบด้วย ๓. กำหนดขั้นตอนการรับ คืนหลักประกันสัญญา เป็นเงินสดและแจ้งให้ ผู้รับจ้างทราบ	กองพัสดุและ ทรัพย์สิน
๒. กิจกรรมการควบคุมพื้นที่ การก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อลดการทับซ้อนของพื้นที่ ก่อสร้าง	ความเสี่ยง โครงการก่อสร้าง ตามข้อบัญญัติ มีพื้นที่ทับซ้อน	เมื่อส่วนราชการ เจ้าของงบประมาณ แจ้งให้กองพัสดุและ ทรัพย์สินดำเนินการ จ้างและดำเนินการ จัดทำหนังสือแจ้ง	ปัจจุบันกองยุทธศาสตร์และ งบประมาณได้ดำเนินการแจ้ง อปท. ที่ขอรับการสนับสนุน งบประมาณแล้ว	ไม่มีการควบคุมความเสี่ยงต่อ		กองพัสดุและ ทรัพย์สิน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)		องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่นในพื้นที่ที่ขอรับ การสนับสนุนเพื่อ เตรียมส่งมอบพื้นที่ ก่อสร้างให้องค์การ บริหารส่วนจังหวัดต่อไป				
๓. กิจกรรมการควบคุมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ส่วนราชการในสังกัดควบคุม และตรวจสอบพัสดุให้ถูกต้องตาม ระเบียบฯ	<u>ความเสี่ยง</u> การดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งให้ เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุ ประจำปี ยังไม่ทำให้ ความสำคัญในการ ตรวจสอบเท่าที่ควร	ยังไม่มีการควบคุม ภายใน	จากการประเมินผลการควบคุม ภายใน พบว่าการดำเนินการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ผู้ที่ได้รับ การแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ยังไม่ทำให้ ความสำคัญในการตรวจสอบ เท่าที่ควร	<u>ความเสี่ยง</u> การดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปี ผู้ที่ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุประจำปี ยังไม่ทำให้ ความสำคัญในการตรวจสอบเท่าที่ควร <u>สาเหตุ</u> ๑. ผู้ควบคุมพัสดุประจำปีส่วนราชการยังขาด ความรู้ความเข้าใจในการตรวจสอบและ ควบคุมทรัพย์สิน ๒. ส่วนราชการยังไม่ให้ความสำคัญในการ ควบคุมดูแลทรัพย์สินที่อยู่ในความ รับผิดชอบของตนเอง ๓. ความเข้าใจคลาดเคลื่อนเกี่ยวกับ ผู้รับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินของส่วน ราชการ ซึ่งไม่ใช่หน้าที่ของกองพัสดุและ ทรัพย์สินแต่เป็นของส่วนราชการ ผู้ครอบครองทรัพย์สินจะต้องเป็น ผู้ควบคุมดูแลทรัพย์สินของตนเอง	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> จัดการประชุมชี้แจง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบใน การควบคุม และการ ตรวจสอบพัสดุและ ทรัพย์สินที่อยู่ในความ รับผิดชอบของแต่ละส่วน ราชการ	กองพัสดุ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๘. กองการเจ้าหน้าที่						
๑. กิจกรรมการเลื่อนวิทยฐานะ ข้าราชการครูองค์การบริหารส่วน จังหวัดกาญจนบุรี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการ ครู เป็นไปตามหลักเกณฑ์ มีความ เหมาะสม	<u>ความเสี่ยง</u> หลักเกณฑ์และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในการเลื่อนวิทยฐานะ ข้าราชการครู ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี มีการ เปลี่ยนแปลง ทำให้ การดำเนินการล่าช้า	๑. วางแผนการ ดำเนินการให้รัดกุม สอดคล้องกับระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับ ระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติม	จากการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่แล้วพบว่า การปฏิบัติงาน ตามแผนการตรวจสอบประจำปี ยังไม่ครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ จึงพบว่า การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> หลักเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในการเลื่อนวิทยฐานะของข้าราชการ ครูในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี มีการเปลี่ยนแปลง ทำให้ การดำเนินการล่าช้า <u>สาเหตุ</u> มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์ และเงื่อนไขเกี่ยวกับการเลื่อน วิทยฐานะข้าราชการครู และแนวทาง ปฏิบัติยังขาดความชัดเจน	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. วางแผนการดำเนินการ ให้รัดกุม สอดคล้องกับ ระเบียบหลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบหลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม	กองการ เจ้าหน้าที่
๒. การจัดส่งบุคลากรในสังกัด เข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนา กับหน่วยงานภายนอก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อส่งเสริมและพัฒนาการให้ ความรู้แก่ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้างในสังกัด อบจ. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดรับ กับการใช้งบประมาณอย่างคุ้มค่า	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. หน่วยงานที่แจ้ง หลักสูตรการ ฝึกอบรม/สัมมนา มีจำนวนมาก ๒. หลักสูตรไม่มี ความเหมาะสมกับ บุคลากรในสังกัด ที่เข้าร่วม ๓. ค่าธรรมเนียมสูงเกิน ๔. หลักสูตรซ้ำซ้อน	๑. วางแผนการจัด บุคคลเข้าฝึกอบรม/ สัมมนา กับหน่วยงาน ภายนอกให้สอดคล้อง กับภารกิจหน้าที่และ ระเบียบหลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับ ระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติม	จากการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่แล้วพบว่า การ ปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ ประจำปี ยังไม่ครบถ้วนตามที่ กำหนดไว้ จึงพบว่า การควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. หน่วยงานที่แจ้งหลักสูตรการ ฝึกอบรม/สัมมนาโดยเฉพาะองค์กร ภาคเอกชน มีจำนวนมาก ๒. หลักสูตรการฝึกอบรม/สัมมนาไม่มี ความเหมาะสมกับตำแหน่งหน้าที่ ของบุคลากรในสังกัดที่เข้าร่วม ๓. มีการเรียกเก็บค่าธรรมเนียม ในอัตราที่สูงเกิน ๔. หลักสูตรซ้ำซ้อนกับสถาบันพัฒนา บุคลากรท้องถิ่นหรือหน่วยงานของ รัฐบาล	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. วางแผนการจัดบุคคล เข้าฝึกอบรม/สัมมนา กับหน่วยงานภายนอก ให้สอดคล้องกับภารกิจ หน้าที่และระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ๒. ตรวจสอบและพิจารณา หน่วยงานที่จัดการ ฝึกอบรม	กองการ เจ้าหน้าที่

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)				สาเหตุ ๑. องค์กรภาคเอกชน ที่มีการทำ ข้อตกลงกับหน่วยงานราชการในการ จัดอบรม/สัมมนา มีจำนวนมาก ยากแก่การตรวจสอบ ๒. ระเบียบ กฎหมาย และหลักเกณฑ์ มีจำนวนมาก ประกอบกับการ ปรับปรุงอยู่เสมอ และการนำ ระเบียบ หลักเกณฑ์ไปบังคับใช้ แนวทางปฏิบัติยังไม่มีชัดเจน		กองการ เจ้าหน้าที่
๓. การป้องปรามการกระทำ ผิดวินัย วัตถุประสงค์ เพื่อลดปัญหาการดำเนินการ ทางวินัยที่เกี่ยวข้องเพื่อเสริมสร้าง การปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง บุคลากรในสังกัด อบจ.กาญจนบุรี ยังพบว่าการ กระทำผิดวินัย หรือมีพฤติกรรม ที่สุ่มเสี่ยงในการ ถูกกระทำผิดวินัย	๑. จัดกิจกรรมส่งเสริม ด้านคุณธรรม จริยธรรมที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน ๒. มอบหมาย ผู้บังคับบัญชาเข้าทำ ความเข้าใจเกี่ยวกับ บทบาท หน้าที่ และ ระเบียบกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับบุคลากร ในสังกัด	จากการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่แล้วพบว่า ผู้บริหาร รวมถึงผู้บังคับบัญชาให้ความสำคัญ และมีการเรียกประชุมเพื่อ ทำความเข้าใจ	ความเสี่ยง ยังมีพฤติกรรมที่สุ่มเสี่ยง หรือเข้าข่าย เป็นการกระทำผิดวินัย เช่น ละทิ้ง หน้าที่ราชการ เป็นต้น ของบุคลากร ในสังกัด อบจ.กาญจนบุรี สาเหตุ ๑. บุคลากรที่เกี่ยวข้องยังไม่เข้าใจ หน้าที่ที่ตนได้รับรวมถึงระเบียบ กฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน เนื่องจากขาด การกำกับดูแลจากผู้บังคับบัญชา	กิจกรรมการควบคุม ๑. มอบหมายเจ้าหน้าที่ ให้ความรู้ รวมถึงจัด ฝึกอบรมให้สอดคล้องกับ พฤติกรรมและหลักเกณฑ์ ที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติม	กองการ เจ้าหน้าที่

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)				ประกอบกับระเบียบ กฎหมาย และ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มีการปรับปรุง อยู่เสมอ และการนำระเบียบ หลักเกณฑ์ไปบังคับใช้แนวทางปฏิบัติ ยังไม่มี ความชัดเจน ทำให้เกิด การปฏิบัติไม่ถูกต้อง		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. กองสวัสดิการสังคม						
๑. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเสริมภูมิคุ้มกันยาเสพติด ให้มากขึ้น ๒. เพื่อลดปัญหาอาชญากรรม และปัญหาสังคมอื่นๆ ที่จะตามมา ๓. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน เยาวชน นักเรียน นักศึกษา ห่างไกลยาเสพติด	ความเสี่ยง การแพร่ระบาดของ ยาเสพติดอย่าง ต่อเนื่อง ทั้งในและ นอกพื้นที่	จัดทำโครงการ ฝึกอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับโทษ พิษภัย การควบคุมปัญหา ยาเสพติดนอกสถานที่	จากการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ที่ผ่านมาพบว่า ยังคงมีความเสี่ยง บางประเด็น จึงต้องมีการควบคุม และดำเนินการในการป้องกัน ความเสี่ยงให้หมดไป	ความเสี่ยง การแพร่ระบาดของยาเสพติด อย่างต่อเนื่อง ทั้งในและนอกพื้นที่ ตามมา สาเหตุ ๑. เนื่องจากยังคงมีผู้เสพยาและผู้ค้ายา เสพติด ทั้งในและนอกพื้นที่ ๒. จังหวัดกาญจนบุรี มีพื้นที่ติดแนว ชายแดน ทำให้มีการลักลอบลำเลียง ยาเสพติดเข้าสู่พื้นที่	กิจกรรมการควบคุม ๑. บูรณาการความร่วมมือ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันป้องกันและแก้ไข ปัญหาที่จะเกิดขึ้น ๒. จัดกิจกรรมรณรงค์ ป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติดให้แก่ประชาชนและ เยาวชนในพื้นที่จังหวัด กาญจนบุรี	กองสวัสดิการ สังคม
๒. กิจกรรมการบูรณาการโครงการ กับหน่วยงานต่างๆ วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมการจัดทำโครงการ ให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด	ความเสี่ยง หน่วยงาน ส่วน ราชการ หรือผู้มา ติดต่อขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ ไม่เข้าใจภารกิจและ หน้าที่ขององค์การ บริหารส่วนจังหวัด	ชี้แจงทำความเข้าใจ กับหน่วยงาน ส่วน ราชการหรือผู้มาติดต่อ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณ	จากการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ที่ผ่านมา พบว่ายังคงมีความเสี่ยง ในบางประเด็น จึงต้องมีการ ควบคุมและดำเนินการในการ ป้องกันความเสี่ยงให้หมดไป	ความเสี่ยง หน่วยงาน ส่วนราชการ หรือผู้มา ติดต่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณ ไม่เข้าใจภารกิจและหน้าที่ของ องค์การบริหารส่วนจังหวัด สาเหตุ หน่วยงาน ส่วนราชการ หรือผู้มา ติดต่อขอรับการสนับสนุน งบประมาณ อาจมีความเข้าใจผิด หรือคลาดเคลื่อนต่อภารกิจและ อำนาจหน้าที่ขององค์การบริหารส่วน จังหวัด ที่สามารถดำเนินการได้	กิจกรรมการควบคุม สร้างความรู้ความเข้าใจ และประชาสัมพันธ์ หน่วยงานอื่นๆ ที่มาขอรับ การจัดโครงการหรือ กิจกรรมตามอำนาจหน้าที่ ของ อบจ.	กองสวัสดิการ สังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจในระดับฐานรากให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า OTOP และวิสาหกิจชุมชน มีตลาดรองรับในการจำหน่ายสินค้าและ มีรายได้จากการจำหน่ายสินค้า เพิ่มขึ้น ๒. เพื่อให้ผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า OTOP พัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพ ได้มาตรฐาน ได้รับการพัฒนาอย่างยั่งยืน การฟื้นฟูเศรษฐกิจระดับฐานราก ให้มีความมั่นคงอย่างยั่งยืน โดยนำหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง ในการพัฒนา	ความเสี่ยง หากผู้ประกอบการและผู้ผลิตสินค้าขาดประสบการณ์ ขาดทักษะเกี่ยวกับการผลิตสินค้าให้ได้มาตรฐานและบรรจุภัณฑ์ไม่ดึงดูดความสนใจ จะส่งผลให้สินค้าไม่เป็นที่ต้องการของตลาด ขายไม่ได้กำไร ทำให้ขาดทุนได้	๑. จัดทำโครงการฝึกอบรม/ศึกษาดูงานให้กับผู้ประกอบการขนาดย่อมและผู้ประกอบการสินค้า OTOP ของจังหวัดกาญจนบุรี ในเรื่องการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ได้คุณภาพและได้มาตรฐาน ๒. จัดโครงการสนับสนุนกิจกรรมการขาย จัดบูธให้กับผู้ผลิตและจำหน่ายได้นำสินค้ามาจำหน่ายโดยไม่เสียค่าใช้จ่ายใดๆ เพื่อเป็นการส่งเสริมอาชีพ สร้างรายได้ให้กับผู้ประกอบการต่อไป	จากการดำเนินโครงการ/กิจกรรมที่ผ่านมา ยังคงมีความเสี่ยงในบางประเด็น จึงต้องมีการควบคุมและดำเนินการในการป้องกันความเสี่ยงให้หมดไป	ความเสี่ยง หากผู้ประกอบการและผู้ผลิตสินค้าขาดประสบการณ์ ขาดทักษะเกี่ยวกับการผลิตสินค้าให้ได้มาตรฐาน และบรรจุภัณฑ์ไม่ดึงดูดความสนใจ จะส่งผลให้สินค้าไม่เป็นที่ต้องการของตลาด ขายไม่ได้กำไร ทำให้ขาดทุนได้ สาเหตุ ผู้ผลิตสินค้า OTOP กลุ่มวิสาหกิจชุมชน ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการผลิตสินค้าให้มีคุณภาพ ได้มาตรฐานและเรื่องการออกแบบบรรจุภัณฑ์ยังขาดทักษะเรื่องบรรจุภัณฑ์ไม่มีความดึงดูดความสนใจ ผู้ผลิตและจำหน่ายต้องได้รับความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องการพัฒนาธุรกิจ เพื่อให้ธุรกิจของตนเติบโต และยกระดับให้ เข้าสู่ตลาดที่สูงขึ้น	กิจกรรมการควบคุม ๑. บูรณาการความร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการร่วมส่งเสริมและสนับสนุนให้ความรู้ในด้านต่างๆ กับผู้ประกอบการ ผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า OTOP กลุ่มวิสาหกิจชุมชน เพื่อพัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพ ได้มาตรฐานตามที่ตลาดต้องการและพัฒนาเรื่องบรรจุภัณฑ์ให้มีความสวยงามดึงดูดความต้องการ ๒. จัดกิจกรรมโครงการส่งเสริมการตลาดและจัดพื้นที่สำหรับจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ผลิต	กองสวัสดิการสังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการดูแลผู้สูงอายุจาก อุบัติเหตุนอกเวลาราชการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การดำเนินการดูแลผู้สูงอายุ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ผู้ดูแลมี ความรู้ในการป้องกันโรค	<u>ความเสี่ยง</u> ผู้สูงอายุได้รับ อุบัติเหตุในช่วงนอก เวลาราชการ	๑. กิจกรรมดูแล ผู้สูงอายุในด้านการ ป้องกันและควบคุมโรค ๒. กิจกรรมการสร้าง ทีมงานการให้บริการ การดูแลผู้สูงอายุ ๓. ให้ความรู้ด้าน สุขภาพจิตและการใช้ เวลาว่าง	จากการดำเนินโครงการ/กิจกรรม ที่ผ่านมา พบว่ายังคงมีความเสี่ยง ในบางประเด็น จึงต้องมีการ ควบคุมและดำเนินการใน การป้องกันความเสี่ยงให้หมดไป	<u>ความเสี่ยง</u> ผู้สูงอายุได้รับอุบัติเหตุในช่วงนอก เวลาราชการ <u>สาเหตุ</u> ๑. เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานดูแลผู้สูงอายุ ในช่วงนอกเวลามีไม่เพียงพอต่อ จำนวนผู้สูงอายุ จึงทำให้ดูแลไม่ทั่วถึง ๒. ผู้สูงอายุและผู้ดูแลยังขาดความรู้ ทักษะในการดูแลและป้องกันการเกิด อุบัติเหตุ	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. สรรหาเจ้าหน้าที่พี่เลี้ยง เพิ่มในการปฏิบัติงานดูแล ผู้สูงอายุนอกเวลาราชการ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ให้เพียงพอ ต่อจำนวนผู้สูงอายุ ๒. โครงการให้ความรู้แก่ เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยพยาบาล พี่เลี้ยง และให้ความรู้เรื่อง สุขภาพแก่ผู้สูงอายุ ๓. โครงการพัฒนาศักยภาพ เจ้าหน้าที่ของสถาน สงเคราะห์คนชราฯ	กองสวัสดิการ สังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๐. กองสาธารณสุข						
๑. กิจกรรมการจัดการและดูแล รักษาสิ่งแวดล้อม <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ระบบการจัดการและดูแล รักษาสิ่งแวดล้อม เป็นไปอย่าง ถูกต้องและเป็นประโยชน์ต่อ ส่วนรวม	<u>ความเสี่ยง</u> ระบบการจัดการ และดูแลรักษา สิ่งแวดล้อม ยังไม่ครอบคลุม ทั้งจังหวัด กาญจนบุรี	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้า ประชุมฝึกอบรมในด้านระบบการ จัดการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเพื่อ นำมาประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบ ๒. โครงการบริหารจัดการในการ จัดการขยะมูลฝอย	จากการประเมินผลการควบคุม ภายในพบว่าระบบการจัดการ และดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมยังไม่ ครอบคลุมเท่าที่ควร	<u>ความเสี่ยง</u> ระบบการจัดการและดูแลรักษา สิ่งแวดล้อมยังไม่ครอบคลุมทั้ง จังหวัดกาญจนบุรี <u>สาเหตุ</u> ๑. ประชาชนยังไม่มีส่วนร่วมในการ ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมที่มีอยู่ เท่าที่ควร ๒. ประชาชนขาดความรู้ความ เข้าใจและความตระหนักในการ รักษาความสะอาดและการจัดการ ขยะในที่สาธารณะและบ้านเรือน	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. จัดทำโครงการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมและโครงการ บริหารจัดการในการจัดการ ขยะอันตรายในชุมชน ๒. ติดตามการดำเนินการ โครงการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อมและโครงการ บริหารจัดการในการจัดการ ขยะอันตรายในชุมชน ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานเข้าฝึกอบรม ในด้านระบบการจัดการและ ดูแลรักษาทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมและการ จัดการขยะอันตรายในชุมชน เพื่อนำมาถ่ายทอดความรู้ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้ แกนนำด้านอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม อสม. ผู้นำชุมชน และประชาชนทราบ	กอง สาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจากภัย โรคติดต่อและโรคระบาด <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการแพร่ ระบาดของโรคไข้หวัดนก โรคไข้หวัดใหญ่ โรคไข้เลือดออก น้ำยาฆ่าเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-19) และโรคระบาดอื่นๆ ที่เกิดขึ้นภายในจังหวัดกาญจนบุรี และเพื่อลดจำนวนผู้เสียชีวิตจาก โรคระบาดและโรคติดต่อที่เกิดขึ้น	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. เกิดโรคติดต่อ อุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา ๒๐๑๙ เป็นโรคติดต่อ อุบัติใหม่ที่ ระบาดไปทั่วโลก ๒. การเกิด โรคติดต่อ อุบัติซ้ำ เช่น โรคไข้หวัดนก โรคไข้หวัดใหญ่ เป็นต้น ๓. การเกิด โรคติดต่อ ประจำถิ่น เช่น โรคไข้เลือดออก เป็นต้น	๑. จัดทำโครงการฝึกอบรม ให้ความรู้แก่ อสม. แต่ละพื้นที่ ในจังหวัดกาญจนบุรี เพื่อให้ มีความรู้สำหรับนำไปเผยแพร่ ความรู้ในการป้องกันโรคระบาด และโรคติดต่อต่างๆ ๒. สนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์และ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในการป้องกัน โรคระบาดและโรคติดต่อ แบบบูรณาการ เช่น ทราายที่มีพอส น้ำยาพ่นหมอกควัน สเปรย์ทา กันยุง น้ำยาฆ่าเชื้อโรคไข้หวัดนก น้ำยาฆ่าเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-19) ฯลฯ ให้หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องนำไปดำเนินการ เฝ้าระวังป้องกันการแพร่ระบาด ของโรคติดต่อและโรคระบาด ที่เกิดขึ้น	จากการดำเนินโครงการ/ กิจกรรมที่ผ่านมา พบว่ายังคง มีความเสี่ยงในบางประเด็น จึงต้องมีการควบคุมและ ดำเนินการในการป้องกัน ความเสี่ยงให้หมดไป	<u>ความเสี่ยง</u> ๑. เกิดโรคติดต่ออุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ เป็นโรคติดต่ออุบัติใหม่ที่ระบาด ไปทั่วโลก ๒. การเกิดโรคติดต่ออุบัติซ้ำ เช่น โรคไข้หวัดนก โรคไข้หวัดใหญ่ เป็นต้น ๓. การเกิดโรคติดต่อประจำถิ่น เช่น โรคไข้เลือดออก เป็นต้น <u>สาเหตุ</u> ๑. เมื่อเกิดโรคอุบัติใหม่ เช่น โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ แกนนำสุขภาพ อสม. ผู้นำชุมชน และประชาชนยังขาดความรู้ ความสามารถและความตระหนัก ในการเฝ้าระวังและป้องกันโรค ซึ่งขณะนี้ยังไม่มียารักษาโรค โดยเฉพาะ เป็นการรักษาตาม อาการ และมีวัคซีนป้องกันโรคที่ ป้องกันความรุนแรงของโรคเท่านั้น ๒. เมื่อเกิดโรคติดต่ออุบัติซ้ำและ โรคติดต่อประจำถิ่น วัสดุ อุปกรณ์ ผลิตภัณฑ์ และสารเคมีที่ใช้ในการ ป้องกันโรคระบาดและโรคติดต่อ	<u>กิจกรรมการควบคุม</u> ๑. บูรณาการความร่วมมือ กับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงานด้านการ ป้องกัน เฝ้าระวังและควบคุม โรคติดต่อและโรคระบาด ที่อาจจะแพร่ระบาดเข้ามา ในเขตพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี ๒. ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารการเกิดโรคติดต่อ และโรคระบาดพร้อมทั้ง วิธีการป้องกัน ผ่านสื่อต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัด กาญจนบุรี เช่น Line, Facebook เป็นต้น ๓. จัดทำโครงการพัฒนา ศักยภาพในการเฝ้าระวัง และป้องกันโรคระบาด และโรคติดต่อต่างๆ โดย จัดฝึกอบรมให้ความรู้และ ฝึกปฏิบัติให้กับแกนนำ สุขภาพ อสม. ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่จังหวัด กาญจนบุรี เพื่อให้มีความรู้ และสามารถนำไปเผยแพร่	กอง สาธารณสุข

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)				มีไม่เพียงพอต่อการป้องกันและ ควบคุมโรค	ถ่ายทอดความรู้ในการเฝ้า ระวังและป้องกันโรคระบาด และโรคติดต่อต่างๆ กับคน ในครอบครัวและชุมชน ๔. สนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์ และผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในการ ป้องกัน โรคระบาดและ โรคติดต่อให้แก่ประชาชน และหน่วยงานต่างๆที่ เกี่ยวข้อง	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑๑. หน่วยตรวจสอบภายใน						
๑. กิจกรรมการปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานของ หน่วยตรวจสอบภายในเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง การปฏิบัติงานของ หน่วยตรวจสอบ ภายในยังไม่มี ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	๑. วางแผนแนวทาง การตรวจสอบให้รัดกุม และครอบคลุมกับ ภารกิจของงานด้าน ต่างๆ ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม เกี่ยวกับงานด้านการ ตรวจสอบเพิ่มเติม	จากการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่แล้วพบว่า การ ปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบ ภายในยังไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร จึงพบว่าการควบคุม ที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	ความเสี่ยง การปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบ ภายในยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร สาเหตุ ๑. ปริมาณงานตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ที่ต้องดำเนินการตรวจสอบมากขึ้น ๒. หน่วยตรวจสอบภายในได้รับมอบหมาย ให้ปฏิบัติงานอื่น นอกเหนือจากงานด้าน การตรวจสอบภายใน ๓. หน่วยตรวจสอบภายในมีภารกิจ ที่ต้องปฏิบัติงานนอกเหนือจากการ ตรวจสอบภายใน เช่น ๓.๑ การจัดทำรูปแบบและรวบรวม เอกสารตามแนวทางการประกันและ การปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบ ภายในของกรมบัญชีกลาง ๓.๒ การจัดทำรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในของ หน่วยตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	กิจกรรมการควบคุม ๑. ปรับปรุงการจัดทำ แผนการตรวจสอบให้รัดกุม ขึ้น โดยให้ความสำคัญ กับเรื่องหรือโครงการที่มี ความเสี่ยงสูงก่อน และให้ เหมาะสมกับจำนวน บุคลากรที่มีอยู่ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เข้ารับการฝึกอบรม ๓. ปรับปรุงตำแหน่ง ข้าราชการจากนักวิชาการ ตรวจสอบภายในเป็น นักจัดการงานทั่วไป กรณี ที่มีตำแหน่งว่าง	หน่วยตรวจสอบ ภายใน

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)				๓.๓ การจัดทำรายงานการบริหาร จัดการความเสี่ยงของหน่วย ตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหาร จัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ ๓.๔ จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในประจำปี เป็นต้น ๔. ข้าราชการขาดประสบการณ์ ด้านการตรวจสอบ ๕. ข้าราชการผู้ปฏิบัติงานสายสนับสนุน ที่ต้องปฏิบัติงานนอกเหนือจาก การตรวจสอบภายในมีไม่เพียงพอ		

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. ภารกิจกรมการบริการให้คำปรึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการบริการ ให้คำปรึกษาเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง การดำเนินงาน ด้านการบริการให้ คำปรึกษาของหน่วย ตรวจสอบภายใน ยังไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	มีการบริการให้ คำปรึกษาที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงานของ องค์การบริหารส่วน จังหวัดกาญจนบุรี ให้กับบุคลากรใน สังกัดองค์การบริหาร ส่วนจังหวัดกาญจนบุรี อยู่บ้างแต่ยังไม่ มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร	จากการตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่แล้วพบว่า การ ปฏิบัติงานด้านการบริการให้ คำปรึกษาของหน่วยตรวจสอบ ภายในยังไม่มีประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	ความเสี่ยง การดำเนินงานด้านการบริการให้ คำปรึกษาของหน่วยตรวจสอบภายใน ยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร สาเหตุ ข้าราชการผู้ปฏิบัติงานด้านการ ตรวจสอบภายในยังขาดประสบการณ์ ด้านการให้คำปรึกษา	กิจกรรมการควบคุม ส่งข้าราชการผู้ปฏิบัติงาน ด้านการตรวจสอบภายใน เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการบริการ ให้คำปรึกษา	หน่วยตรวจสอบ ภายใน

ลายมือชื่อ.....

(นายสุรพงษ์ ปิยะโชติ)

ตำแหน่ง นายกองค้ำกรูบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

วันที่ ๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวพัชนี วิเศษสิงห์)

ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการคุมการเบิก - จ่ายวัสดุสำนักงาน
๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๑.๓ กิจกรรมการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๔ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๕ กิจกรรมการรับ - จ่ายวัสดุของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๑.๖ กิจกรรมการบริหารจัดการเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย

๑.๗ กิจกรรมการใช้งานระบบเว็บไซต์องค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๘ กิจกรรมการใช้งานระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

๑.๙ กิจกรรมการป้องกันภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์

๑.๑๐ กิจกรรม...

๑.๑๐ กิจกรรมการตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ที่จัดเก็บเองขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี (ค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การบริหารส่วนจังหวัดจากผู้เข้าพักในโรงแรม)

๑.๑๒ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

๑.๑๓ กิจกรรมการบริหารจัดการการใช้รถส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๑๔ กิจกรรมโครงสร้างอัตราค่าสิ่งอำนวยความสะดวก

๑.๑๕ กิจกรรมการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน

๑.๑๖ กิจกรรมงานทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ฟื้นฟูศิลปวัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น

๑.๑๗ กิจกรรมการจ่ายเงินหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด

๑.๑๘ กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

๑.๑๙ กิจกรรมการเลื่อนวิทยฐานะให้ข้าราชการครูขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑.๒๐ กิจกรรมการจัดส่งบุคลากรในสังกัดเข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนา กับ

หน่วยงานภายนอก

๑.๒๑ กิจกรรมการป้องกันและระงับการทุจริต

๑.๒๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๑.๒๓ กิจกรรมการบูรณาการโครงการกับหน่วยงานต่างๆ

๑.๒๔ กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจในระดับฐานรากให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

๑.๒๕ กิจกรรมการดูแลผู้สูงอายุจากอุบัติเหตุบนท้องถนน

๑.๒๖ กิจกรรมการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

๑.๒๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อและโรคระบาด

๑.๒๘ กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา

๑.๒๙ กิจกรรมการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการควบคุมการเบิก - จ่ายวัสดุสำนักงาน

๑) ผู้บังคับบัญชากำกับเจ้าหน้าที่ให้ลงบัญชีการเบิก - จ่ายวัสดุให้แล้วเสร็จและเป็นปัจจุบัน มีการตรวจสอบบัญชีให้ครบถ้วน โดยต้องมียอดคงเหลือตรงกัน

๒) จัดสถานที่เก็บวัสดุให้มีพื้นที่เพียงพอกับจำนวนวัสดุ

๓) ปรับปรุงขั้นตอนการเบิก - จ่ายวัสดุ

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑) การบริหารจัดการในด้านของการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานในพื้นที่ให้มีประสิทธิภาพ

๒) การบริหารจัดการในส่วนของการจัดเก็บข้อมูล เอกสาร หลักฐานให้เป็นปัจจุบัน เพื่อประโยชน์ในการรายงานผลการดำเนินการ

๒.๓ กิจกรรมการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

จัดทำโครงการเวทีประชุมประชาคมสัญจรขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี โดยดำเนินการจัดประชุมประชาคมร่วมกับผู้นำชุมชน ตัวแทน กลุ่ม/องค์กร ประชาชนและองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนต่อการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี โดยสามารถดำเนินกิจกรรมตามกระบวนการการมีส่วนร่วม คือ ร่วมคิด ร่วมวางแผน ร่วมปฏิบัติ ร่วมประเมินติดตามและร่วมรับประโยชน์และสามารถนำไปบูรณาการ แก้ไขปัญหาและพัฒนาท้องถิ่นได้มากขึ้น

๒.๔ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

ดำเนินการชี้แจงหลักเกณฑ์ขั้นตอน และระยะเวลาการจัดทำแผนพัฒนาฯ ให้กับฝ่ายบริหารให้ความเข้าใจในขั้นตอนและระยะเวลาที่กำหนดตามที่ระเบียบกฎหมายกำหนด

๒.๕ กิจกรรมการรับ - จ่ายวัสดุของกองแผนและงบประมาณ

ผู้เบิกวัสดุเขียนแบบฟอร์มเบิกวัสดุสำนักงาน

๒.๖ กิจกรรมการบริหารจัดการเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย

- ๑) ตรวจสอบระบบคอมพิวเตอร์แม่ข่ายและสำรองฐานข้อมูล
- ๒) มีอุปกรณ์ หรือเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายสำรอง
- ๓) ตรวจสอบอายุการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายและจัดหาคอมพิวเตอร์

แม่ข่ายทดแทนเครื่องเดิม

๒.๗ กิจกรรมการใช้งานระบบเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

- ๑) สำรองข้อมูลระบบเว็บไซต์ให้มีช่วงระยะเวลาที่มากขึ้น
- ๒) จัดหา Web server สำรอง กรณีเกิดปัญหา

๒.๘ กิจกรรมการใช้งานระบบเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

- ๑) ตรวจสอบระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์
- ๒) จัดหาเครื่องสำรองไฟฟ้า(UPS)
- ๓) มีอุปกรณ์เครือข่ายสำรอง
- ๔) ตรวจสอบอายุการใช้งานอุปกรณ์เครือข่ายคอมพิวเตอร์ทดแทนเครื่องเดิม

๒.๙ กิจกรรมการป้องกันภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์

- ๑) ให้ความรู้แก่ผู้ใช้ให้ตระหนักถึงภัยคุกคามทางคอมพิวเตอร์
- ๒) เพิ่มความระมัดระวังในการใช้อินเทอร์เน็ตโดยหลีกเลี่ยงการเข้าเว็บไซต์

ที่ไม่เหมาะสม

๒.๑๐ กิจกรรมการตรวจติดตามและประเมินผลแผนงานและโครงการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

แจ้งหน่วยงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการให้ทันภายในปีงบประมาณ

๒.๑๑ กิจกรรมการพัฒนาการจัดเก็บรายได้ที่จัดเก็บเองขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี (ค่าธรรมเนียมบำรุงองค์การบริหารส่วนจังหวัดจากผู้เข้าพักในโรงแรม)

๑) ดำเนินการขอข้อมูลรายชื่อและจำนวนห้องพักสถานประกอบการโรงแรมที่ได้รับอนุญาตเป็นผู้ประกอบการธุรกิจโรงแรมในเขตจังหวัดกาญจนบุรี เพื่อนำเป็นฐานข้อมูลในการจัดเก็บค่าธรรมเนียม

๒) ดำเนินการออกสำรวจสถานประกอบการโรงแรมรายใหม่ เพื่อแนะนำให้ทราบถึงสิทธิ และหน้าที่ในการชำระค่าธรรมเนียมฯ

๓) จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้ประกอบการรายใหม่ชำระค่าธรรมเนียมฯ

๔) จัดทำหนังสือแจ้งผู้ประกอบการโรงแรม รายที่ค้างชำระค่าธรรมเนียมฯ ต่ำกว่าความเป็นจริง ให้ชำระค่าธรรมเนียมฯ ตามความเป็นจริง

๒.๑๒ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

๑) ส่งบุคลากรเข้าร่วมการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

๒) ให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูล ข่าวสาร ระเบียบและหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน ให้ทันเหตุการณ์อยู่เสมอและให้เป็นปัจจุบัน

๓) ให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม

๒.๑๓ กิจกรรมการบริหารจัดการการใช้รถส่วนกลางขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี

๑) เสนอขออนุมัติจัดซื้อรถยนต์ส่วนกลาง สรรหาพนักงานขับรถยนต์เพิ่มเติม ให้เพียงพอต่อภารกิจ

๒) ตรวจเช็คสภาพรถให้ละเอียดรอบคอบ พร้อมใช้งานอยู่เสมอ รวมทั้งพนักงานขับรถยนต์ ต้องมีความพร้อมทั้งร่างกายและจิตใจ

๓) จัดอบรมพนักงานขับรถยนต์หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการใช้รถยนต์ส่วนกลาง ถึงแนวทางการใช้รถยนต์ส่วนกลางอย่างปลอดภัย ประหยัดเชื้อเพลิงและคุ้มค่า

๒.๑๔ กิจกรรมงานโครงสร้างอัตรากำลังสายการบังคับบัญชา

สรรหาผู้บริหารให้ครบตามจำนวนกรอบอัตรากำลัง โดยคำนึงถึงบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมกับตำแหน่ง

๒.๑๕ กิจกรรมการจัดการศึกษาขั้นพื้นฐาน

๑) สรรหาผู้อำนวยการสถานศึกษาให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง

๒) สรรหาผู้เชี่ยวชาญด้านการศึกษา ทำหน้าที่นี้เทศติดตามการจัดการเรียนการสอนของโรงเรียนในสังกัด

๓) สร้างแรงจูงใจให้บุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมด้านการจัดการศึกษาเพิ่มมากขึ้น

๔) จัดทำโครงการส่งเสริมการจัดการศึกษาโรงเรียนในสังกัดคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน เพื่อยกระดับคุณภาพการศึกษาในภาพรวมของจังหวัดกาญจนบุรีให้สูงขึ้น

๕) ยึดหลักการบริหารแบบ Good Governance ในการดำเนินงาน

๒.๑๖ กิจกรรมงานทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรมและ
ภูมิปัญญาท้องถิ่น

- ๑) สรรหาผู้อำนวยความสะดวกและหัวหน้าฝ่ายตามกรอบอัตรากำลัง
- ๒) ก่อนการดำเนินกิจกรรม/โครงการต้องจัดประชุมวางแผนงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ๓) จัดทำโครงการทำนุบำรุงศาสนา และอนุรักษ์ ฟื้นฟูศิลปะ วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๗ กิจกรรมการจ่ายคืนหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสด

- ๑) กำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการบันทึกลงในทะเบียนคุมหลักประกันสัญญาในกรณีที่มีการส่งเบิกหลักประกันสัญญาที่เป็นเงินสดไปยังกองคลัง
- ๒) จัดทำหนังสือประสานขอความร่วมมือกองคลัง หากผู้รับจ้างมารับคืนเงินประกันสัญญาแล้วให้แจ้งกองพัสดุและทรัพย์สินทราบด้วย
- ๓) กำหนดขั้นตอนการรับคืนหลักประกันสัญญาเป็นเงินสดและแจ้งให้ผู้รับจ้างทราบ

๒.๑๘ กิจกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี

- ๑) จัดประชุมชี้แจงเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการควบคุมการตรวจสอบพัสดุของแต่ละส่วนราชการ

๒.๑๙ กิจกรรมการเลื่อนวิทยฐานะข้าราชการครูองค์การบริหารส่วนจังหวัด
กาญจนบุรี

- ๑) วางแผนการดำเนินการให้รัดกุม สอดคล้องกับระเบียบหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม

๒.๒๐ กิจกรรมการจัดส่งบุคลากรในสังกัดเข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนา
หน่วยงานภายนอก

- ๑) วางแผนการจัดส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม/สัมมนา กับหน่วยงานภายนอกให้สอดคล้องกับภารกิจหน้าที่และระเบียบหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ๒) ตรวจสอบและพิจารณาหน่วยงานที่จัดการฝึกอบรม

๒.๒๑ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ๑) มอบหมายเจ้าหน้าที่ให้ความรู้ รวมถึงจัดฝึกอบรมให้สอดคล้องกับพฤติกรรมและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ๒) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม

๒.๒๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ๑) บูรณาการความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดที่เกิดขึ้น
- ๒) จัดกิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดให้แก่ประชาชนในพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี

๒.๒๓ กิจกรรมการบูรณาการโครงการกับหน่วยงานต่างๆ

สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกิจและหน้าที่ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี ให้กับหน่วยงานที่มาขอรับการสนับสนุนงบประมาณ

๒.๒๔ กิจกรรมการฟื้นฟูเศรษฐกิจในระดับฐานรากให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน โดยการส่งเสริมผลิตภัณฑ์ท้องถิ่น สินค้า OTOP ตามหลักปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง

๑) บูรณาการความร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการร่วมกันส่งเสริมและสนับสนุนให้ความรู้ในด้านต่างๆ กับผู้ประกอบการ ผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า OTOP กลุ่มวิสาหกิจชุมชน เพื่อพัฒนาสินค้าให้มีคุณภาพได้มาตรฐานตามที่ตลาดต้องการและพัฒนาเรื่องบรรจุภัณฑ์ให้มีความสวยงามดึงดูดความต้องการ

๒) จัดกิจกรรม/โครงการส่งเสริมการตลาดและจัดพื้นที่สำหรับจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ผลิต

๒.๒๕ กิจกรรมการดูแลผู้สูงอายุจากอุบัติเหตุนอกเวลาราชการ

๑) สรรหาเจ้าหน้าที่พี่เลี้ยงเพิ่มในการปฏิบัติงานดูแลผู้สูงอายุนอกเวลาราชการตลอด ๒๔ ชั่วโมง ให้เพียงพอต่อจำนวนผู้สูงอายุ

๒) จัดทำโครงการให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยพยาบาล พี่เลี้ยง และให้ความรู้เรื่องสุขภาพแก่ผู้สูงอายุ

๓) จัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพเจ้าหน้าที่ของสถานสงเคราะห์คนชราฯ

๒.๒๖ กิจกรรมการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

๑) จัดทำโครงการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและโครงการบริหารจัดการในการจัดการขยะอันตรายชุมชน

๒) ติดตามการดำเนินโครงการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมและโครงการบริหารจัดการในการจัดการขยะอันตรายชุมชน

๓) ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าฝึกอบรมในด้านระบบการจัดการและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการจัดการขยะอันตรายในชุมชน เพื่อนำมาถ่ายทอดความรู้ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ให้แกนนำด้านอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม อสม. ผู้นำชุมชนและประชาชนทราบ

๒.๒๗ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อและโรคระบาด

๑) บูรณาการความร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานด้านการป้องกัน เฝ้าระวังและควบคุมโรคติดต่อและโรคระบาดที่อาจจะแพร่ระบาดเข้ามาในเขตพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี

๒) ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารการเกิดโรคติดต่อและโรคระบาดพร้อมทั้งวิธีการป้องกันผ่านสื่อต่างๆ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดกาญจนบุรี เช่น Line, Facebook เป็นต้น

๓) จัดทำโครงการพัฒนาศักยภาพในการเฝ้าระวังและป้องกันโรคระบาดและโรคติดต่อต่างๆ โดยจัดฝึกอบรมให้ความรู้และฝึกปฏิบัติให้กับแกนนำสุขภาพ อสม. ผู้นำชุมชน และประชาชนในพื้นที่จังหวัดกาญจนบุรี เพื่อให้มีความรู้และสามารถนำไปเผยแพร่ ถ่ายทอดความรู้ในการเฝ้าระวังและป้องกันโรคระบาดและโรคติดต่อต่างๆ ให้กับคนในครอบครัวและชุมชน

๔) สนับสนุนวัสดุ อุปกรณ์และผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในการป้องกัน โรคระบาดและโรคติดต่อให้แก่ประชาชนและหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๒๘ กิจกรรมการบริการให้คำปรึกษา

ส่งข้าราชการผู้ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริการให้คำปรึกษา

๒.๒๙ กิจกรรมการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน

๑. ปรับปรุงการจัดทำแผนการตรวจสอบให้รัดกุมขึ้น โดยให้ความสำคัญกับเรื่องหรือโครงการที่มีความเสี่ยงสูงก่อน และให้เหมาะสมกับจำนวนบุคลากรที่มีอยู่
๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม
๓. ปรับปรุงตำแหน่งข้าราชการจากนักวิชาการตรวจสอบภายในเป็นนักจัดการงานทั่วไปกรณีที่มีตำแหน่งว่าง