



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด

คำนำ

พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการบริหารจัดการความเสี่ยง มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และกระทรวงการคลัง จึงได้ทำหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นการทุจริต

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง อำเภอเกษตรวิสัย จังหวัดร้อยเอ็ด จึงได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยคณะกรรมการได้รวบรวมของสำนัก/กอง ไปจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อกำหนดเป็นกรอบแนวทางไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ธันวาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

- ระดับหน่วยงานย่อย

- สำนักปลัด

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
 - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- กองคลัง

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
 - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- กองช่าง

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
 - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- กองการศึกษา

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
 - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- ส่วนสวัสดิการสังคม

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
 - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- ระดับหน่วยงานของรัฐ

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ๑
 - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ๑๘
 - หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)
 - รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

- ภาคผนวก

- แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
 - หนังสือรายงานการประเมินผลของสำนัก/กอง
 - หนังสือรายงานการประเมินผลระดับหน่วยงานของรัฐ

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด <u>ความเสี่ยง</u> พบการแพร่ระบาดของยาเสพติดเพิ่มขึ้น และผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนหันกลับมาเสพและค้ายาเสพติดอีก</p> <p>๒.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ <u>ความเสี่ยง</u> เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และประชาชนบางส่วน ไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการป้องกัน โรค จึงทำให้ยังมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก, โรคติดต่อเชื้อไวรัส, โรคมือเท้าปาก ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรคอุบัติใหม่ในโค - กระบือ ฯลฯ</p> <p>๒.๓ กิจกรรม งานสารบรรณ <u>ความเสี่ยง</u> เอกสารมีจำนวนมาก ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า</p> <p>๒.๔ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ความเสี่ยง</u> เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย</p>	<p>๒. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดทำแผนดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดให้มีการส่งเสริม/จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อแก่ประชาชน ๓. กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ ๔. จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและ สถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ ๕. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในพื้นที่ ๖. เข้าร่วมอบรมด้านส่งเสริมสุขภาพและงานสาธารณสุขเพิ่มมากขึ้น เพื่อเป็นการสร้างเสริมความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ <p>แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการป้องกัน โรค จึงทำให้ยังมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก, โรคติดต่อเชื้อไวรัส, โรคมือเท้าปาก ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรคอุบัติใหม่ในโค - กระบือ ฯลฯ อีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก โรคอุบัติใหม่ในสัตว์โค-กระบือ หรืออาจเกิดโรคติดต่ออื่น ๆ ฯลฯ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ และมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดหลายประเภทและมีราคาถูกลง จึงยังพบว่ามี เยาวชน ประชาชนและผู้เสพที่มีอาการฟันเฟือน รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วในพื้นที่ยังข้องเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๑.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เนื่องจากประชาชนส่วนหนึ่งไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการป้องกันโรค จึงทำให้ยังมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อรวมทั้งสภาพสังคมปัจจุบันเป็นสังคมเปิด จึงทำให้เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดต่อต่าง ๆ เช่น โรคติดเชื้อไวรัส โรคไขเลือดออก โรคมือเท้าปาก โรคอุบัติใหม่ในสัตว์ โค-กระบือหรือโรคติดต่ออื่น ๆ ฯลฯ</p> <p>๑.๓ กิจกรรม งานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีการสำรวจเอกสารที่ไม่จำเป็นต้องใช้ ทำให้มีเอกสารจำนวนมาก และไม่มีการทำลายเอกสารเก่า</p> <p>๑.๔ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - สภาพแวดล้อมภายนอก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย - สภาพแวดล้อมภายใน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากเจ้าหน้าที่มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญยังไม่เพียงพอ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัดฯ ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในตามภารกิจงานประจำและหน้าที่รับผิดชอบแล้วพบว่า มีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๒. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ๓. กิจกรรม งานสารบรรณ ๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผล(ตามแบบ ปค. ๕) พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการจัดทำโครงการ/กิจกรรมเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้านและสถานศึกษา เพื่อให้ความรู้ และรณรงค์ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด ๒. จัดโครงการค่ายพุทธธรรมตามแนววิถีพุทธเพื่ออบรมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่เยาวชน ๓. ประสานงานกับ ศป.ป.ส.อำเภอ และตำรวจ ในการรับผู้ติดยาเข้ารับการบำบัดฟื้นฟู <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ และมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดหลายประเภท และมีราคาถูกลง จึงยังพบว่ามี เยาวชน ประชาชนและผู้เสพที่มีอาการจิตฟันเฟือน รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วในพื้นที่ ยังข้องเกี่ยวกับยาเสพติด</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๔ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลา กลางวันและกลางคืนให้เพียงพอ ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ ๕. ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>๔.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>๔.๓ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ได้มีนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อ ประสานงานทั้งภายใน ภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหาร ความเสี่ยง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่มเจี้ยน เพื่อทราบ ๒. ประสานงาน ประชาสัมพันธ์/หรือชี้แจงข้อมูลข่าวสาร กับประชาชน สมาชิกสภาเทศบาล ผู้นำชุมชนและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๓. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบทางหอ กระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายผ้า สถานีวิทยุ สถานีโทรทัศน์ ฯลฯ <p>๔.๔ กิจกรรม งานสารบรรณ - หนังสือแจ้งประสานสำนัก/กอง/ส่วน</p>	<p>๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบล หนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลา กลางวันและกลางคืน ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ ๕. ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของ อุปกรณ์เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. อาจเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่ สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือ มนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที ๒. ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญของ เจ้าหน้าที่ยังไม่เพียงพอ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม โดยการจัดทำโครงการ/กิจกรรม เพื่อแก้ไขปัญหายาเสพติด ดังนี้</p> <p>๑. จัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้าน และสถานศึกษา เพื่อรณรงค์ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด</p> <p>๒. จัดโครงการค่ายพุทธธรรมตามแนววิถีพุทธ เพื่ออบรมคุณธรรม จริยธรรมให้แก่เยาวชน</p> <p>๓. ประสานงานกับ ศป.ปส.อำเภอ และตำรวจ ในการปราบปรามและรับผู้ติดยาเข้ารับการบำบัดฟื้นฟู</p> <p>๓.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. จัดให้มีการส่งเสริม/จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อแก่ประชาชน</p> <p>๒. กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและ สถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. เข้าร่วมอบรมด้านส่งเสริมสุขภาพและงานสาธารณสุขเพิ่มมากขึ้น เพื่อเป็นการสร้างเสริมความรู้ความเข้าใจแก่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓.๓. กิจกรรม งานสารบรรณ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. แต่งตั้งคณะกรรมการสืบค้นเอกสารเก่าเพื่อทำลายหนังสือ</p> <p>๓. สืบค้นเอกสารเก่าและแยกไว้เป็นสัดส่วน/หมวดหมู่เพื่อทำลาย</p> <p>๔. แต่งตั้งคณะกรรมการทำลายหนังสือราชการ</p> <p>๕. จัดประชุมคณะกรรมการทำลายหนังสือ</p> <p>๖. ส่งบัญชีหนังสือขอทำลายเสนอกองจดหมายเหตุแห่งชาติพิจารณาอนุมัติทำลายต่อไป</p> <p>๗. รายงาน/เสนอขออนุมัติทำลายหนังสือต่อผู้บริหารท้องถิ่น</p>	<p>๓. กิจกรรม งานสารบรรณ</p> <p>มีการควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสืบค้นเอกสารเก่าเพื่อทำลายหนังสือ</p> <p>๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อทำลายเอกสาร</p> <p>๓. มีการสำรวจเอกสารเก่าที่ไม่จำเป็นต้องใช้อีกต่อไปเพื่อทำลาย</p> <p>๔. มีการทำลายเอกสารที่ขอทำลายแล้ว</p>

ผลการประเมินโดยรวม พบว่า

๑. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ และมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดหลายประเภทและมีราคาถูกลง จึงยังพบว่ามีเยาวชน ประชาชนและผู้เสพที่มีอาการฟั่นเฟือน รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วในพื้นที่ ยังข้องเกี่ยวกับยาเสพติด

๒. กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญและขาดจิตสำนึกในการป้องกันโรค จึงทำให้ยังมีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เช่น โรคไข้เลือดออก, โรคติดต่อเชื้อไวรัส, โรคมือเท้าปาก ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรคติดต่ออื่น ๆ ฯลฯ

๓. กิจกรรม งานสารบรรณ การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว

๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีจุดอ่อน คือ

๑. อาจเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที

๒. ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญของเจ้าหน้าที่ยังไม่เพียงพอ

(ลงชื่อ)

(นายสุขสันต์ บัวลอย)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่

จันวาคม ๒๕๖๖

ผู้รายงาน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จากรายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ติดตามประเมินผลโครงการฯ เป็นระยะ ๆ</p> <p>๕.๒ กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>๑. มีการติดตามประเมินผลในระหว่างดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ประเมินผลจากผู้ป่วยด้วยโรคที่เป็นปัญหาสาธารณสุขในปัจจุบัน</p> <p>๓. ติดตามแบบสำรวจความพึงพอใจของประชาชน</p> <p>๔. รายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ กิจกรรม งานสารบรรณ</p> <p>ติดตามประเมินจากการรายงานผล ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๔ กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๑. ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ จากรายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p> <p>๒. ติดตามประเมินผลโครงการฯ เป็นระยะ ๆ</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัด มีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๒. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
๓. กิจกรรม งานสารบรรณ
๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือกิจการที่ดำเนินการตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๙)
<p>๒. กิจกรรม การช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชนได้ตระหนักถึงอันตรายของโรคติดต่อต่าง ๆ</p> <p>๒. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคติดต่อต่าง ๆ</p>	<p>๑. ขาดจิตสำนึก/ การไม่ให้ความสำคัญใน การป้องกันโรค ของ ประชาชน</p> <p>๒. มีการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เช่น โรคติดต่อทางเดินหายใจ จากเชื้อไวรัส โรคมือเท้าปาก และโรคอีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๆ</p>	<p>๑. จัดให้มีการส่งเสริม/ จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อแก่ประชาชน</p> <p>๒. กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและสถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>การควบคุมยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และ ประชาชนบางส่วนไม่ให้ความสำคัญและขาด จิตสำนึกในการป้องกันโรค จึงทำให้ยังมี การระบาดของโรค</p> <p>จึงทำให้ยังมี การระบาดของโรคติดต่อ เช่น โรคติดต่อทางเดินหายใจ, โรคมือเท้าปาก ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และโรคติดต่ออื่น ๆ</p>	<p>๑. จัดให้มีการส่งเสริม/ จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันโรคติดต่อ และควบคุมโรคติดต่อแก่ประชาชน</p> <p>๒. กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและสถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. จัดให้มีการส่งเสริม/ จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับ การป้องกันโรคติดต่อ และควบคุมโรคติดต่อแก่ประชาชน</p> <p>๒. กำชับครูผู้ดูแลเด็กดูแลรักษาความสะอาดศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓. จัดกิจกรรมพัฒนาสิ่งแวดล้อม Big cleaning day ตามหมู่บ้านและสถานที่ราชการอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ</p> <p>- หัวหน้าสำนักปลัด</p> <p>- ผอ. อนุรักษ์วิภากร</p> <p>- ส่งเสริมสุขภาพ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑).....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒).....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๙)
<p>๑. ภารกิจรวม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในเขตพื้นที่และพื้นที่โดยรอบให้</p> <p>หายจากติดยา และมีความเป็นอยู่ที่</p>	<p>เยาวชนผู้ติดยาเสพติดมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว บางส่วนขาดจิตสำนึก การไม่มีความตั้งใจ จึงหันกลับมาเสพยาและค้ายาเสพติดอีก</p>	<p>๑. จัดโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้านและสถานศึกษา เพื่อให้ความรู้ และรณรงค์ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด</p> <p>๒. จัดโครงการค่ายพุทธธรรมตามแนววิถีพุทธเพื่ออบรมคุณธรรมจริยธรรมให้แก่เยาวชน</p> <p>๓. ประสานงานกับ สป.ปส.อำเภอ และตำรวจ ในการรับผู้ติดยาเข้ารับการบำบัดฟื้นฟู</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่เนื่องจากยังพบว่ามีเยาวชน ประชาชนและผู้ใช้ยาเสพติดที่รับการบำบัดแล้วในพื้นที่ยังข้องเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๒. ผู้นำชุมชนขาดการสอดส่องดูแล หรือประสานงานกับเจ้าหน้าที่ของรัฐยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้กลุ่มเด็กเยาวชนและประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ทั้งด้านกีฬาและกิจกรรมอื่น ๆ เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดอบรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในหมู่บ้านและสถานศึกษา - จัดกิจกรรมแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด - จัดอบรมคุณธรรม จริยธรรม ให้แก่เยาวชน <p>๒. ประสานงานกับผู้นำท้องถิ่นและผู้ชุมชนในการสอดส่องดูแลกลุ่มเสี่ยงในพื้นที่</p> <p>๓. ประสานงานกับ สป.ปส. อำเภอ และตำรวจ ในการรับผู้ติดยาเข้ารับการบำบัดฟื้นฟู</p>	<p>สำนักปลัด</p> <ul style="list-style-type: none"> - หัวหน้าสำนักปลัด - นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย 	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๙)
๔. กิจกรรม งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของเจ้าหน้าที่/เครื่องมือ/อุปกรณ์ในการให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนกรณีเกิดสาธารณภัยขึ้น	๑. อาจเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่สภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที ทำให้ประชาชนได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ดังกล่าว	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลากลางวันและกลางคืน ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๕. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๖. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๗. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๘. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๙. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ	พบว่าเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที	๑. อาจเกิดภัยพิบัติต่าง ๆ เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย เนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป ไม่สามารถคาดการณ์ได้ล่วงหน้า หรืออาจเกิดจากฝีมือมนุษย์ ทำให้เจ้าหน้าที่ไม่สามารถช่วยเหลือ/ตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ทันที ๒. ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญของเจ้าหน้าที่ยังไม่เพียงพอ	๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานศูนย์กู้ชีพกู้ภัยทั้งเวลากลางวันและกลางคืนให้เพียงพอ ๒. จัดประชุมเจ้าหน้าที่ เพื่อหามาตรการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง ๔. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๕. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๖. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๗. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๘. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ ๙. จัดซื้ออุปกรณ์เครื่องมือ	สำนักปลัด - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานกู้ชีพกู้ภัย

สำเนาปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๙)
๓. กิจกรรม งานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บเอกสารงานราชการให้มีประสิทธิภาพสามารถสืบค้นได้ง่าย	เอกสารมีจำนวนมาก ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า	๑. แต่งตั้งคณะทำงานสืบค้นเอกสารเก่าเพื่อทำลายหนังสือ ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อทำลายเอกสาร ๓. สืบค้นเอกสารเก่าที่ไม่จำเป็นต้องใช้อีกต่อไปเพื่อทำลาย ๔. เอกสารที่ขอทำลายได้มีการทำลายเอกสารเรียบร้อยแล้ว	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว			สำนักปลัด - หัวหน้าสำนักปลัด - หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป - ผช.จพง.ธุรการ

-๕-
 สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑).....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒).....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
(ต่อ) ๒. ความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ ของเจ้าหน้าที่ยัง ไม่เพียงพอ		๕. ตรวจสอบการ เชื่อมต่อสภาพและอายุการ ใช้งานของอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ ฯ อย่างสม่ำเสมอ				

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
 (นายสุสันต์ บัวลอย)
 หัวหน้าสำนักงานปลัด
 วันที่ ธันวาคม ๒๕๖๖

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. การควบคุมทะเบียนพัสดุ การเก็บพัสดวยังไม่เป็นหมวดหมู่เท่าที่ควร เนื่องจากไม่มีห้องเก็บพัสดุทำให้การเก็บพัสดุกระจายอยู่ทุกส่วนงาน ยากแก่การตรวจสอบและการกระจายจัดกระจายไม่เป็นระเบียบ</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละสำนัก/กองไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ ทำให้มีการกระจุกตัวของงานในช่วงสิ้นปีงบประมาณ การจัดซื้อจัดจ้างของแต่ละหน่วยงานเป็นไปด้วยความเร่งด่วนทำให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>๒.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ถูกต้องไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. บุคลากรยังขาดความรู้ความเข้าใจพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และการวิเคราะห์ประเภทสิ่งปลูกสร้าง การนำเทคโนโลยีภูมิศาสตร์สารสนเทศจัดการฐานข้อมูล GIS การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓. การสำรวจรายการที่ดินและสิ่งปลูกสร้างล่าช้าส่งผลให้การจัดทำบัญชี และการประกาศประเมินทุนทรัพย์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างล่าช้าส่งผลให้การจัดทำฐานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างสำรวจไม่ครบทุกแปลง</p> <p>๒.๓ กิจกรรมงานบัญชี</p> <p>มีการบันทึกบัญชีคลาดเคลื่อน และให้ทำการปรับปรุงบัญชีให้ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ โดยปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS</p>	<p>การประเมินผลความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อนเนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานและเจ้าหน้าที่ด้านความรู้ ความสามารถ และทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก ผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยง ระเบียบ กฎหมาย ที่เปลี่ยนแปลงและแนวทางการปฏิบัติงานใหม่ๆ</p> <p>๑.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานและเจ้าหน้าที่ด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ และจิตสำนึกของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก ผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยง ระเบียบ กฎหมาย ที่เปลี่ยนแปลงและแนวทางการปฏิบัติงานใหม่ๆ เช่น</p> <p>๒.๑ มีการประกาศใช้ พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒.๒ การจัดทำรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ</p> <p>๑.๓ กิจกรรมงานบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ของพนักงานและเจ้าหน้าที่ ด้านความรู้ ความสามารถ ทักษะ และจิตสำนึกของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p>	<p>ผลการประเมิน/ข้อสรุปสภาพแวดล้อมการควบคุม กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <p>๑. งานการเงิน ๒. งานบัญชี ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่าการรับจ่ายเงิน, การจัดซื้อจัดจ้าง, การจัดเก็บรายได้ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ กิจกรรมงานบัญชี</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบการตั้งหนี้ก่อนเบิกจ่ายเงินทุกครั้ง</p> <p>๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง และศึกษาหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS</p>	<p>๓.๓ กิจกรรมงานบัญชี</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. ผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบการตั้งหนี้ก่อนเบิกจ่ายเงินทุกครั้ง</p> <p>๒. การบันทึกบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ</p> <p>๓. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง และศึกษาหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๓ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๔.๕ จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p>	<p>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น ระบบ e-LAAS, e-GP มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการติดตามประเมินผล โดยใช้รูปแบบการประชุม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินทั้งผู้ปฏิบัติ และผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	<p>ผลการติดตามและประเมินผล</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมีจุดอ่อนในทุกกิจกรรม</p> <p>เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่บุคลากรของกองคลังมีไม่เพียงพอ และขาดความรู้ความเข้าใจเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติงานอยู่บ่อยครั้ง</p> <p>ดังนั้น จึงจะต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>๑. กำชับให้แต่ละสำนัก/กองดูแลรักษาพัสดุและทรัพย์สินของแต่ละสำนัก/กองเป็นอย่างดี และจัดให้เป็นระเบียบเพื่อให้การใช้งานเกิดประโยชน์สูงสุด</p> <p>๒. กำชับให้แต่ละสำนัก/กองปฏิบัติตามการจัดซื้อพัสดุต่างๆให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน และควรปรึกษาเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องก่อนทุกครั้งที่จะจัดซื้อ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบ</p> <p>๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ลงบัญชีครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบันและตรงกัน และการเบิกจ่ายพัสดุต้องให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้เบิกจ่ายให้ เพื่อให้สามารถควบคุมจำนวนของพัสดุได้</p> <p>๓.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการเสียภาษีและกำหนดระยะเวลาในการเสียภาษีแก่ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ เพื่อแนะนำขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย และรับชำระภาษี เพื่อลดขั้นตอนและอำนวยความสะดวกในการบริการแก่ประชาชน</p> <p>๓. จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ จัดทำปฏิทินการจัดเก็บรายได้ให้เป็นปัจจุบันเพื่อทำการตรวจสอบและดำเนินการควบคุมการดำเนินงานและจัดทำแผนที่ภาษี ปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่ตลอดเวลา</p>	<p>ประเมินผลกิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>มีการควบคุมที่ประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง โดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการเป็นปัจจุบัน เมื่อมีการจัดซื้อ</p> <p>๒. มีการจัดทำทะเบียน รับ-จ่ายพัสดุเป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. มีการจัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. มีการจำหน่ายทรัพย์สินและมีการปรับปรุงทะเบียนคุมทรัพย์สินและงบทรัพย์สินให้มีความถูกต้องตรงกัน โดยการบันทึกข้อมูลทรัพย์สินในระบบ e-LAAS</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังพบความเสี่ยง คือ</p> <p>การจัดซื้อจัดจ้างโดยเฉพาะโครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานบางโครงการ ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุและมีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>มีการควบคุมที่ประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง โดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเป็นไปตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. มีการเพิ่มบุคลากรในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. มีการจัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน/สำรวจภาคสนามต่อเนื่องและครบถ้วน</p> <p>๔. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าอบรมหลักเกณฑ์และวิธีการคำนวณเพื่อประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังพบความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการประเมินภาษีรูปแบบใหม่ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ตรงตามเป้าหมาย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดการติดตามคำนวณ การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒</p>

สรุปผลการประเมิน

จากผลการประเมินดังกล่าว เชื่อว่า การควบคุมภายใน ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ผลการประเมินตาม แบบ ปค.๔ ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สินนั้น เป็นงานที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา และเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ และเป็นไปตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อน คือ

๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๑.๒ การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผน มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ

๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้เป็นงานที่ต้องหารายได้ให้กับองค์กรและจัดเก็บให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามที่กฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ได้กำหนดไว้ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน คือ

๒.๑ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจในการประเมินภาษีรูปแบบใหม่ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ตรงตามเป้าหมาย

๒.๒ เจ้าหน้าที่ยังขาดการติดตามค่านวน การประเมินภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ ๒๕๖๒

๓. กิจกรรมงานบัญชี เป็นงานที่ต้องใช้ความรู้ความสามารถความเข้าใจในการบันทึกบัญชี การจัดทำบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ วิเคราะห์รายการเพื่อบันทึกบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และเป็นไปตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกำหนดไว้ โดยมีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมแล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายสุขสันต์ บัวลอย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่

ธันวาคม ๒๕๖๖

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีและการบริหารการ จัดเก็บรายได้</p> <p>- การจัดเก็บภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีบำรุงท้องที่/สำรวจ ฐานข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อ รองรับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>- การสำรวจและบันทึกข้อมูลและ ประกาศตามแบบสำรวจที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ การพัฒนารายได้ การควบคุมและการเร่งรัดรายได้ เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ คำสั่งและ หนังสือสั่งการต่าง ๆ</p>	<p>๑.๑ แผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินข้อมูลอาจ ไม่ครบถ้วน/ คลาดเคลื่อน ๑.๒ การจัดเก็บ ภาษีไม่ทันภายใน กำหนดระยะเวลา ๑.๓ เจ้าหน้าที่มี อยู่ไม่เพียงพอและ ขาดความรู้ความ เข้าใจในเรื่องของ การจัดที่แผนที่ ภาษี การจัดเก็บ ภาษี</p>	<p>๑.๑ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานเป็นไปตาม พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ ๒๕๖๒ ๑.๒ มีการเพิ่ม บุคลากรในการ ปฏิบัติงาน ๑.๓ มีการจัดทำ โครงการแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน/สำรวจ ภาคสนามต่อเนื่องและ ครบถ้วน ๑.๔ ส่งเสริมให้ บุคลากรเข้าอบรม หลักสูตรและวิธีการ คำนวณเพื่อประเมิน ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง</p>	<p>ตามระเบียบ พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ ๒๕๖๒ มีการ ประเมินภาษีแบบ ใหม่ ซึ่งเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการประเมินภาษี รูปแบบใหม่ทำให้ การจัดเก็บภาษีไม่ ตรงตามเป้าหมาย</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบยังคงความรู้ ความเข้าใจในการ ประเมินภาษีรูปแบบใหม่ ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ ตรงตามเป้าหมาย ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดการ ติดตามคำนวณ การ ประเมินภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ตาม พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ ๒๕๖๒</p>	<p>๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบปฏิบัติงานให้เป็น ปัจจุบัน เป็นไปตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ ๒๕๖๒ ๒. ผู้อำนวยการกองคลังควร ตรวจสอบเอกสารศึกษา หา ความรู้เกี่ยวกับคู่มือการ ปฏิบัติงานตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ ๒๕๖๒ ให้เข้าใจมากยิ่งขึ้น</p>	<p>กองคลัง - ผู้อำนวยการ กองคลัง - นักวิชาการ คลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ภารกิจรวมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุและการควบคุมทะเบียนทรัพย์สิน - การจัดหาพัสดุ - การควบคุมพัสดุ - การจำหน่ายพัสดุ - รายงานต่าง ๆ <p>วัตถุประสงค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การดำเนินการจัดหาพัสดุ การควบคุม และการจำหน่ายพัสดุถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง 	<p>๑. การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุของทางราชการไม่ครบถ้วนและไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนมี การเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้างในช่วงสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๓. มีหนังสือร้องเรียน และข้อทักท้วงจากหน่วยงานตรวจสอบ</p>	<p>๑. จัดทำคู่มือและทำแผนปฏิบัติการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานพัสดุ</p> <p>๓. จัดหาเครื่องมือหรืออุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานหรือเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. ใช้ระบบในการบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง การบันทึกทะเบียนทรัพย์สินครุภัณฑ์ต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. กำชับเจ้าหน้าที่จัดทำทะเบียนและทรัพย์สินและพัสดุให้เป็นปัจจุบันและครบถ้วน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ยังพบว่า การจัดซื้อจัดจ้างโดยเฉพาะ โครงการ ด้านโครงสร้างพื้นฐาน บางโครงการ ไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ</p>	<p>การจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ</p>	<p>หัวหน้างานการกำกับ/เร่งรัดเจ้าหน้าที่ทำการจัดซื้อจัดจ้างให้ทันในช่วงปีงบประมาณนั้น</p>	<p>กองคลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้อำนวยการกองคลัง - เจ้าพนักงานพัสดุ - ผ.ช.จพง.พัสดุ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมงานบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบันทึกบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ๒. เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมได้ภายในกำหนด	การบันทึกบัญชีไม่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ	๑. ผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบการตั้งหนี้ก่อนเบิกจ่ายเงินทุกครั้ง ๒. การบันทึกบัญชีเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการศึกษาอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องและศึกษาหนังสือ คู่มือ คลิปวิดีโอ ในคลังความรู้ของระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น e-LAAS	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว			กองคลัง - ผู้อำนวยการกองคลัง - เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ชื่อผู้รายงาน

(นายสุชสันต์ บัวลอย)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่

ธันวาคม ๒๕๖๖

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖.....(๒)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญของการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(ต่อ)</p> <p>๒. นำเงินรายได้ที่จัดเก็บมา ลงบัญชีครบถ้วน เสร็จรัดการ จัดเก็บรายได้และจัดเก็บลูกหนี้ ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ ค้างนาน สามารถจัดเก็บได้เพิ่ม ตามเป้าหมาย</p>	<p>ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูล คลาดเคลื่อนไม่ตรงกับความเป็นจริง และไม่ชัดเจน</p>	<p>๒.๑ ประชาสัมพันธ์ถึงขั้นตอนการยื่น แบบและการชำระภาษีแก่ประชาชนในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง ส่งหนังสือ ประชาสัมพันธ์ ถึงผู้นำชุมชน ติดป้าย ประชาสัมพันธ์ ณ สถานที่ต่าง ๆ ภายในเขต อบต.</p> <p>๒.๒ จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีนอก สถานที่ เพื่อแนะนำขั้นตอน ระเบียบ กฎหมาย และรับชำระภาษี เพื่อลด ขั้นตอนและอำนวยความสะดวกในการ บริการแก่ประชาชน</p> <p>๒.๓ จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ จัดทำปฏิทิน การจัดเก็บรายได้ ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อทำการตรวจสอบและดำเนินการควบคุม การดำเนินงาน และปรับปรุงข้อมูล จัดทำแผนที่ภาษี ให้เป็นปัจจุบันอยู่ ตลอดเวลา</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอแล้ว</p>			<p>กองคลัง - ผู้อำนวยการ กองคลัง - นักวิชาการ คลัง</p>

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคา การควบคุมงานและงานสาธารณูปโภค</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานและเจ้าหน้าที่ด้านความรู้ ความสามารถ และทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก ผลกระทบต่อการควบคุมโดยประเมินความเสี่ยง ระเบียบ กฎหมาย ที่เปลี่ยนแปลง และแนวทางการปฏิบัติงานใหม่ ๆ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. การออกแบบ การประมาณราคาการก่อสร้าง มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้เกิดความผิดพลาดในการประมาณราคา</p> <p>๒. การควบคุมงานก่อสร้าง การบันทึกรายงานประจำสัปดาห์ของช่างไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านช่างโยธา เช่น ผอ.กองช่าง หัวหน้าฝ่ายก่อสร้าง ทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า และเกิดความผิดพลาดได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. หัวหน้ากองช่างดูแลขั้นตอนการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชาอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. กำชับการจดบันทึกรายงานการปฏิบัติงาน ของช่างผู้ควบคุมงานทุกวันอย่างต่อเนื่อง และรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามกำหนด</p> <p>๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อการพัฒนาทักษะความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔. จัดหาหรือสรรหาพนักงาน หรือพนักงานอื่นปฏิบัติงานธุรการ เพื่อให้การปฏิบัติงานมีความถูกต้องและลดความล่าช้าลง</p> <p>๕. มีการออกสำรวจความเสียหายภายในพื้นที่ตำบล ไม่ว่าจะเป็นงานก่อสร้าง งานออกแบบ งานซ่อมบำรุง งานไฟฟ้า งานประปา และงานสาธารณูปโภค พร้อมรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจาก ตามภารกิจงานประจำและหน้าที่รับผิดชอบแล้ว พบว่า มีความเสี่ยง คือ</p> <p>กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคาการควบคุมงานและงานสาธารณูปโภค</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ ประสพผลสำเร็จในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. สำรวจถนน ทางระบายน้ำ สะพาน ไฟฟ้า ประปา ทุกครั้งเมื่อจัดทำแผนงาน โครงการ หรือได้รับแจ้งความเดือดร้อนจากประชาชน</p> <p>๒. มีการประมาณราคาการก่อสร้าง ตามมาตรฐานของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และหน่วยงานราชการอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓. มีการจดบันทึกรายงานการปฏิบัติงาน ของช่างผู้ควบคุมงานทุกวันอย่างต่อเนื่องและรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>๔. ตรวจสอบ ซ่อมแซมเกี่ยวกับอุปกรณ์ไฟฟ้า สำนักงานและไฟฟ้าภายในพื้นที่เขต อบต. อย่างสม่ำเสมอหรือเมื่อมีเหตุแจ้งความเดือดร้อนของประชาชน</p> <p>๕. มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านความรู้ความสามารถอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๖. มีการสรรหาพนักงานหรือจัดหาพนักงานปฏิบัติงานธุรการ เพื่อลดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง คือ การควบคุมยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก</p> <p>๑. การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด</p> <p>๒. การควบคุมงานก่อสร้าง การบันทึกรายงานประจำสัปดาห์ไม่เป็นปัจจุบัน</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none">- รวบรวมระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการดำเนินงานของกองช่างให้กับพนักงานทุกคนเพื่อจะได้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน- มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ <p>๕. วิธีการติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none">- มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม- มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุง แก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ	<p>๓. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการชำทำให้ไม่สามารถก่อสร้างได้ตามกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญาจ้าง ทำให้องค์กรและประชาชนไม่สามารถใช้ประโยชน์จากสิ่งก่อสร้างตามที่วางแผนไว้</p>

สรุปการประเมินโดยรวม พบว่า

กิจกรรมงานก่อสร้าง การประมาณการราคา การควบคุมงานและงานสาธารณูปโภค ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจาก

๑. การดำเนินโครงการไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนด
๒. การควบคุมงานก่อสร้าง การบันทึกรายงานประจำสัปดาห์ของช่างไม่เป็นปัจจุบัน
๓. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการชำทำให้ไม่สามารถก่อสร้างได้ตามกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญาจ้าง ทำให้องค์กรและประชาชนไม่สามารถใช้ประโยชน์จากสิ่งก่อสร้างตามที่วางแผนไว้

ชื่อผู้รายงาน

(นางบุญเลิศ ภูเขาแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่

ธันวาคม ๒๕๖๖

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๙)
<p>กิจกรรมงานก่อสร้าง</p> <p>การประมาณการราคา</p> <p>การควบคุมงานและงานสาธารณูปโภค</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้าง การสำรวจ การออกแบบ การเขียนแบบ โครงสร้างต่าง ๆ การซ่อมบำรุง งานประมาณราคากลาง ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการต่าง ๆ ได้ อย่างเป็นรูปธรรม</p>	<p>การควบคุมยังไม่เพียงพอ เนื่องจาก</p> <p>๑. การดำเนินโครงการไม่ทันตามกำหนด</p> <p>กำหนด</p> <p>๒. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการซ้ำทำให้ไม่สามารถก่อสร้างได้ตามกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญาจ้าง ทำให้องค์กรและประชาชนไม่สามารถใช้ประโยชน์จากสิ่งก่อสร้างตามที่ได้วางแผนไว้</p>	<p>๑. กำกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการให้ทันตามกำหนด</p> <p>กำหนด</p> <p>๒. กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ของช่างผู้ควบคุมงานให้เป็นปัจจุบัน และรายงานผู้บังคับบัญชาทราบตามกำหนด</p> <p>๓. จัดทำหรือสรรหาพนักงาน หรือพนักงานอื่นปฏิบัติงานธุรการ เพื่อลดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p>	<p>เนื่องจาก ตำแหน่ง ผอ.กองช่าง และหัวหน้าฝ่ายก่อสร้างว่าง ประกอบกับโครงการมีจำนวนมาก จึงทำให้การปฏิบัติงานมีความล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ และเกิดความผิดพลาดได้</p>	<p>การควบคุมยังไม่เพียงพอ</p> <p>เนื่องจาก</p> <p>๑. การดำเนินโครงการไม่ทันตามกำหนดที่กำหนด</p> <p>๒. การควบคุมงานก่อสร้าง การบันทึกรายงานประจำสัปดาห์ของช่างไม่ปัจจุบัน</p> <p>๓. ผู้รับจ้างเข้าดำเนินการซ้ำ ทำให้ไม่สามารถก่อสร้างได้ตามกำหนดที่ระบุไว้ในสัญญาจ้าง หรือผู้รับจ้างยกเลิกสัญญา ทำให้องค์กรและประชาชนไม่สามารถใช้ประโยชน์จากสิ่งก่อสร้างตามที่ได้วางแผนไว้</p>	<p>๑. กำกับเจ้าหน้าที่ดำเนินการโครงการให้ทันตามกำหนด</p> <p>๒. กำกับเจ้าหน้าที่บันทึกรายงานการปฏิบัติงาน ของช่างผู้ควบคุมงานให้เป็นปัจจุบัน และรายงานผู้บังคับบัญชาทราบตามกำหนด</p> <p>๓. ประสานงาน/ติดตามการดำเนินงานจากผู้รับจ้าง อย่างสม่ำเสมอ ให้เข้าดำเนินการให้ทันตามที่ได้รับไว้ในสัญญาจ้าง</p>	<p>กองช่าง</p> <p>- ผอ.กองช่าง</p> <p>- ช่างโยธา</p> <p>- ผช.ช่างโยธา</p> <p>- ผช.ช่างไฟฟ้า</p> <p>- ผช.ช่างประปา</p>

ชื่อผู้รายงาน

(นางบุญเลิศ ภูเขาแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่

ธันวาคม ๒๕๖๖

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

กองการศึกษาฯ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑ . สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑.๑ งานเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายใน ดังนี้ - บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่างๆที่เข้ามาใหม่ ทำให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีล่าช้า และมีการแก้ไขบ่อยครั้ง ทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้เท่าที่ควร</p> <p>๑.๒ การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแลสุขภาพของเด็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก ดังนี้ - การเกิดโรคติดต่อของเด็กนักเรียน ในขณะที่อยู่ในห้องเรียน และที่อยู่ในชุมชน อันเนื่องมาจากการปฏิบัติตัวที่ไม่ถูกต้อง เช่น โรคมือเท้าปาก โรคอีสุกอีใส โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) และโรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่างๆที่เข้ามาใหม่ ทำให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีล่าช้า และมีการแก้ไขบ่อยครั้ง ทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้เท่าที่ควร เช่น การเบิกจ่ายเงินรายได้ของสถานศึกษา และการจัดทำบัญชี เป็นต้น</p> <p>๒. การเกิดโรคติดต่อของเด็กนักเรียน ในขณะที่อยู่ในห้องเรียน และที่อยู่ในชุมชน อันเนื่องมาจากการปฏิบัติตัวที่ไม่ถูกต้องของวิธีการป้องกันและควบคุมโรค เช่น โรคมือเท้าปาก โรคอีสุกอีใส โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) และโรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>กองการศึกษาฯ รับผิดชอบ - งานบริหารการศึกษา - งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>สรุปผลการประเมิน พบว่า</p> <p>๑. งานเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๑. ส่งเสริม สนับสนุน ให้คำแนะนำปรึกษาติดตามเบิกจ่าย และการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. มีการส่งบุคลากรทางการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรม</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจากบุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่างๆที่เข้ามาใหม่ และบุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีคุณสมบัติไม่ตรงสายงาน</p> <p>๒. การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแลสุขภาพของเด็ก ๑) มีการจัดสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคารและดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้ได้มาตรฐานของศพด.</p> <p>๒) มีการตรวจร่างกายเด็กก่อนรับจากผู้ปกครองทุกวัน และกรณีพบเด็กป่วยให้ประสานผู้ปกครองรับเด็กไปตรวจร่างกายที่โรงพยาบาลหรือ สถานพยาบาลใกล้บ้าน</p> <p>๓) รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง ในเรื่อง การเกิดโรคติดต่อของเด็กนักเรียน ในขณะที่อยู่ในห้องเรียน และที่อยู่ในชุมชน อันเนื่องมาจากการปฏิบัติตัวที่ไม่ถูกต้องของวิธีการป้องกันและควบคุมโรค ของโรคมือเท้าปาก</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. งานเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑) มีการกำกับดูแลให้ความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติงานแก่บุคลากรที่รับผิดชอบให้ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบคำสั่ง ข้อบังคับและหนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒) มีการส่งเสริมสนับสนุน ให้คำปรึกษา ติดตามเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓) มีการส่งบุคลากรทางการศึกษา ครู ผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรม</p> <p>๒. การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแลสุขภาพของเด็ก</p> <p>๑) มีการจัดสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคารและดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้ได้มาตรฐานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒) มีการตรวจร่างกายเด็กก่อนรับจากผู้ปกครองทุกวัน และหากพบเด็กป่วยให้ประสานผู้ปกครองรับเด็กไปตรวจร่างกายที่โรงพยาบาลหรือ สถานพยาบาลใกล้บ้าน</p> <p>๓) รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑. ใช้ระบบ Internet website ขององค์การบริหารส่วนตำบล ในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆ</p> <p>๒. จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในด้านต่างๆ</p> <p>๓. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑. ติดตามจากการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจในการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กด้านต่างๆ</p> <p>๓. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับเพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข</p>	

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ผลการประเมินโดยรวม พบว่า

กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน พบว่า กิจกรรมการบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง คือ

๑. งานเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ หนังสือสั่งการต่างๆที่เข้ามาใหม่ ทำให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชี ล่าช้าและมีการแก้ไขบ่อยครั้งทำให้ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้เท่าที่ควร และบุคลากรผู้ปฏิบัติงานมีคุณวุฒิไม่ตรงตามสายงาน

๒. การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแลสุขภาพของเด็ก

- การเกิดโรคติดต่อของเด็กนักเรียน ในขณะที่อยู่ในห้องเรียน และที่อยู่ในชุมชน อันเนื่องมาจากการปฏิบัติตัวที่ไม่ถูกต้องของวิธีการป้องกันและควบคุมโรค เช่น โรคมือเท้าปาก โรคอีสุกอีใส โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา(COVID-๑๙) และโรคติดต่อที่อาจเกิดขึ้นในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสมพิศ บัวลอย)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ 22 พ.ย. 2566

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

6.ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>แผนงานการศึกษา</p> <p>กิจกรรม งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๑. งานเบิกจ่ายและการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินงานการเบิกจ่ายและจัดทำบัญชีสถานศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ดำเนินการถูกต้องตามระเบียบ และข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆที่เข้ามาใหม่ ทำให้ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการ เบิกจ่ายและการ จัดทำบัญชี ลำช้าและมี การแก้ไขบ่อยครั้งทำให้ ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้เท่าที่ควร</p>	<p>๑. ส่งเสริม สนับสนุน ให้คำแนะนำปรึกษา ติดตามเบิกจ่าย และ การจัดทำบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๒. มีการส่งบุคลากร ทางการศึกษา ครู ผู้ดูแลเด็ก ผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วมการอบรม</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆที่เข้ามาใหม่ ทำให้ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การเบิกจ่ายและการจัดทำ บัญชี ลำช้าและมี การแก้ไขบ่อยครั้งทำให้ไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้เท่าที่ควร</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ต่างๆที่เข้ามาใหม่ ทำให้ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การเบิกจ่ายและการจัดทำ บัญชี ลำช้าและมี การแก้ไขบ่อยครั้งทำให้ไม่ บรรลุวัตถุประสงค์ที่ กำหนดไว้เท่าที่ควร</p>	<p>๑. กำกับดูแลให้ ความรู้เกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานแก่ บุคลากรที่รับผิดชอบ ให้ปฏิบัติตาม กฎหมายระเบียบ คำสั่ง ข้อบังคับและ หนังสือสั่งการอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. มีการส่งบุคลากร ทางการศึกษา ครู ผู้ดูแลเด็ก เข้าร่วม การอบรม</p>	<p>กองการศึกษา - ผู้อำนวยการ กองการศึกษา - ครู - ผู้ดูแลเด็ก</p>

6.ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. การส่งเสริมพัฒนาการด้านร่างกายและดูแลสุขภาพของเด็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการเฝ้าระวังการเจริญเติบโตของเด็กและเป็นการเฝ้าระวังติดตามการเกิดโรคติดต่อ	๑. การเกิดโรคติดต่อของเด็กนักเรียนขณะที่อยู่รวมห้องเรียน อันเนื่องมาจากผู้ปกครองไม่ทราบว่าบุตรหลานป่วย จึงนำเด็กมาเด็กมาเรียน เช่น โรคมือเท้าปาก โรคอีสุกอีใส ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. มีการจัดทำสภาพภูมิทัศน์บริเวณอาคารและดำเนินการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้ได้มาตรฐานของ ศพต. ๒. มีการตรวจร่างกายเด็กก่อนรับจากผู้ปกครองเพื่อเข้าร่วมห้องเรียน และกรณีพบเด็กป่วยให้ประสานผู้ปกครองรับเด็กไปตรวจร่างกายที่โรงพยาบาลหรือ รพ.สต. ใกล้บ้าน ๓. รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง	๑. เด็กนักเรียนป่วยด้วยโรคขณะที่อยู่รวมห้องเรียน เนื่องมาจากผู้ปกครองไม่ทราบว่าบุตรหลานป่วย จึงนำเด็กมาเรียน ทำให้เกิดโรคมือเท้าปาก	๑. เกิดโรคติดต่อของเด็กนักเรียนขณะที่อยู่รวมห้องเรียน เนื่องมาจากผู้ปกครองไม่ทราบว่าบุตรหลานป่วย จึงนำเด็กมาเรียน ทำให้เกิดโรคมือเท้าปาก	๑. ครู/ผู้ดูแลเด็ก ตรวจสุขภาพอนามัยของเด็กเป็นประจำ ความสะอาดของร่างกาย ฟันและช่องปากเพื่อคัดกรองโรค และการบาดเจ็บ ๒. กำชับผู้ปกครอง เด็กให้ตรวจดู ลูกหลานก่อนนำเด็กมาส่ง ศพต. เพื่อลดความเสี่ยงของการเกิดโรคติดต่อต่างๆ	กองการศึกษาฯ - ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ - ครู - ผู้ดูแลเด็ก

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางสมพิศ บัวลอย)
 ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
 วันที่

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมภายใน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในของพนักงานเจ้าหน้าที่ ด้านความรู้ความสามารถ และทักษะของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตร จากภัยธรรมชาติ อาทิเช่น ข้าวเสียหายจากน้ำท่วม หรือจากภาวะแห้งแล้ง หรือจากโรคข้าวและโรคเกี่ยวกับวัชพืชต่าง ๆ และการรวมกลุ่มอาชีพไม่มีแกนนำที่เข้มแข็ง ไม่มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องจริงจัง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ความเสี่ยง</p> <p>๑. ขาดการรวมกลุ่มอาชีพที่เหนียวแน่น ไม่มีการดำเนินการอย่างจริงจัง เนื่องจากประชาชนขาดความสามัคคี</p> <p>๒. การดำเนินกิจกรรมของกลุ่มในลักษณะปล่อยเงินกู้ให้กับสมาชิกเพื่อประกอบอาชีพ</p> <p>๓. สัญญาปล่อยเงินกู้ในระยะยาว</p> <p>๓. กิจกรรมควบคุม กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <p>๑. จัดทำทะเบียนวิสาหกิจชุมชนหรือกลุ่มอาชีพต่าง ๆ ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเสริมกลุ่มวิสาหกิจชุมชน กลุ่มทำการเกษตร อย่างจริงจัง เช่น การฝึกอบรมอาชีพ เพื่อพัฒนาทักษะฝีมือแรงงาน การสนับสนุนงบประมาณแก่กลุ่มอาชีพ การส่งเสริมงานด้านการเกษตร ให้ประชาชนได้มีอาชีพ มีรายได้เพิ่มขึ้น</p> <p>๓. การทำสัญญาเงินกู้เพื่อประกอบอาชีพในระยะสั้นมีการชำระเป็นงวดๆ</p> <p>๔. การติดตามผลการดำเนินงานโครงการเป็นระยะ ๆ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ส่วนสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจาก ตามภารกิจงานประจำและหน้าที่รับผิดชอบแล้ว พบว่า มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>กิจกรรมเกี่ยวกับการส่งเสริมอาชีพและเศรษฐกิจชุมชน</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. จัดทำโครงการส่งเสริมพัฒนาอาชีพและรัฐวิสาหกิจชุมชน เพื่อเพิ่มรายได้ของประชาชน</p> <p>๒. มีการส่งเสริมด้านเงินทุนการประกอบอาชีพให้กับประชาชนในลักษณะกลุ่มอาชีพ มีการทำสัญญาตามระเบียบ มีการนำเสนอโครงการ อนุมัติในรูปแบบของคณะกรรมการ และทุกกลุ่มส่งใช้เงินกู้ ๑๐๐%</p> <p>๓. มีการส่งเสริมด้านการตลาด ช่องทางจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากขาดการรวมกลุ่มอาชีพที่เหนียวแน่น ไม่มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องจริงจัง ขาดช่องทางการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์ และการดำเนินการของกลุ่มอาชีพโครงการเศรษฐกิจชุมชนส่วนใหญ่ปล่อยกู้ให้กับสมาชิกในกลุ่ม และสัญญาปล่อยเงินกู้ประกอบกับประชาชนส่วนใหญ่ประกอบอาชีพเกษตรกรรม (ปลูกข้าว) มีการทำการเกษตรเฉพาะฤดูฝน จึงมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจชุมชน การประกอบอาชีพ และการชำระหนี้สินของประชาชน</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <u>กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ</u> ให้ขยายตัวอย่างยั่งยืน ให้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงาน ประชาสัมพันธ์ทั้ง ภายใน ภายนอก เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล <u>กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ</u> ๑. รายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์ อักษรอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๒. ติดตามประเมินผลโครงการ/กิจกรรม เป็นระยะ ๆ</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองสวัสดิการสังคม มีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ

- ๑. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ
 - กิจกรรมเกี่ยวกับส่งเสริมอาชีพ
 - เศรษฐกิจชุมชน

ผลการประเมินโดยรวม พบว่า

- กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ยังมีจุดอ่อน ดังนี้
- ๑. ขาดการรวมกลุ่มอาชีพอย่างจริงจัง เนื่องจากประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการประกอบอาชีพ/จัดตั้งกลุ่มอาชีพ
 - ๒. ขาดการส่งเสริมด้านการตลาดจำหน่ายผลผลิต/ผลิตภัณฑ์อย่างจริงจัง
 - ๓. การดำเนินกิจกรรมของกลุ่มอาชีพที่ขอกู้เงินโครงการเศรษฐกิจชุมชนส่วนใหญ่เป็นการปล่อยกู้ให้กับสมาชิกในกลุ่ม
 - ๔. สัญญาเงินกู้ระยะยาว ไม่มีการแบ่งชำระเป็นงวด ๆ

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวจิราพร สามิบัติ)

ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖.....(๒)....


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มี อยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
<p>๑. กิจกรรม/โครงการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ๒.๑ กิจกรรมเกี่ยวกับ ส่งเสริมอาชีพ</p> <p>วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน มีอาชีพ มีรายได้เพิ่มขึ้น ๒. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน ประกอบอาชีพ และทำ การเกษตรแบบผสมผสาน ตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง</p>	<p>๑. การรวมกลุ่ม อาชีพของ ประชาชนยังไม่มี ความเข้มแข็ง เพียงพอ ทำให้กลุ่ม ไม่ยั่งยืนต่อเนื่อง และเลิกกิจการไป ๒. มีการส่งเสริม ด้านการตลาด จำหน่ายผลิตผล/ ผลิตภัณฑ์ แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. จัดทำโครงการ ส่งเสริมพัฒนา อาชีพและ รัฐวิสาหกิจชุมชน เพื่อเพิ่มรายได้ของ ประชาชน ๒. มีการส่งเสริม ด้านการตลาด จำหน่ายผลิตผล/ ผลิตภัณฑ์</p>	<p>๑. การรวมกลุ่ม อาชีพของประชาชนยัง ไม่มีความเข้มแข็ง เพียงพอ ทำให้กลุ่มไม่ ยั่งยืน และเลิกกิจการ ไป ๒. มีการส่งเสริมด้าน การตลาดจำหน่าย ผลิตผล/ผลิตภัณฑ์ แต่ ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ เห็นความสำคัญของการ ประกอบอาชีพ และยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการจัดตั้ง กลุ่มอาชีพ ๒. ขาดการส่งเสริม ด้านการตลาดจำหน่าย ผลิตผล/ผลิตภัณฑ์</p>	<p>๑. จัดทำโครงการส่งเสริมพัฒนาอาชีพ และรัฐวิสาหกิจชุมชน และจัดตั้งกลุ่ม อาชีพ เพื่อเพิ่มรายได้ของประชาชน ๒. ส่งเสริมด้านการตลาดให้มากขึ้น/ หลายช่องทาง เพื่อจำหน่ายผลิตผล/ ผลิตภัณฑ์ชุมชน ๓. ผลักดันให้มีการจัดตั้งกลุ่มสินค้า OTOP เพื่อประชาสัมพันธ์ ส่งเสริม/ จำหน่ายของดีในตำบลให้เป็นที่รู้จัก ของคนทั่วไป ๔. กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามผลการ ดำเนินงานโครงการเป็นระยะ</p>	<p>กองสวัสดิการ สังคม - ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม - นักพัฒนา ชุมชน</p>

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖
.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการติดตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มี อยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
๒. ภารกิจกรม/โครงการฟื้นฟู เศรษฐกิจ ๒.๒. เศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน มีอาชีพ มีรายได้เพิ่มขึ้น ๒. เพื่อส่งเสริมให้ประชาชน ประกอบอาชีพ และทำ การเกษตรแบบผสมผสาน ตามแนวปรัชญาเศรษฐกิจ พอเพียง	๑. การดำเนิน กิจกรรมของกลุ่มไม่ สอดคล้องกับ ระเบียบ ๒. การส่งใช้เงินกู้ไม่ สอดคล้องกับ ระเบียบ	๑. จัดทำโครงการ ส่งเสริมพัฒนา อาชีพและเพิ่ม รายได้ให้ประชาชน ๒. มีการนำเสนอ โครงการต่อ คณะกรรมการ เพื่อขออนุมัติ ๓. มีการรายงาน ผลเป็นประจำทุก เดือน	๑. การรวมกลุ่ม อาชีพของประชาชนยัง ไม่มีความเข้มแข็ง เพียงพอ ๒. การดำเนิน กิจกรรมส่วนใหญ่เป็น การสนับสนุนด้านการ ลงทุนสนับสนุนเงินทุน กู้ยืมประกอบอาชีพ	๑. การดำเนิน กิจกรรมของกลุ่มส่วน ใหญ่เป็นการกู้ยืมเงิน เพื่อประกอบอาชีพของ สมาชิกกลุ่ม ๒. การส่งใช้เงินกู้ยืม ในลักษณะส่งใช้ระยะ ยาว (๓ปี) จ่ายครั้ง เดียว	๑. จัดทำสัญญารัดกุมขึ้น เป็นการ ปล่อยเงินกู้เพื่อประกอบอาชีพในระยะ สั้น มีการแบ่งชำระเป็นงวดๆ ๒. สนับสนุนกลุ่มอาชีพที่มีความคิด สร้างสรรค์ มีการดำเนินงานกิจกรรมที่ยัง ยึดเป็นรูปธรรม ๓. กำชับเจ้าหน้าที่ติดตามผลการ ดำเนินงานโครงการเป็นระยะ	กองสวัสดิการ สังคม - ผู้อำนวยการ สังคม - นักพัฒนา ชุมชน

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน


(นางสาวจิราพร สามิบัติ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

ตรวจสอบภายใน

ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยสอบภายใน มีความเหมาะสม เนื่องจากมีนักวิชาการตรวจสอบภายใน ที่ดำเนินการในด้านการตรวจสอบภายในของหน่วยงาน ที่ปฏิบัติงานเป็นไปตาม พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด</p> <p>๑.๒ กิจกรรมงานด้านการประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ มีการสื่อสารไปยังหน่วยรับตรวจ ฝ่ายผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน เช่น การส่งหนังสือระเบียบ กฎหมายประชาสัมพันธ์ถึงหน่วยรับตรวจ ผู้บริหาร และจัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจให้แก่บุคลากร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน ความเสี่ยง</p> <p>๑. ผู้ตรวจสอบภายใน ยังขาดประสบการณ์ด้านการตรวจสอบที่ต้องใช้ความรู้ที่มีลักษณะเฉพาะด้านและมีมาตรฐานการทำงานที่กำหนดไว้ตามที่กระทรวงการคลัง กำหนด รวมทั้งยังต้องให้คำแนะนำเป็นที่ปรึกษาให้แก่ทุกหน่วยงานในองค์กร</p> <p>๒. การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี มีความล่าช้า เนื่องจากต้องทำงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายด้วย</p> <p>๓. การขอเอกสารจากเจ้าหน้าที่หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) มีความล่าช้า</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจงานประจำและหน้าที่รับผิดชอบแล้วพบว่า มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. กิจกรรมงานด้านการประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ</p> <p>ประเมินผล (ตามแบบ ปค. ๕) พบว่า</p> <p>๑. กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย อบต. ได้ดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑. ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕</p> <p>๓. ตรวจสอบ/สอบทานตามแผนการตรวจสอบประจำปี</p> <p>๔. รายงานผลการตรวจสอบงานและข้อเสนอแนะที่ได้ทำการแนะนำไปใช้กับหน่วยงานผู้รับตรวจ และผู้บริหารท้องถิ่นทราบ พร้อมทั้งให้หน่วยรับตรวจ รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยง เนื่องจาก ผู้ตรวจสอบภายในได้โอนย้ายไปดำรงตำแหน่งที่แห่งใหม่ จึงได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ที่มาจากตำแหน่งอื่น ซึ่งขาดความรู้เกี่ยวกับตรวจสอบภายใน และยังขาดประสบการณ์ด้านการตรวจสอบที่ต้องใช้ความรู้ที่มีลักษณะเฉพาะด้านและมีมาตรฐานการทำงานที่กำหนดไว้ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด รวมทั้งยังต้องให้คำแนะนำเป็นที่ปรึกษาให้แก่ทุกหน่วยงานในองค์กร</p>

ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ กิจกรรมงานด้านการประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ <u>ความเสี่ยง</u> ๑. การสื่อสารดำเนินการตามระบบสารสนเทศของทางราชการ ซึ่งอาจมีความล่าช้าและไม่ทั่วถึง ๒. การทำหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายในพบว่า หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) บางหน่วยงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องใหม่ ๆ ที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ เช่น เรื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ และมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ให้มีความเหมาะสม ๓. ตรวจสอบ/สอบทานตามแผนการตรวจสอบประจำปี ๔. รายงานผลการตรวจสอบงานและข้อเสนอแนะที่ได้ทำการแนะนำไปใช้กับหน่วยงานผู้รับตรวจ และผู้บริหารท้องถิ่นทราบ พร้อมทั้งให้หน่วยรับตรวจ รายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะให้ผู้บริหารท้องถิ่นทราบ</p> <p>๓.๒ กิจกรรมงานด้านการประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. จัดให้มีการสื่อสารภายในถึงหน่วยรับตรวจ ผู้บริหาร เรื่อง อำนาจหน้าที่ของงานตรวจสอบภายในและงานแต่ละตำแหน่ง โดยการเผยแพร่เป็นเอกสารหรือสรุปความสำคัญให้เข้าใจง่าย ซึ่งเป็นการพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารอีกทางหนึ่ง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ของหน่วยรับตรวจเข้ารับการอบรม เรื่อง ระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒. กิจกรรมงานด้านการประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการ ดังนี้ มีการประชาสัมพันธ์ไปยังหน่วยรับตรวจ ฝ่ายผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง เรื่องอำนาจหน้าที่ของงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้การตรวจสอบภายใน ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน แต่อย่างไรก็ตาม ยังพบความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) บางหน่วยงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องใหม่ ๆ ที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ เช่น การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง</p>

ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. ให้หัวหน้าหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ทำการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงในระหว่างปี เมื่อพบความเสี่ยงและนำความเสี่ยงมาจัดวางให้ครบถ้วน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติราชการและการบริหารราชการ และสามารถติดตามผล ตรวจสอบข้อมูลระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔.๒ การติดต่อประสานงานภายใน</p> <p>- การติดต่อภายใน โดยการสั่งการ การแจ้งข้อมูล การประชาสัมพันธ์ ฯลฯ ผ่านหลายช่องทาง เช่น หนังสือเวียน/บันทึกข้อความภายใน การประชุมประจำเดือน LINE กลุ่มพนักงานภายในองค์กร</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายผู้บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจ หน่วยตรวจสอบภายใน มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑. กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน
๒. กิจกรรม งานด้านการประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ

ผลการประเมินโดยรวม พบว่า

๑. กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน ยังมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากผู้ตรวจสอบภายในได้โอนย้ายไปดำรงตำแหน่งที่แห่งใหม่ จึงได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ที่มาจากตำแหน่งอื่น ซึ่งขาดความรู้

เกี่ยวกับตรวจสอบภายในและยังขาดประสบการณ์ด้านการตรวจสอบที่ต้องใช้ความรู้ที่มีลักษณะเฉพาะด้านและมีมาตรฐานการทำงานที่กำหนดไว้ตามที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. กิจกรรมงานด้านการประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบ ยังพบความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) บางหน่วยงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องใหม่ ๆ ที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ เช่น การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางปรีฉัตร พิมพ์สิงห์)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๙)
<p>๑. กิจกรรม การปฏิบัติหน้าที่ที่ตรวจสอบภายใน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด</p> <p>๒. เพื่อเป็นการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานในหน้าที่ของหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>๓. เพื่อป้องกันและลดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ</p>	<p>๑. ผู้ตรวจสอบภายใน ยังขาดประสบการณ์ด้าน การตรวจสอบที่ต้องใช้ความรู้ที่มีลักษณะเฉพาะด้าน และมีมาตรฐานการทำงานที่กำหนดไว้ตามที่กระทรวงการคลัง กำหนด รวมทั้งยังต้องให้คำแนะนำ เป็นที่ปรึกษาให้แก่ทุกหน่วยงานในองค์กร</p>	<p>๑. ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ และ มาตรฐานและ หลักเกณฑ์ที่ปฏิบัติ การตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. จัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปี ให้มีความเหมาะสม</p> <p>๓. ตรวจสอบ/สอบ ทานตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี</p>	<p>๑. ปฏิบัติตามระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่ กระทรวงการคลัง กำหนดและตาม แผนการตรวจสอบ</p> <p>๒. การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่มีความเหมาะสม ซึ่งทำให้หน่วย ตรวจสอบอาจมี ผลกระทบต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ของหน่วย รับตรวจและหน่วย ตรวจสอบจึงต้องให้หน่วย รับตรวจนำความเสี่ยง มาจากทำการควบคุม ให้ครบถ้วน</p>	<p>ผู้ตรวจสอบภายในได้ เสนอไปยังดำรงตำแหน่ง ที่แห่งใหม่ จึงได้แต่งตั้ง ผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายใน ที่มาจาก ตำแหน่งอื่น ซึ่งขาด ความรู้เกี่ยวกับ ตรวจสอบภายในและยัง ขาดประสบการณ์ด้าน การตรวจสอบที่ต้องใช้ ความรู้ที่มีลักษณะเฉพาะ ด้านและมีมาตรฐานการ ทำงานที่กำหนดไว้ตามที่ กระทรวงการคลัง กำหนด</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องและจำเป็นต่อการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ</p> <p>๒. หลีกเลี่ยงการปฏิบัติงาน อื่นที่ทำให้ขาดความเป็นอิสระ ในการตรวจสอบ</p> <p>๓. แจ้งให้หน่วยรับตรวจ ผู้บังคับบัญชา ผู้บริหารเข้าใจ ถึงบทบาทหน้าที่ของงาน ตรวจสอบภายในและควบคุม ภายในเพื่อให้การปฏิบัติ เป็นไปในทางที่ถูกต้องและ รายงานผลการตรวจสอบตาม งานอื่นที่ทำให้ขาดความเป็น อิสระในการตรวจสอบ</p>	<p>ปลัด - หัวหน้าสำนัก ปลัด - ทน.ฝ่าย นโยบายและ แผน ปฏิบัติ หน้าที่ ตรวจสอบ ภายใน</p>

ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๙)
๔. เพื่อความน่าเชื่อถือได้ของรายงานการเงินและหน่วยงานของ ๕. เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยรับตรวจเกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความคุ้มค่า	๒. การตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี มีความล่าช้า เนื่องจากต้องทำงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายด้วย	๔. รายงานผลการตรวจสอบงานและข้อเสนอแนะที่ทำการแนะนำไปใช้กับหน่วยงานผู้รับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและนายกทราบ พร้อมทั้งให้หน่วยรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะให้ผู้บังคับบัญชาและนายกทราบ	๓. การประเมินตนเองของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลัง กำหนด	รวมทั้งยังต้องให้คำแนะนำเป็นที่ปรึกษาให้แก่ทุกหน่วยงานในองค์กร จึงพบความเสี่ยงดังนี้ ๑. บุคลากรขาดความรู้และขาดทักษะเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ๒. เจ้าหน้าที่ยังไม่ทราบบทบาทหน้าที่ของงานตรวจสอบภายใน	๔. รายงานผลการตรวจสอบงานและข้อเสนอแนะที่ทำการแนะนำไปใช้กับหน่วยงานผู้รับตรวจ ผู้บังคับบัญชาและนายกทราบ พร้อมทั้งให้หน่วยรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะให้ผู้บังคับบัญชาและนายกทราบ ๕. ให้คำแนะนำและตระหนักถึงความสำคัญที่ถูกต้องเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ๖. จัดทำบันทึกผลการตรวจสอบและกระบวนการตรวจสอบทุกขั้นตอนไว้เป็นหลักฐานประกอบการตรวจติดตามงาน เพื่อป้องกันที่อาจจะเกิดข้อโต้แย้งระหว่างผู้ตรวจสอบภายใน และหน่วยรับตรวจ	(๙)

ตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๙)
๒. กิจกรรมงานด้านกฎ ประชาสัมพันธ์ที่เกี่ยวข้อง กับงานตรวจสอบ	๑. การสื่อสารดำเนินการ ตามระบบสารบรรณของ ทางราชการ ซึ่งอาจจะมี ความล่าช้าและไม่ทั่วถึง	๑. จัดให้มีการสื่อสาร ภายในถึงหน่วยรับ ตรวจ ผู้บริหาร เรื่อง อำนวยการหน้าที่ ของงานตรวจสอบ ภายในและงานแต่ละ ตำแหน่ง โดยการ เผยแพร่เป็นเอกสาร หรือสรุปความสำคัญ ให้เข้าใจง่าย ซึ่งเป็น การพัฒนาแบบ สารสนเทศและการ สื่อสารอีกทางหนึ่ง	๑. การควบคุม กิจกรรมที่มีอยู่ยังไม่ เพียงพอ	๑. การทำหน้าที่ของหน่วย ตรวจสอบภายในพบว่า หน่วยรับตรวจ (สำนัก/ กอง) บางหน่วยงานยังขาด ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง ใหม่ ๆ ที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ เช่น เรื่อง การติดตาม ประเมินผลการควบคุม ภายใน การตรวจสอบ ภายใน และการบริหาร จัดการความเสี่ยง	การปรับปรุงการ ควบคุมภายในกรณีที่มี กิจกรรมงานใหม่ ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการทำ หน้าที่ตรวจสอบ จึง ควรจัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์ เรื่อง ดังกล่าวอย่างเป็นทางการ โดยการ โดยการ เปิดเผยเป็นเอกสาร หรือหนังสือภายใน และทำการเผยแพร่ ทางเว็บไซต์ของ หน่วยงาน อบต. หรือ หน่วยรับตรวจทราบ หรือแจ้งในที่ประชุม ประจำเดือนของแต่ละ เดือนให้ทราบ	- ปลัด - หัวหน้าสำนัก ปลัด - หน.ฝ่าย นโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบภายใน
วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) เข้าใจภารกิจ บทบาทของหน่วยตรวจสอบ ภายใน ๒. เพื่อให้หน่วยรับตรวจมี ความรู้ความเข้าใจในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์และมี ความสำคัญ เช่น การจัดวาง ระบบควบคุมภายใน การ ตรวจสอบภายใน และ การบริหารจัดการความเสี่ยง	๒. การทำหน้าที่ของ หน่วยตรวจสอบภายใน พบว่า หน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) บาง หน่วยงานยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องใหม่ ๆ ที่มีผลกระทบต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ เช่น เรื่อง การติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง	๒. หัวหน้าหน่วยรับ ตรวจยังไม่มีการจัดทำ การประชาสัมพันธ์งาน ในหน้าที่ของแต่ละกอง ที่รับผิดชอบให้ทุก หน่วยรับตรวจได้รับ ทราบ	๑. การทำหน้าที่ของหน่วย ตรวจสอบภายในพบว่า กอง) บางหน่วยงานยังขาด ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง ใหม่ ๆ ที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ เช่น เรื่อง การติดตาม ประเมินผลการควบคุม ภายใน การตรวจสอบ ภายใน และการบริหาร จัดการความเสี่ยง	๑. การทำหน้าที่ของหน่วย ตรวจสอบภายในพบว่า หน่วยรับตรวจ (สำนัก/ กอง) บางหน่วยงานยังขาด ความรู้ ความเข้าใจในเรื่อง ใหม่ ๆ ที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่ เช่น เรื่อง การติดตาม ประเมินผลการควบคุม ภายใน การตรวจสอบ ภายใน และการบริหาร จัดการความเสี่ยง	การปรับปรุงการ ควบคุมภายในกรณีที่มี กิจกรรมงานใหม่ ๆ ที่ เกี่ยวข้องกับการทำ หน้าที่ตรวจสอบ จึง ควรจัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์ เรื่อง ดังกล่าวอย่างเป็นทางการ โดยการ โดยการ เปิดเผยเป็นเอกสาร หรือหนังสือภายใน และทำการเผยแพร่ ทางเว็บไซต์ของ หน่วยงาน อบต. หรือ หน่วยรับตรวจทราบ หรือแจ้งในที่ประชุม ประจำเดือนของแต่ละ เดือนให้ทราบ	- ปลัด - หัวหน้าสำนัก ปลัด - หน.ฝ่าย นโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบภายใน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....(๑)....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.....(๒)....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๓)	ความเสี่ยง (๔)	การควบคุมที่มีอยู่ (๕)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๖)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๗)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๘)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๙)
		๓. ให้หัวหน้าหน่วยรับตรวจ (สำนัก/กอง) ทำการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงในระหว่างปี เมื่อพบความเสี่ยงและนำความเสี่ยงมาจัดวางให้ครบถ้วน		๓. ตำแหน่งและหน้าที่ของกรปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามมาตรฐานการกำหนดตำแหน่งที่กำหนดไว้ทำให้การประชาสัมพันธ์ในงานต่าง ๆ ไม่ได้ผล	โดยทั่วกันโดยใช้เป็นแนวการปฏิบัติให้ตรงกันทุกหน่วยรับตรวจ	

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางปรีฉัตร พิมพ์สิงห์)

หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

- รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๔)
- รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

ระดับหน่วยงานของรัฐ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

(แบบ ปค. ๑)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน

(แบบ ปค. ๖)

ภาคผนวก

คู่มือ



ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๑๒๗/๑

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
หมู่ที่ ๓ อำเภอเกษตรวิสัย ร.อ. ๔๕๑๕๐

๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
เรียน นายอำเภอเกษตรวิสัย

- สิ่งที่ส่งมาด้วย
๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑) จำนวน ๔ แผ่น
 ๒. รายการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๖) จำนวน ๔ แผ่น
 ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ เล่ม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ที่กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณนั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ เสนอต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (แบบ ปค. ๑ ปค. ๔ ปค. ๕ และ ปค. ๖) เพื่อให้อำเภอ ได้ดำเนินการรวบรวมจัดทำรายงานการประเมินการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอต่อไป รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

สำนักปลัด อบต.

โทรศัพท์ ๐-๔๓๕๐-๑๕๕๔

นางพิมพ์

ผู้ตรวจ

ท.

นายปลัด อบต.

ปลัด อบต.

คู่มือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๓๘๘/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ ได้แจ้ง
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กำหนดให้องค์การบริหารส่วนตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
หน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดใน
การบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐขององค์การ
บริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๕ ประกอบด้วย

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง		ประธานกรรมการ
๒. นางบุญเลิศ ภูเขาแก้ว	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ
๓. นายสุขสันต์ บัวลอย	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล		กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล		กรรมการ
๖. นางสาวจิราพร สามิบัติ	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๗. นางสมพิศ บัวลอย	ผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ	กรรมการ
๘. นางปรีฉัตร พิมพ์สิงห์	หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ
๙. นางอัญชลี ราบุรี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของ
หน่วยงานของรัฐ
- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

/๑. ให้ทุกสำนัก...

โดยกำหนดแนวทางการดำเนินงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สํารวจ วิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ ฯ ข้อ ๘ วรรคท้าย งดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ (Center) ระดับองค์กรภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓ ดังนี้

(๑) แบบ ปค. ๔

(๒) แบบ ปค. ๕

๓. ให้เลขานุการ ฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัดกรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวงทราบโดยด่วน

๔. ให้เลขานุการ ฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในไม่เกินวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์ม ดังนี้

(๑) แบบ ปค. ๑

(๒) แบบ ปค. ๔

(๒) แบบ ปค. ๕

๕. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

นางพิมพ์

ผู้ตรวจ

นาย/นาง/นางสาว

นาย ปลัด อบต

นาย/นาง

คู่มือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง

ที่ ๓๘๙/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๓๑๒ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของสำนักปลัด ประกอบด้วย

๑. นายสุขสันต์ บัวลอย	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางอัญชลี ราบุรี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	คณะกรรมการ
๓. นายพิทยา โคตุทา	นักวิชาการเกษตร	คณะกรรมการ
๔. จ.อ.ก้องหล้า พลสุวรรณ	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ
๕. นางปรีฉัตร พิมพ์สิงห์	หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน	คณะกรรมการ/เลขานุการ
๖. นายสุรัชย์ ศรีเคลือบ	นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้ว
รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางกัลยา นารีไผ่)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง

นางกมลทิพย์
ผู้ตรวจราชการ
นายสมชาย/รอง
นายเปศล อยบต
ปลัด อบต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๓๙๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๓๑๒ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในของกองคลัง ประกอบด้วย

- | | | |
|---|----------------------------|----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง | | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายนิติวุฒิ วรรณสุทธิ | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| ๓. นางวิศรุตตา พลภูเมือง | นักวิชาการคลัง | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวลิตา เทพรินทร์ | เจ้าพนักงานพัสดุ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. นางสาวพัชรี ศรีศรี | ผช.เจ้าพนักงานธุรการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในของกองคลัง แล้วรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อ
รายงานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๓๙๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๓๑๒ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในของกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|--|--------------------------|----------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง | | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นายเมธิน สำราญพงษ์ | ผู้ช่วยช่างโยธา | คณะกรรมการ |
| (๓) นายสุเมธ มาตย์วิเศษ | ผ.ช.ช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ |
| (๔) นางสุทธิดา อินทรกำพล | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้ว
รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้ว่าการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๓๙๒/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๓๑๒ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและ
วัฒนธรรม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ ประกอบด้วย

(๑) นางสมพิศ บัวลอย	ผู้อำนวยการการศึกษาฯ	ประธานคณะกรรมการ
(๒) นางสาวเนียง ธิดา	ครูผู้ดูแลเด็ก	คณะกรรมการ
(๓) นางหนูคล้าย ราชธานี	ครูผู้ดูแลเด็ก	คณะกรรมการ
(๔) นางอังคณา หลักคณ	ครูผู้ดูแลเด็ก	คณะกรรมการ/เลขานุการ
(๕) นางสาวสุวิภา อ่างศรี	ผช.เจ้าพนักงานธุรการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ
แล้วรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๓๙๓/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๓๑๒ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------|------------------------------|----------------------|
| (๑) นางสาวจิราพร สามิบัติ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางมะลิวรรณ ปรีนแคน | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| (๓) นางสุภารัตน์ ไชยโคตร | นักจัดการงานทั่วไป | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| (๓) นางสุภาวดี แซงกลาง | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัฒนาชุมชน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการ
สังคม แล้วรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้ผู้ว่าการกองสวัสดิการสังคมทราบ เพื่อ
รายงานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
ที่ ๓๙๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

.....
ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๓๑๒ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ให้ทุก
สำนัก/กอง ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ระดับหน่วยงานของรัฐขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

- (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประธานคณะกรรมการ
- (๒) นางปวีณรัตน์ พิมพ์สิงห์ ปฏิบัติหน้าที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ มีหน้าที่ ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบ
แล้วรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้ปลัด อบต.ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ-
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๖๔๘ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ที่กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณนั้น

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ประชุมเพื่อติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย เมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ และเลขานุการได้รวบรวมรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) และจัดทำเป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ประกอบด้วยรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ว่าที่ร้อยตรี  ประธานกรรมการ
(ณัชพล สังวร)

(นางบุญเลิศ ภูเขาแก้ว) กรรมการ

(นายสุขสันต์ บัวลอย) กรรมการ

(นางสาวจิราพร สามิบัติ) กรรมการ

(นางสมพิศ บัวลอย) กรรมการ

(นางปรีฉัตร พิมพ์สิงห์) เลขานุการ

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบล


(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด งานวิเคราะห์นโยบายและแผน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ รอ. ๗๗๑๐๑/๖๓๓ วันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ที่ ๓๘๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ และจัดส่งให้เลขานุการระดับหน่วยงานของรัฐ นั้น

สำนักปลัด งานวิเคราะห์นโยบายและแผน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางปรีฉัตร พิมพ์สิงห์)
หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน

ความเห็น หัวหน้าสำนักปลัด

(นายสุขสันต์ บัวลอย)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางบุญเลิศ ภูเขาแก้ว)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ความเห็น นายกององค์การบริหารส่วนตำบล

(นางกัลยา นารีไผ่)
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ รอ ๗๗๑๐๒/๓๒๕ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ที่ ๓๙๐/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ และจัดส่งให้เลขานุการระดับหน่วยงานของรัฐ นั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายสุขสันต์ บัวลอย)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....

ว่าที่ร้อยตรี

(ณัชพล สังวร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ความเห็น นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

.....

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ รอ ๗๗๑๐๓/๑๐๕๘ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ที่ ๓๙๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ และจัดส่งให้เลขานุการระดับหน่วยงานของรัฐ นั้น

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางบุญเลิศ ภูเขาแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ว่าที่ร้อยตรี

(ณัชพล สังวร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ความเห็น นายกององค์การบริหารส่วนตำบล

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง.....

ที่ รอ ๗๗๑๐๔/๑๗๘..... วันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๖.....

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖.....

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ที่ ๓๙๒/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ บรรลุวัตถุประสงค์ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๘) และจัดส่งให้เลขานุการระดับหน่วยงานของรัฐ นั้น

กองการศึกษา ฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ระดับหน่วยงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสมพิศ บัวลอย)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ความเห็น รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

(ลงชื่อ)

(นางบุญเลิศ ภูเขาแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

(ลงชื่อ) ว่าที่ร้อยตรี

(ณัชพล สังวร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

(ลงชื่อ)

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ รอ ๗๗๑๐๕/๑๒๔ วันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ที่ ๓๙๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ และจัดส่งให้เลขานุการระดับหน่วยงานของรัฐ นั้น

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ระดับหน่วยงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางสาวจิราพร สามิบัติ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางบุญเลิศ ภูเขาแก้ว)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ความเห็น นายองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางกัลยา นาริไผ่)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ รอ ๗๗๑๐๑/๑๑ วันที่ ๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ที่ ๓๘๙/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๖ ได้แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ และจัดส่งให้เลขานุการระดับหน่วยงานของรัฐ นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ดำเนินการการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) ระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารแนบท้ายบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นางปรีฉัตร พิมพ์สิงห์)

หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ว่าที่ร้อยตรี

(ณัชพล สังวร)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ความเห็น นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(นางกัลยา นารีไผ่)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง