



รายงานการติดตามผล
การปฏิบัติตามแผนการควบคุมภัยใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

หน่วยงานตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
อำเภอวัฒนาคม จังหวัดสระแก้ว

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส หน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้การใช้จ่ายเงินงบประมาณแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิผล เกิดประโยชน์ต่อพื้นท้องประชาชนอย่างแท้จริง และเพื่อสร้างเชื่อมั่นว่า การดำเนินงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เป็นไปเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนและรักษาประโยชน์ของประเทศชาติ

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในจะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ มีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตตำบลหนองน้ำใสอย่างแท้จริง

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส^๑
ธันวาคม ๒๕๖๑

สารบัญ

เรื่อง	หน้า	
แบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕	แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน	๑ - ๒๐ ๒๑ - ๓๖
แบบ ปค.๖	แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน	๓๗ - ๓๙
แบบ ปค.๗	หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน	๔๐ - ๔๑
แบบ ปค.๘	หน่วยตรวจสอบภายใน	๔๒ - ๔๔
แบบ ปค.๙	หน่วยตรวจสอบภายใน	๔๕ - ๔๖

ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบข้อ ๒ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน
- คำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในสำนักงาน
- ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เรื่อง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>สำนักงานปลัด</u></p> <p>๑. งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริหารงานด้านการรับ-ส่งเอกสาร จัดเก็บเอกสาร ตามระเบียบงานสารบัญ - การบริหารงานบุคคล ทะเบียนประวัติ การประเมินผล การบรรจุแต่งตั้ง โอนย้าย ของพนักงานส่วนตำบล/ลูกจ้าง <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความล่าช้าในการรับส่งหนังสือทำให้การดำเนินการไม่เป็นไปตามที่กำหนด - การเปลี่ยนแปลงระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานบุคคลบ่อยอาจเกิดความผิดพลาดได้ <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจสอบหนังสือจากอำเภอทุกวัน - ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานตามระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง - ติดตามข้อมูลข่าวสารจากเว็บไซต์ของกรมฯทุกวัน - ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามข้อมูลข่าวสารจากเว็บไซต์ของกรมฯ/กระทรวง เกี่ยวกับระเบียบ กฏหมาย ต่างๆที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง <p>การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบการทำงานว่าเป็นไปตามระเบียบ <p>๒. งานนโยบายและแผน (กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น)</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การเปลี่ยนแปลงนโยบายทางบริหารซึ่งเป็นไปตามเหตุการณ์ และ 	<p>สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส แบ่งภารกิจงานหลักออกเป็น ๘ ภารกิจส่วนงาน ประกอบด้วย</p> <p>๑. งานบริหารงานทั่วไป</p> <p>๒. งานนโยบายและแผน</p> <p>๓. งานกฎหมายและคดี</p> <p>๔. งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>๕. งานสาธารณสุข</p> <p>๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๗. งานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๘. งานกิจการสปา</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงคดัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า ทั้ง ๘ ภารกิจงานหลัก มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม บางภารกิจงาน หรือบางกิจกรรมที่ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้มีการกำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอไว้แล้ว</p>

สถานการณ์ปัจจุบัน ทำให้ไม่มีอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่นที่เคยประกาศใช้ ทำให้เกิดความล่าช้าในกระบวนการการทำงาน

สภาพแวดล้อมภายนอก

- การดำเนินงานเกี่ยวกับการจัดทำประชาคมคือ ประชาชนเข้าร่วมการจัดทำประชาคม้อยเกินไปทำให้การจัดทำประชาคมไม่ครอบคลุมถึงความต้องการอย่างแท้จริง
- ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผน
- การเปลี่ยนแปลงของระบบ / ข้อกฎหมาย ทำให้แนวทางการปฏิบัติงานไม่ชัดเจน

การประเมินความเสี่ยง

- เกิดความเสี่ยงในปัจจัยภายนอกในการประชาสัมพันธ์การเข้าร่วมประชุมประชาคมไม่ทั่วถึง
- เกิดความเสี่ยงในปัจจัยภายนอก คือประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนเท่าที่ควร

กิจกรรมการควบคุม

- มีการประชาสัมพันธ์โดยใช้วิทยุกระจายเสียง และติดป้ายประชาสัมพันธ์ให้ทราบอย่างทั่วถึง และให้ผู้นำหมู่บ้านเน้นย้ำลูกบ้านเข้าร่วมประชุมประชาคม

สารสนเทศและการสื่อสาร

- การติดต่อประสานงานกับบุคคลภายนอก สามารถติดต่อได้เป็นอย่างดี อาทิ ต่อต่อประสานงานกับกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิก อบต..

๗.๖

กิจกรรมการติดตาม

- แบบรายชื่อจำนวนผู้เข้าร่วมการจัดทำประชาคม

๓. งานกฎหมายและคดี

สภาพแวดล้อมการควบคุม

สภาพแวดล้อมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบบรรจุใหม่จึงจำเป็นต้องศึกษากฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานเพิ่มเติม
- กฎหมายระบบที่ใช้ในการปฏิบัติงานมีจำนวนมาก และมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย

สภาพแวดล้อมภายนอก

- มีการแก้ไข กฎหมาย ข้อบังคับบอยครั้งทำให้เกิดความสับสนต่อประชาชนทั่วไป

การประเมินความเสี่ยง

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษากฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม
- ประชาชนไม่ทราบถึงการบังคับใช้กฎหมาย ระเบียน ข้อบังคับต่างๆ

กิจกรรมการควบคุม

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษากฎหมายเพิ่มเติม มีการไปอบรมเพิ่มความรู้ความเชี่ยวชาญในสายอาชีพ และมีการสอนงานจากผู้บังคับบัญชา
- มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์/ให้ความรู้ทางกฎหมายแก่ประชาชนอย่างทั่วถึง

สารสนเทศและการสื่อสาร

- ศึกษาค้นคว้าด้วยตนเองผ่านระบบ Internet หนังสือที่กำหนดแนวทางปฏิบัติของหน่วยงาน และประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยตรง
- มีการเผยแพร่องค์ความรู้ทางสารัตถะ ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ทุกด้าน

การติดตามประเมินผล

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติมากขึ้น ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย
- ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการบังคับใช้กฎหมายต่างๆ

๔. งานสังคมสงเคราะห์ (กิจกรรมด้านเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ)

สภาพแวดล้อมการควบคุม

สภาพแวดล้อมภายใน

- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดการศึกษาระเบียบ/ข้อสั่งการ ที่มีการเปลี่ยนแปลง/เพิ่มเติม
- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบขาดการติดตามงานทำให้เกิดความล่าช้า

สภาพแวดล้อมภายนอก

- การแจ้งเรื่องเสียชีวิตของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ
- ผู้สูงอายุปิดบัญชีโดยไม่แจ้งให้ อบต. ทราบ
- ผู้สูงอายุมีการแจ้งลงทะเบียนข้าช้อนหลายแห่งโดยเจ้าหน้าที่ไม่มีข้อมูลทำให้มีการจ่ายเบี้ยช้าช้อน
- การเปลี่ยนแปลงระเบียบ/ข้อสั่งการ แนวทางปฏิบัติในการดำเนินงาน ทำให้เจ้าหน้าที่หรือประชาชนเกิดความสับสน

การประเมินความเสี่ยง

- การเรียกเงินคืน
- หนังสือแจ้งการตาย การย้ายที่อยู่ การเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากธนาคาร
- ระยะเวลาในการรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ

กิจกรรมการควบคุม

- สามารถควบคุมได้โดยการออกสำรวจหรือประสานงานไปยังผู้ใหญ่บ้านเพื่อยืนยันการมีชีวิตอยู่ก่อนจ่ายเบี้ยยังชีพทุกเดือน
- ซักซ้อมความเข้าใจกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เกี่ยวกับระเบียบ/ข้อสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลง/เพิ่มเติม

สารสนเทศและการสื่อสาร

- สามารถประสานงานทางโทรศัพท์เพื่อขอข้อมูลก่อนดำเนินการจัดทำเอกสาร เพื่อให้ผู้ใหญ่บ้านรับรองความถูกต้องของข้อมูล
- การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชนผ่านทางเว็บไซต์<http://www.khaochamao.go.th> เพสบุ๊ค อบต. หนองน้ำไส กิจกรรม เอกสารข่าวประชาสัมพันธ์ เสียงตามสายฯ

การติดตามประเมินผล

- ตรวจสอบการคืนเงินจากธนาคาร กรณีปิดบัญชีโดยไม่รู้หรือเสียชีวิตแต่ยังไม่ปิดบัญชี
- การดำเนินงานเกี่ยวกับเบี้ยยังชีพเป็นไปอย่างต่อเนื่องตามหนังสือสั่งการ เกี่ยวกับการตาย การย้ายที่อยู่ การเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากธนาคารเป็นปัจจุบัน

๕. งานสาธารณสุข (กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ)

สภาพแวดล้อมการควบคุม

- เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปเลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง

การประเมินความเสี่ยง

โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ใน การป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบหนักในการ

ป้องกันอย่างต่อเนื่อง

กิจกรรมการควบคุม

- ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรมประชุมหมู่บ้านรักษ์ความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำบุ่งลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

สารสนเทศและการสื่อสาร

- ติดตามข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเตอร์เน็ต โทรศัพท์ วิทยุท้องถิ่นหอกระจายเสียง เพื่อเฝ้าระวังเหตุ

กิจกรรมการติดตาม

การรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง

๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สภาพแวดล้อมการควบคุม

สภาพแวดล้อมภายนอก

- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังไม่ได้รับการฝึกอบรม ทำให้ไม่เข้าใจในเนื้องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

สภาพแวดล้อมภายนอก

- ความหลากหลายของสาธารณภัยที่เกิดขึ้น
- ระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย ไม่ชัดเจนและมีความแตกต่างกันในการบริหารงานขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นแต่ละแห่งการณ์ที่เกิดขึ้น

การประเมินความเสี่ยง

- ถูกผนวกความเสี่ยงเกี่ยวกับ วาตภัย น้ำป่าไหลหลาก
- ถูกแล้งมีความเสี่ยงเรื่องการขาดแคลนน้ำใช้เพื่ออุปโภค – บริโภคด้านอัคคีภัยและไฟป่า

กิจกรรมการควบคุม

- มีการเตรียมความพร้อมในเรื่องของการป้องกันภัยที่อาจจะเกิดขึ้น / การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย

สารสนเทศและการสื่อสาร

- ติดตามข่าวสารทาง Internet ทางวิทยุสื่อสาร กรมอุตุนิยมวิทยา สถานีงานกับส่วนที่เกี่ยวข้องโดยตรง

การติดตามประเมินผล

- การรายงานผลของการให้ความช่วยเหลือแก่ผู้ประสบภัย และความพร้อมในการรับมือกับสาธารณภัยต่างๆ

๗. งานส่งเสริมการเกษตร

สภาพแวดล้อมการควบคุม

สภาพแวดล้อมภายใน

- ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถด้านการเกษตร

สภาพแวดล้อมภายนอก

- ประชาชนประสบปัญหาด้านการเกษตร
- ภัยธรรมชาติ อาทิ เช่น ภัยแล้ง วาตภัย ทำให้พืชผลทางการเกษตรเสียหาย
- ราคาผลผลิตทางการเกษตรตกต่ำ
- ข้างป่าทำลายพืชผลทางการเกษตรเสียหาย

การประเมินความเสี่ยง

- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ความสามารถด้านการเกษตร และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกซึ่งขึ้นอยู่กับสภาพภูมิอากาศ ระบบเศรษฐกิจในปัจจุบัน ระบบที่บังคับใช้ในการให้ความช่วยเหลือประชาชนจากปัญหาง่ายธรรมชาติต่างๆ

กิจกรรมการควบคุม

- สรุหาราเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถด้านการเกษตรโดยตรง ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้ด้านการเกษตรอย่างต่อเนื่อง และประสานความร่วมมือกับเกษตรกรอาเภอ เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนเกษตรกรในพื้นที่

สารสนเทศและการสื่อสาร

- ติดตามข้อมูลข่าวสารองค์ความรู้เกี่ยวกับการเกษตร และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้เกษตรกรในพื้นที่ได้รับรู้ผ่านทางเว็บไซต์ <http://www.khaochamao.go.th> เฟสบุ๊ค อบต.หนองน้ำใส กิจกรรม เอกสารสิ่งพิมพ์ ข่าวประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย ฯลฯ

การติดตามประเมินผล

- การรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารท้องถิ่น

๘. งานกิจการสภา (กิจกรรมด้านการประชุมสภา)

สภาพแวดล้อมการควบคุม

- ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมสภាពักท้องถิ่น

การประเมินความเสี่ยง

- สมาชิกสภាពักท้องถิ่นไม่ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับการประชุม
- การพิจารณาเรื่องสำคัญๆ ที่ต้องใช้เสียงข้างมากในสภាពัก อาจไม่ผ่านความเห็นชอบ

กิจกรรมการควบคุม

- หลักฐานการเขียนรับทราบหนังสือเชิญประชุม
- ให้ประธานสภา แจ้งกำசับเรื่องการมาประชุม

สารสนเทศและการสื่อสาร

- แจ้งล่วงหน้าทุกครั้งทางโทรศัพท์ และตามด้วยหนังสือก่อนมีการประชุม อよأن้อย ๓ วัน

การติดตามประเมินผล

- จำนวนสมาชิกที่ขาดการประชุม

ผลการประเมินโดยรวม :-

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในวันที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ..... ๙๖
.....

(นางสาววรรณลักษณ์ อัครเมธารัตน์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๒ วันาคม ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนาคร จังหวัดสระแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองคลัง	ผลการประเมิน
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ คือ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน ทำให้การจัดเก็บภาษีของเจ้าหน้าที่ยังไม่ครอบคลุม และข้อมูลผู้เสียภาษีมีความคลาดเคลื่อน</p> <p>กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีข้อผิดพลาดได้ง่าย และแก้ไขอยู่บ่อยครั้ง</p> <p>กิจกรรมด้านตรวจสอบภารกิจก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <p>เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดได้ และมีการเร่งรัดการเบิกจ่าย ทำให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติแทนมีเวลาน้อยในการตรวจสอบ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากร คือเจ้าหน้าที่ที่จะมาทำงานและรับผิดชอบในการจัดเก็บรายได้โดยตรง - ขาดการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - ข้อมูลผู้เสียภาษีที่มือถือไม่เป็นปัจจุบันทำให้ไม่สามารถติดตามทางภาษีค้างชำระได้ - ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบที่ชัดเจน - เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในแปลงที่ดิน เจ้าของเดิมและเจ้าของใหม่ไม่ได้แจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสทราบ <p>๒.๒ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การสั่งจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ มีหลายคนสั่งการทำให้เกิดความเสี่ยงที่ผู้มีหน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย - มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน <p>๒.๓ กิจกรรมด้านการตรวจสอบภารกิจก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่าย 	<p>ได้รับรายงานประจำการควบคุมภายในจากการกิจกรรมประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลัง ที่ ๖๓๔/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๑ ในภารกิจ ๑ ฝ่าย คือ งานกองคลัง มีการควบคุมที่เพียงพอ และหน่วยงานได้วางแผนการปรับปรุงอย่างรัดกุมโดยจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกอย่างภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเข้าซึ่งมา โดยให้ผู้รับผิดชอบงานทุกงานนำเสนอข้อบกพร่องและจุดอ่อนของการปฏิบัติงานร่วมกัน เพื่อกำหนดการควบคุมที่ครอบคลุม และลดความเสี่ยง ซึ่งจะทำให้การควบคุมมีประสิทธิภาพที่นำไปสู่ความสำเร็จ โดยในส่วนงานพัสดุ เป็นงานที่ละเอียด ซึ่งเกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายที่เกี่ยวกับระบบที่ต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งจะดำเนินการติดตามผลต่อไป</p> <p>กองคลัง มีความประเมินความเสี่ยง โดยใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินในกองคลัง พนบจุดอ่อน ๓ กิจกรรม คือ</p> <p style="text-align: center;">ผลการประเมิน</p> <p>๑. กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการปรับปรุงข้อมูลผู้เสียภาษี ทำให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน - เจ้าหน้าที่ไม่ได้ประสานขอคัดลอกข้อมูลการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินทุกเดือน ทำให้ไม่สามารถ - เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ทำให้การจัดทำแผนที่ภาษีฯเกิดความล่าช้า ไม่ครอบคลุมพื้นที่ทั้งตำบล รวมทั้งหน่วยงานอื่นที่

<p>ไม่ครบถ้วน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน - ขาดเอกสารหลักฐานประกอบการเบิกจ่ายเงินการตรวจสอบเอกสาร - การเบิกจ่ายเงินลงในระบบ e-laas และระบบจัดทำมือต้องรายละเอียดให้ตรงกัน 	<p>ต้องดำเนินการจัดทำแผนที่ภาคร่วงกับกองคลัง มีบุคลากรที่ไม่เพียงพอในการจัดทำแผนที่ภาคร่วงและทะเบียนทรัพย์สิน งานพัฒนารายได้ กองคลัง ไม่สามารถจัดทำได้เองเพียงงานเดียวถ้าไม่ได้ความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน การปรับปรุงและการควบคุม - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดทำแผนที่ภาคร่วงและการปรับปรุงแผนที่ภาคร่วง - ส่งเจ้าหน้าที่ไปดำเนินการประสานงานสำนักงานที่ดิน เพื่อขอข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่ดิน มาดำเนินการปรับปรุงข้อมูลในแผนที่ภาคร่วงและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียน หนังสือสั่งการ กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวกับงานแผนที่ภาคร่วงและทะเบียนทรัพย์สินอยู่เสมอ - รับโอน/ย้าย เจ้าหน้าที่ <p>๒. กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน - จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง <p>กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียน หนังสือสั่งการ กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๓ กิจกรรมงานการเบิกจ่ายเงินการบันทึกบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการรับเงิน การจ่ายเงินและบันทึกบัญชีอย่างชัดเจน - ต้องมีการอบรมเกี่ยวกับการทำางานเกี่ยวกับการเงินบัญชี เพื่อให้การตรวจสอบมีความละเอียดมากยิ่งขึ้น - มีการตรวจสอบยอดเงินกับหลักฐานการรับเงิน การจ่ายเงินทุกครั้ง - จัดทำรายงานทางการเงินทุก ๆ วัน และสอบทานโดยผู้มีอำนาจ - ต้องสรุรหานบุคลากรหรือแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการคลังเพิ่มขึ้น - ต้องจัดสรรเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานให้เพียงพอต่อความต้องการ
--	--

<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้</p> <ul style="list-style-type: none"> - รับโอน/ย้าย บรรจุ เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ - จัดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง <p>๓.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการพัสดุเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาด้านความรู้ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</p> <p>๓.๓ กิจกรรมงานการเบิกจ่ายเงินการบันทึกบัญชี</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการบัญชีเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาด้านความรู้ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลข่าวสาร สารสนเทศที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน การดำเนินงาน การปฏิบัติงานตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมรวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้รับจากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยใช้ระบบ Iaas, e-auction เข้ามาช่วยในการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงโดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โทรทัพท์ โทรศัพท์ และหนังสือสอบถามไปที่สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด สำนักบริหารงานคลังท้องถิ่นกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาและนายกองค์กรบริหารส่วนตำบล ทราบผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ในการพัฒนามีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลควรในกองคลัง พนวจกิจกรรมการควบคุมมีดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานยื่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย ๒. เร่งดำเนินการจัดเก็บรายได้ที่เป็นลูกหนี้ ทำหนังสือเตือนให้มาชำระภายในและดำเนินการตามระเบียบฯ ๓. จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น ๔. กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผนการจัดทำทรัพย์สินที่ชัดเจน ๕. ตรวจสอบความถูกต้องของการลงบัญชีในสมุดเงินสดรับทุกครั้ง เพื่อป้องกันการลงบัญชีผิดพลาด ๖. การจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิ์รับเงินทุกรายจะต้องมีหลักฐานการจ่ายไว้เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ <p>ข้อมูลสารสนเทศมีความเหมาะสม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การนำระบบ Internet เข้ามาช่วยในการปฏิบัติงานราชการ ทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา ๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองคลัง เช่น อบจ. อบต. เทศบาล สามารถติดต่อได้อย่างรวดเร็ว ๓. การติดต่อประสานทางโทรทัพ และโทรศัพท์ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองคลังได้เป็นอย่างดี <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ถือปฏิบัติตามแนวทางติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามเอกสารคำแนะนำ การจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ ๖ การติดตามประเมินผล พนวจมีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว</p>
--	---

ผลการประเมินโดยรวม :-

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ
มีประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ
และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในวันที่ เทมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ.....

(นางชญากล คำเพ็ง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง
วันที่ ๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>๑.๑ กิจกรรมงานประมาณราคา</p> <p><u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่างทำการสำรวจวิเคราะห์แล้วระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอ - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เมื่อสำรวจวิเคราะห์และประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องกิจกรรมการควบคุมการประมาณราคาและงานควบคุมงานก่อสร้าง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากราคาวัสดุคงلامมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย เนื่องจากสภาพทางด้านเศรษฐกิจทำให้เกิดข้อผิดพลาด และเป็นเหตุให้ สตง.ทักท้วงและสั่งคืนเงินซึ่งเป็นจุดอ่อนและความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงป้องกันความสูญเสีย <p>๑.๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p><u>การประเมินความเสี่ยง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่าง ทำการสำรวจวิเคราะห์แล้วระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอ - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เมื่อสำรวจวิเคราะห์และประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับการทำางานของผู้รับจ้างไม่มีคุณภาพด้านฝีมือ <p>๑.๓ กิจกรรมงานออกแบบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่าง ทำการสำรวจวิเคราะห์แล้วระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เพียงพอ - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เมื่อสำรวจวิเคราะห์และประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับการทำางานด้านงานช่างไม่มีมืออาชีพหรือมืออุปกรณ์ ในการออกแบบ 	<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในการกิจ ๓ ด้าน คือ ๑. งานประมาณราคา ๒. งานควบคุมงานก่อสร้าง ๓. งานออกแบบ โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่ากองช่าง มีงาน ๓ ด้าน ที่จะต้องปรับปรุงความเสี่ยงซึ่งกิจกรรมทั้ง ๓ ด้านดังกล่าว มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้วมีความเพียงพอไม่เพิ่มความเสี่ยงที่จะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง</p>

๒. การประเมินความเสี่ยง

๒.๑ กิจกรรมงานประมาณราคางานควบคุมงานก่อสร้าง และงานออกแบบ

- ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ ข้อบังคับต่าง ๆ ฯลฯ อย่างต่อเนื่องละเอียด
- การประมาณราคายิดพลาด

- ราคาวัสดุกลามมีการเปลี่ยนแปลงบ่อยเนื่องจากภาวะเศรษฐกิจ
- ร้านค้าไม่ให้ข้อมูลในการสอบถามราคาทำให้ขาดเอกสารอ้างอิง

๒.๒ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

- ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ ข้อบังคับต่าง ๆ ฯลฯ อย่างต่อเนื่องละเอียด
- การเข้าดำเนินการของผู้รับจ้าง

- สภาพดินพื้นาที่

- สภาพพื้นที่สถานที่ก่อสร้าง

๒.๓ กิจกรรมงานออกแบบ

- ศึกษาระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ ข้อบังคับต่าง ๆ ฯลฯ อย่างต่อเนื่องละเอียด

- มาตรฐานงานวิศวกรรม

- มาตรฐานงานสถาปัตยกรรม

- สภาพพื้นที่จำกัด ในการทำการโครงการ

๓. กิจกรรมการควบคุม

๓.๑ กิจกรรมงานประมาณราคา งานควบคุมงานก่อสร้าง และงานออกแบบ

- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่มีความใฝรู้ ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องตลอดเวลาที่ปฏิบัติหน้าที่อย่างละเอียด

- ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ในเรื่องงานประมาณราคา งานควบคุมงานก่อสร้าง และงานออกแบบ

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

๓.๒ งานควบคุมงานก่อสร้าง

- ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องตลอดเวลาที่ปฏิบัติหน้าที่ อย่างละเอียด

- ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ในเรื่อง ควบคุมงาน ก่อสร้าง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

๓.๓ กิจกรรมงานออกแบบ

- ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องตลอดเวลาที่ปฏิบัติหน้าที่ อย่างละเอียด

- ส่งเสริมให้บุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม ในเรื่อง การออกแบบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

- นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ อบต.หันตรา มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้การบริหารงาน กองช่าง สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลาสามารถตรวจสอบข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่นราคากลางวัสดุก่อสร้าง หลักเกณฑ์การคำนวณราคาภัณฑ์ Factor F ตารางค่าขนส่งวัสดุ ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ข่าวสารการฝึกอบรมฯลฯ
- การประสานงานภายในและภายนอกของกองช่าง
- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อำเภอ เทศบาล อปจ. อบต.ไกลี้เคียง ห้องถินอำเภอ ห้องถินจังหวัด เพื่อขอคำแนะนำ ในเรื่องการปฏิบัติงาน
- การติดต่อประสานงานภายใน อบต.หนองน้ำใส แต่งตั้งพนักงาน เป็นกรรมการกำหนดราคากลาง และคณะกรรมการประเมินผลงานฯลฯ
- การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร
- มีโทรศัพท์ โทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองช่าง ได้เป็นอย่างดี เช่น กรณีมีความขัดข้องในระเบียบกฎหมาย ใช้โทรศัพท์ติดต่อประสานงานไปยังห้องถินอำเภอ จังหวัด และหน่วยงานที่ไกลี้เคียงกัน

๕. การติดตามประเมินผล

- ติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยผู้บังคับบัญชาของผู้ปฏิบัติระดับหนึ่งขึ้นไป ๑ ขั้น และผู้บังคับบัญชา ระดับถัดไปทุกระดับ
- ประเมินการควบคุมจากคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยในระดับองค์กรจากแบบรายงานความคืบหน้าในการจัดวางระบบการควบคุมภัยในตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภัยใน ข้อ ๕
- ประเมินการควบคุมจากคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภัยในระดับองค์กรจากแบบรายงานความคืบหน้าในการจัดวางระบบการควบคุมภัยในตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภัยใน ข้อ ๖
- ประเมินจากคณะกรรมการบริหารส่วนตำบลหันตรา

ผลการประเมินโดยรวม :-

กองซ่างของค์กิริยาบิหารส่วนตำบลหนองน้ำໃສมีโครงสร้างการควบคุมภายใน
ครบ ๕ องค์ประกอบ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมแล้วมีความเพียงพอไม่พบความเสี่ยงที่จะต้อง¹
ดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุง

ลงชื่อ..... 

(นายบัณฑิต ผลหาญ)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองซ่าง
วันที่ ๒๓ พฤษภาคม ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา</u></p> <p>๑. กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ด้านสถานที่ ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ - บุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่กองต้องรับผิดชอบ <p>๑.๒ การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน - อาคารคับแคบ สถานที่ไม่พอใช้สำหรับการจัดกิจกรรมนันหนาการ <p>๑.๓ กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น - จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียน การสอน - จัดหาสถานที่ก่อสร้างอาคารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ดียิ่งขึ้น <p>๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระหว่างหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที - การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาชนพื้นที่ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่ - ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารการติดต่อประสานงาน กับส่วนราชการอื่นๆ <p>๑.๕ การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปรับปรุงค่าสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษาภูมิ ระบบที่เปลี่ยนใหม่ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทัวหน้างาน และหัวหน้าส่วนการศึกษาฯ ต้องติดตาม กำกับดูแล 	<p style="text-align: center;"><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสม และเพียงพอ โดยผู้อำนวยการกองการศึกษา หน้าที่ตรวจสอบ กำกับดูแลโดยผลการปรับปรุงควบคุม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ คือ การส่งเสริมผู้ดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษา ที่อยู่ในระดับที่สูงขึ้น เพื่อนำความรู้มาพัฒนาเด็กเล็กใน ตำบล รวมถึงมีการปรับปรุงอาคารสถานที่ให้เหมาะสมใน การจัดการเรียนการสอนต่อไป ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ซึ่งต้องน้ำไปจัดทำ แผนการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับส่วนงานใน ภาคร่วมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกอง การศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อ ประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี มีการ ติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกอง การศึกษา มีความเหมาะสมและเพียงพอ</p>

๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา

๑.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม

สภาพแวดล้อมภายนอก

- ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั่วตำบล

๑.๒ การประเมินความเสี่ยง

- บุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานของงานด้านการศึกษา กังวลว่า ถ้าปฏิบัติงานไปแล้วจะถูกต้องตามระเบียบทรือไม่

๑.๓ กิจกรรมการควบคุม

- มีคำสั่งแบ่งงานภายนอกในส่วนการศึกษา แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนชัดเจน
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกให้อบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

๑.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร

- นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการได้ทันที
- การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาชนสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่
- ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์กับส่วนราชการอื่นๆ

๑.๕ การติดตามและประเมินผล

- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษาภูมิ ระเบียบ ใหม่ ๆ อุปกรณ์ เครื่องมือ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทั่วหน้างาน และหัวหน้าส่วนการศึกษาฯ ต้องติดตาม กำกับดูแล

ผลการประเมินโดยรวม :-

กองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส่เมืองสร้างการควบคุมภายในครบทั้งองค์ประกอบ มีประสิทธิผลที่เพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในวันที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลงชื่อ.....


(นางสาวเนาวรัตน์ มากสวัสดิ์)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา
วันที่ รัตนวาคม ๒๕๖๑

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้วประเมินองค์ประกอบ
ควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตาม
สมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป

๑.๑ การบริหารงานด้านสารบรรณ การรับส่งหนังสือ มีความล่าช้ากราดชั้นขึดหรือไม่ทัน
ทั้งระยะเวลาที่กำหนด

๑.๒ การบริหารงานบุคคล การปรับปรุงในเรื่องระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวกับการ
บริหารงานบุคคลบ่อยๆ อาจทำให้เกิดความผิดพลาดขึ้นได้

๑.๓ กิจกรรมด้านนโยบายและแผน การประชาสัมพันธ์การเข้าร่วมประชุมประชาคมไม่ทั่วถึง
รวมถึงประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนเท่าที่ควร

๑.๔ งานกฎหมายและคดี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษากฎหมายที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมรวมถึง
ประชาชนไม่ทราบถึงการบังคับใช้ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ

๑.๕ งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรมด้านเบี้ยผู้สูงอายุ การเรียกเงินคืน หนังสือแจ้งการตาย การ
ย้ายที่อยู่ การเปลี่ยนแปลงบัญชีเงินฝากธนาคาร รวมถึงช่วงเวลาภาระระยะเวลาในการรับเบี้ยงชีพผู้สูงอายุ

๑.๖ งานสาธารณสุข กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อโอกาส
เกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติ
ตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคไข้เลือดออกโดยขั้นตอน แล้วขาดการกระตุ้น
ประชาชนให้ประชาชนตระหนักรisksในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง

๑.๗ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การเปลี่ยนแปลงในเรื่องของสภาพดินฟ้าอากาศ
ที่รุนแรงและความไม่แน่นอนของภัยธรรมชาติต่างๆ

๑.๘ งานส่งเสริมการเกษตร ขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญทางด้านการเกษตรรวมถึง
ระเบียบ กฎหมายในการให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากบัญหารัฐธรรมชาติต่างๆ ที่ยังเกิด
ความสับสน

๑.๙ งานกิจการสภากาชาด กิจการด้านการประชุมสภากาชาด สมาชิกสภากาชาดท้องถิ่นไม่ได้ให้ความสำคัญ
เกี่ยวกับการประชุม การพิจารณาเรื่องสำคัญๆ ที่ต้องใช้เสียงข้างมากในสภากาชาดไม่ผ่านความเห็นชอบ

๑.๑๐ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษีและเบียนทรัพย์สิน ยังไม่
ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีมีความคลาดเคลื่อน

๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีเจ้าหน้าที่ไม่
เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง และระบบควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย

๑.๑๒ กิจกรรมงานประมาณราคา การประมาณราคาผิดพลาดราคาไว้สูงหากกลางมีการ
เปลี่ยนแปลงบ่อย ร้านค้าไม่ให้ข้อมูลในการสอบถามราคาทำให้ขาดเอกสารอ้างอิง

๑.๑๓ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง การเข้าดำเนินการของผู้รับจ้าง สภาพดินฟ้าอากาศ
รวมถึงสภาพพื้นที่สถานที่ก่อสร้าง

๑๑. กิจกรรมงานออกแบบ ขาดบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะด้านทางวิศวกรรม
๑๒. กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา บุคลากรไม่เพียงพอ อาคารสถานที่คับแคบ
ไม่สอดคล้องในการจัดกิจกรรมต่างๆ
๑๓. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา บุคลากรมีความกังวลเกี่ยวกับการปฏิบัติ
ตามระเบียบ

(ลงชื่อ) **อรุณ:**
(นายอรุณ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อําเภอวัฒนานคร จังหวัดสระแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภายนอกที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจ การ ๗ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่มีอยู่ ควบคุมภายใน	การปรับปรุง ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรม	- ความล่าช้าในการรับส่ง หนังสือ สำหรับ ให้ ก ร ดำเนินการไม่เป็นไปตาม หัวใจของผู้รับ - การบริหารงานด้านการรับ/ส่ง เอกสาร การจัดเก็บเอกสาร ตาม ระบบงานสารบัญ	- มีการตรวจสอบเชิงหนึ่งเที่ยว จากอำเภอทุกวัน ดำเนินการไม่เป็นไปตาม หัวใจของผู้รับ	- ผู้ป บ ค บ บ ญ ช า โ ด ย หัวหน้าสำนักงานปลัด กำกับดูแล	- ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบปฏิบัติงาน เป็นระบบพัฒนา กระบวนการสาร บรรณาธิการครั้ด ผู้บังคับบัญชาโดย หัวหน้าสำนักปลัด ให้ ดำเนินการให้เป็นไปตาม บุคลากรเบื้องตน บ่อยครั้ง	- ระบบการจัดการ การให้บริการรับทราบ การให้บริการเบื้องตน ระบบ	- ต ศ ว ต ปัจงประมวล พศ.๒๕๖๑ สำนักปลัด
๒. วัตถุประสงค์	- การบริหารงานบุคคล ทะเบียน ประวัติ การประเมินผล การบรรจุ แต่งตั้ง โอนย้าย ของพนักงานส่วน ตำบล/ลูกจ้าง	- การเปลี่ยนแปลงระบบเบี้ยบ ที่ เ ก ย ว ช อ ง ก บ ก ร บริหารงานบุคคลอย่าง ให้ความผิดพลาดได้ ที่เกี่ยวข้อง	- ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานตาม ระบบและแนวทางสังกัดการ บริการ	- ผู้ป บ ค บ บ ญ ช า โ ด ย หัวหน้าสำนักปลัด ให้ ดำเนินการเบื้องตน บุคลากรเบื้องตน บ่อยครั้ง	- ระบบการประเมิน ให้สามารถปฏิบัติงาน ได้อย่างถูกต้อง	- ผู้ป บ ค บ บ ญ ช า โ ด ย ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อําเภอวัฒนานคร จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบขององค์กรควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การจัดตามกฎหมายที่เกิดขึ้น หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อัน ๑ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัสดุประสงค์	ความถี่ยง การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่มีอยู่ การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. งานนโยบายและแผน กิจกรรม	- ประชุมผู้เข้าร่วมการ นัดทำประชามติ - การจัดทำประชามติ - ประชามติที่ในกระบวนการเรียนรู้ ความสำคัญในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น วัสดุประสงค์	- มีการประชุมทางพื้นที่โดย ใช้วิทยุหอดรรجةร่ายข่าว และติดป้ายประชามติสำหรับ ให้ทราบอย่างทั่วถึง และ ให้ผู้นำหมู่บ้านเน้นย้ำ ถูกบ้านเข้าร่วมประเมิน ประชามติ	- จำนวนผู้เข้าร่วมการ นัดทำประชามติ และการสำรวจร่วม และการให้ข้อมูลเพื่อ น้ำมารักษาดูแล ทั่วถึง พร้อมกับผู้เช้ง ให้เห็นถึงความสำคัญ ของการนัดทำประชามติ	- ผู้นำ ๔ ชุมชนและ ประชาชนพื้นที่ประจำ จัดทำประชามติ น้ำมารักษาดูแล ให้เห็นถึงความสำคัญ ของการนัดทำประชามติ	- สำนักปลัด - งานนโยบาย และแผน
๑๐. งบประมาณ รายจ่าย	- ประชุมผู้เข้าร่วมการ นัดทำประชามติ - การจัดทำประชามติ - ประชามติที่ในกระบวนการเรียนรู้ ความสำคัญในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น วัสดุประสงค์	- มีการประชุมทางพื้นที่โดย ใช้วิทยุหอดรรجةร่ายข่าว และติดป้ายประชามติสำหรับ ให้ทราบอย่างทั่วถึง และ ให้ผู้นำหมู่บ้านเน้นย้ำ ถูกบ้านเข้าร่วมประเมิน ประชามติ	- ผู้นำ ๔ ชุมชนและ ประชาชนพื้นที่ประจำ จัดทำประชามติ น้ำมารักษาดูแล ให้เห็นถึงความสำคัญ ของการนัดทำประชามติ	- ผู้นำ ๔ ชุมชนและ ประชาชนพื้นที่ประจำ จัดทำประชามติ น้ำมารักษาดูแล ให้เห็นถึงความสำคัญ ของการนัดทำประชามติ	- สำนักปลัด - งานนโยบาย และแผน

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนาธิร จังหวัดสระแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของครุภูมิภาคใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การจัดตั้งกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมภายใน	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่ผู้ การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานกฎหมายและคดี กิจกรรม	- การเผยแพร่และปั�นไปยัง กฎหมาย ระเบียน ที่อยู่บังคับต่างๆ วัตถุประสงค์	- ประชากชนไม่ทราบถึงการ บังคับใช้ กฎหมาย ระเบียน ข้อบังคับต่างๆ	- เมื่อไหร่ประชากชนเมื่อ ประชากชนฟังแล้ว/ให้ความรู้ ทางกฎหมายและการบังคับใช้ อย่างที่ควร	- เพื่อให้ประชากชนเข้าใจ ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับการบังคับใช้ กฎหมายต่างๆ	- ต้องใช้ระยะเวลาทำ ความเข้าใจกับประชาชน ในพื้นที่	- มีการประชุมสาธารณะที่ พร้อมทั้งจัดอบรมให้ ความรู้แก่ประชาชน เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ การบังคับกฎหมาย ต่างๆ
	- เพื่อให้ประชากชนได้มีความรู้ เกี่ยวกับการบังคับใช้กฎหมาย ระเบียนต่างๆของหัวราชการ					

องค์กรการบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อําเภอวัฒนานคร จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การก่อตạoภูมายหลัง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่อยืดหยุ่น	การประเมินผลกระทบ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรม - ดำเนินการต้านเป้ายังชีพ ผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ความช่วยเหลือผู้สูงอายุ ตามนโยบายของรัฐบาล	- การขาดการติดตามทำให้เกิดความล่าช้า - ภาระจึงคงทະเบิกน้ำทุกครั้ง ซึ่งต้องก้อนจ่ายเบี้ยชดเชย การจ่ายเบี้ยชดเชย - ภาระเบิร์นแบลสจัด ระเบียบ/ข้อสั่งการที่ ไม่ปฏิบัติ	- ตรวจสอบการคืนเงิน ประจำเดือน ประจำปี ประจำไตรมาส โดยมีรหัสเรียบร้อยแต่บัง ไม่บันทึก ทุกเดือน	- ตรวจสอบการคืนเงิน ประจำเดือน ประจำปี ประจำไตรมาส ประจำเดือน ประจำปี ประจำไตรมาส ประจำเดือน	- ระบบ/ข้อสั่งการ ที่มี การทำงานล่าช้า ผู้รับผิดชอบ เกี่ยวกับ ประเมิน อาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาด	- ใช้ช่องทางการ การเปลี่ยนแปลง/ เพิ่มเติม	- ประเมินและปรับปรุง การอบรม	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อําเภอวัฒนาคม จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของกรอบมาตรฐานคุณภาพใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่omitig	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. งานสาธารณสุข กิจกรรม	- การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากภัยธรรมชาติอื่น นอกประเทศ	- ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประเทศไทยไม่ มีไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่ บริเวณที่ติดต่อ กันกับประเทศ อนามัยที่ปล่อยจลาจลภัยเข้า มา	- พ่นพูนออกค่าน้ำใส หรายอยออกเบท เนื่องเกิดการ ระบาดของไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่ บริเวณที่ติดต่อ กันกับประเทศ อนามัยตามสลาย ให้ยกกับการ เพาะพันธุ์ยา	- ตรวจสูบน้ำอัตราการ ติดเชื้อ ของป้ายโฆษณา ไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่ บริเวณที่ติดต่อ กันกับประเทศ อนามัยตามสลาย ให้ยกกับการ เพาะพันธุ์ยา	- ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประเทศไทยไม่ มีไข้เลือดออก ในเขตพื้นที่ บริเวณที่ติดต่อ กันกับประเทศ อนามัยตามสลาย ให้ยกกับการ เพาะพันธุ์ยา	- ส่งเสริม/อบรม ปรับเปลี่ยน สำนักปลัด พฤษฎีกร ฯ ฯ ฯ ประชานาชให้ปฏิบัติ ตามหลัก ๕ บ. - จัดกิจกรรม ประกวดพูนรักษา ^ช ความสะอาดเพื่อต บริเวณลูกน้ำบุญคราย อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ ใช้แบบสอบถาม การลดลงของรา 霏รักระยะเขี้ยวใน ชุมชน อัตราป่วย อัตราการตาย
	- เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปลอดจากโรคภัยเข้า มา	- ป้องกัน ๕ บ.				

၃၆၁။ မြန်မာရှိသူများ၏ အမြတ်အမြတ် ပုဂ္ဂန်များ၊ မြန်မာရှိသူများ၏ အမြတ်အမြတ် ပုဂ္ဂန်များ၊ မြန်မာရှိသူများ၏ အမြတ်အမြတ် ပုဂ္ဂန်များ၊ မြန်မာရှိသူများ၏ အမြတ်အမြတ် ပုဂ္ဂန်များ၊

การกักจุตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการศึกษา อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่มีอยู่ ควบคุมภายใน	การปรับเปลี่ยน ควบคุมภายใน	การปรับเปลี่ยน ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. งานป้องกันและบรรเทา ๖๗ สาธารณภัย กิจกรรม การณ์ - ดำเนินงานป้องกันและบรรเทา ภัยธรรมชาติ - จัดกิจกรรมความตระหนักรู้ เกิดจากภัยธรรมชาติ ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึง การให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย สถานการณ์พิเศษฯ	- ภัยธรรมชาติที่รุนแรง เกิดจากภัยธรรมชาติ ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึง การให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย	- จัดกิจกรรมความพร้อม ในเรื่องของการป้องกันภัย ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึง การให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย	- การรายงานผลของภัย ให้ความช่วยเหลือแก่ ผู้ประสบภัย และความ พร้อมในการรับมือภัย	- มีการเตรียมความพร้อม ให้ความช่วยเหลือแก่ ผู้ประสบภัย รวมถึง การให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัย	- การรายงานผลของภัย ให้ความช่วยเหลือแก่ ผู้ประสบภัย และความ พร้อมในการรับมือภัย	- ความแปรปรวนของ ภัยธรรมชาติ เช่นความเมี้ยง คงกระพัน ทางวิทยุ สื่อสาร ก่อภัย อุบัติเหตุทาง วัสดุประสงค์ - เพื่อป้องกันและบรรเทาภัย ภัยอันเกิดจากภัยธรรมชาติหรือ เกิดจากภัยธรรมชาติ	- ด้านภัยธรรมชาติตาม ที่ได้ติดตาม เชิงลึก - ด้านภัยธรรมชาติตาม ที่ได้ติดตาม เชิงลึก

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวังน้ำหมาด จังหวัดศรีสะเกษ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของครรภารตามมาตรฐาน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อัน ๑ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสีย หาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗. งานส่งเสริมการเกษตร กิจกรรม	- ชาติเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ ความสามารถ รวมตัว ๔๘ คน ในการเกษตร - เพื่อส่งเสริมอาชีพทางการเกษตร ให้กับชาวชนบทที่ขาด ทักษะ การผลิต	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านการเกษตรเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ด้าน การเกษตร - ระบบเกษตรชีวภาพ ที่ดื้อต้าน โรคและแมลงศัตรูใหม่ ตลอดไป	- การรายงานผลการ ดำเนินงานต่อผู้บริหาร ห้องเรียน	- ภัยธรรมชาติ เช่น ภัย แสง วัฒนัย ทำให้พืชผล ทางการเกษตรเสียหาย - กล้าต้นทำให้ขาด พชผลทางการเกษตร ขาด ต้น	- การใช้ห่วงโซ่อุปทานที่ ขยายตัวอย่างรวดเร็ว ได้รับผลกระทบต่างๆ โดยภาษาของรัฐบาล อย่างทันท่วงที

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อําเภอวัฒนาคม จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของกรอบคุณภาพใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภูมายield ที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการวิจัย อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่อมุ่ง ความเสี่ยง	การประเมินผลกระทบ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่มีอยู่	การปรับปรุง ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานกิจการสภากิจกรรม - ดำเนินการจัดประชุมสภากิจกรรม	- สมรรถนะสภากิจกรรม ล้าจากงาน ไม่ทราบเรื่องการประชุม - สมรรถนะสภากิจกรรมไม่ได้ ให้ความสำคัญเท่ากับงาน การประชุมทำให้การ พัฒนาระบบที่ดีตามมาตรฐาน อย่างเรียบร้อย ตามระเบียบ/ กฎหมาย	- หลักฐานการเขียน รับทราบหนังสือเชิญ ประชุม - แจ้งถึงหน้าทุกครั้ง [*] ทางโทรศัพท์ และตามท้าย ตามด้วยหนังสือกำหนด มีการประชุม อย่าง น้อย ๓ วัน	- จัดงานสมมารชิกที่ไม่เข้า ร่วมประชุม	- การไม่ให้ความสำคัญ ในการเข้าร่วมประชุม ลง	- หลักฐานการเขียน รับทราบหนังสือเชิญ ประชุม - แจ้งถึงหน้าทุกครั้ง [*] ทางโทรศัพท์ และตามท้าย ตามด้วยหนังสือกำหนด มีการประชุม อย่าง น้อย ๓ วัน - ให้ประชุมสภากิจกรรม ประจำปี ๑ ครั้ง	สำนักปลัด งานนโยบาย และแผน
วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การประชุมสภากิจกรรม อย่างเรียบร้อย ตามระเบียบ/ กฎหมาย	- สมรรถนะสภากิจกรรมไม่ได้ ให้ความสำคัญเท่ากับงาน การประชุมทำให้การ พัฒนาระบบที่ดีตามมาตรฐาน อย่างเรียบร้อย ตามระเบียบ/ กฎหมาย	- แจ้งถึงหน้าทุกครั้ง [*] ทางโทรศัพท์ และตามท้าย ตามด้วยหนังสือกำหนด มีการประชุม อย่าง น้อย ๓ วัน - ให้ประชุมสภากิจกรรม ประจำปี ๑ ครั้ง	- จัดงานสมมารชิกที่ไม่เข้า ร่วมประชุม	- การไม่ให้ความสำคัญ ในการเข้าร่วมประชุม ลง	- หลักฐานการเขียน รับทราบหนังสือเชิญ ประชุม - แจ้งถึงหน้าทุกครั้ง [*] ทางโทรศัพท์ และตามท้าย ตามด้วยหนังสือกำหนด มีการประชุม อย่าง น้อย ๓ วัน - ให้ประชุมสภากิจกรรม ประจำปี ๑ ครั้ง	สำนักปลัด งานนโยบาย และแผน

องค์กรบริหารส่วนต้นด้วยองค์กรอิสระ อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์กรขององค์กรควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

การกิจกรรมภูมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. ดำเนินพัฒนาและจัดเก็บรายได้	<ul style="list-style-type: none"> - แผนที่ภาครัฐและทะเบียน - ฝ่ายบัญชีและบัญชี - ผู้มีอำนาจที่ชำระภาษีไม่ได้ - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ได้ - ความร่วมมือ - พื้นที่มีมนต์ตาให้ไป - เจ้าหน้าที่มีหน้อยแล้วมี งานประจำ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง ฝ่ายบัญชีเบรย์ได้ - ประชุมพัฒนาให้มีการ ซึ้งซักถาม - จัดทำโครงการและร่าง ส่างเสริมการจัดเก็บภาษี - จัดอบรม ทีมงานภายใน 	<ul style="list-style-type: none"> - แผนที่ภาครัฐและทะเบียน - ฝ่ายบัญชีและบัญชี - ผู้มีอำนาจที่ชำระภาษีไม่ได้ - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีไม่ได้ - ความร่วมมือ - พื้นที่มีมนต์ตาให้ไป - เจ้าหน้าที่มีหน้อยแล้วมี งานประจำ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำโครงการและร่าง ส่างเสริมการจัดเก็บภาษี - จัดอบรม ทีมงานภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนาวนาร จังหวัดสระแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภูมายทั้งๆ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมทางการดำเนินการหรือการกิจกรรมที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังไม่มีอยู่	การปรับปรุง	การควบคุมภายในในรับผิดชอบ
๙. ดำเนินงานพะเนียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรม - ดำเนินพัสดุและแผนการจัดซื้อจัดจ้าง จึง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริการพัสดุสอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - เพื่อให้มีการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานต้น พัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร กิจกรรม - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จึง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรม - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง แผนการจัดซื้อจัดจ้าง - เพื่อให้มีการจัดทำ การควบคุมรายรับ - รายจ่าย ตรวจสอบ การซื้อขายครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำ	- คำสั่งแบ่งงานภาระในกองทรัพย์สินและพัสดุมีการคลี่องแตงไว้ - หัวหน้างานและผู้บริหารตามวัตถุประสงค์ของงาน เครื่องครัว แผนการจัดซื้อจัดจ้าง - ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร กิจกรรม - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จึง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรม - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง แผนการจัดซื้อจัดจ้าง - เพื่อให้มีการจัดทำ การควบคุมรายรับ - รายจ่าย ตรวจสอบ การซื้อขายครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำ	- คำสั่งแบ่งงานภาระในกองทรัพย์สินและพัสดุมีการคลี่องแตงไว้ - หัวหน้างานและผู้บริหารตามวัตถุประสงค์ของงาน เครื่องครัว แผนการจัดซื้อจัดจ้าง - ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร กิจกรรม - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จึง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรม - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง แผนการจัดซื้อจัดจ้าง - เพื่อให้มีการจัดทำ การควบคุมรายรับ - รายจ่าย ตรวจสอบ การซื้อขายครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำ	- ดำเนินพัสดุไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ความรู้ความเข้าใจด้านพัสดุของบุคลากร และคุณภาพบุคลากร - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคู่มือให้ต่อ gotten ฝึกปฏิบัติ	- เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินพัสดุตามกำหนด การปฏิบัติงาน - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ตามวัตถุประสงค์ของงาน ควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดยการให้โดยได้ดำเนินการให้ - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและคุณภาพบุคลากร - ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามกำหนด การปฏิบัติงาน - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามวัตถุประสงค์ของงาน ควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดยการให้โดยได้ดำเนินการให้	- เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินพัสดุตามกำหนด การปฏิบัติงาน - ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามวัตถุประสงค์ของงาน ควบคุมได้ในระดับหนึ่งโดยการให้โดยได้ดำเนินการให้	กองคลัง

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนาคร จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของกรอบควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภูมิภาคที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่้มืออยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง ควบคุมภายใน	หัวข้อที่ รับผิดชอบ
<p>๓. ตรวจสอบผู้ภาคผนวกด้วยวิธี จ่ายเงินงบประมาณ กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจสอบภารกิจของหน่วยบริการ งบประมาณ - การเบิกจ่ายเงินลงในระบบ e- Loas - วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงิน งบประมาณถูกต้องและเป็นไป อย่างถูกต้องตามที่ได้ตกลงไว้ 	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พัสดุไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร 	<p>การควบคุมภายในเพื่้มืออยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีการ ตรวจสอบงบประมาณ - ผู้ตรวจประเมินตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย - ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร 	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบงบประมาณ ก่อนการจัดทำโครงการ ตามที่ได้ตกลงไว้ - ผู้ตรวจประเมินตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย 	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านพัสดุไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน - ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร 	<p>การปรับปรุง ควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบงบประมาณ ก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย - ผู้ตรวจประเมินตรวจสอบ เอกสารให้ถูกต้องก่อนการ เบิกจ่าย 	<p>หัวข้อที่ รับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้ตรวจประเมิน - ผู้ตรวจประเมิน - ผู้ตรวจประเมิน - ผู้ตรวจประเมิน

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อําเภอวัฒนาคาร จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินค่าประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมตามภาระหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจ วิ่ง ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัดบุคลิกภาพ	ความเสี่ยง การควบคุมภายในในที่มีอยู่	การควบคุมภายในในที่มีอยู่ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่ยู่ ควบคุมภายใน	การปรับปรุงปัจจุบัน ควบคุมภายใน	การปรับปรุงปัจจุบัน รับผิดชอบ	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. กิจกรรมงานบำรุงดูแลอาคาร กิจกรรม <ul style="list-style-type: none"> - การประเมินราคางานและงาน ควบคุมงานก่อสร้าง - ราคาวัสดุคลังสำรอง วัดบุคลิกภาพ - เพื่อให้การควบคุมการประมาณ ราคาลงและงานควบคุมงาน ก่อสร้าง เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ รวดเร็ว 	ความเสี่ยง การควบคุมภายในในที่มีอยู่ <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบงานก่อสร้าง ให้เป็นไปตามที่ได้ กำหนด ในการ ประมาณตั้งแต่ ครม. แมลง กฤษณาฯ ที่เกี่ยวข้อง - เจ้าหน้าที่ด้านวัสดุ คงเหลือ ด้านวัสดุคงเหลือ ในการ ประเมินราคาก่อสร้าง และงานก่อสร้าง แมลง กฤษณาฯ ที่เกี่ยวข้อง - ตรวจสอบงานก่อสร้าง ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมตามกำหนด เวลา ที่กำหนด 	ความเสี่ยง ควบคุมภายใน <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมให้บุคลากรเรียน ร่วมการฝึกอบรม ในเรื่อง งานประมาณราคาก่อสร้าง และการซ่อมแซม เครื่องจักรกล ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมตามกำหนด เวลา ที่กำหนด 	ความเสี่ยงที่ยังไม่ยู่ ควบคุมภายใน <ul style="list-style-type: none"> - ส่งเสริมให้บุคลากรเรียน ร่วมการฝึกอบรม ในเรื่อง งานประมาณราคาก่อสร้าง และการซ่อมแซม เครื่องจักรกล ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมตามกำหนด เวลา ที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ ภาระที่มี ไฟฟ้า ที่พื้นที่อยู่อาศัย เพิ่มมากขึ้น - จัดซื้อวัสดุที่ต้อง[*] ใช้ให้เพียงพอ ในการ ประเมินราคาก่อสร้าง และงานก่อสร้าง แมลง กฤษณาฯ ที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ ภาระที่มี ไฟฟ้า ที่พื้นที่อยู่อาศัย เพิ่มมากขึ้น - จัดซื้อวัสดุที่ต้อง[*] ใช้ให้เพียงพอ ในการ ประเมินราคาก่อสร้าง และงานก่อสร้าง แมลง กฤษณาฯ ที่เกี่ยวข้อง 	กองช่าง
กิจกรรมงานบัญชี ๑. กิจกรรมงานบัญชี <ul style="list-style-type: none"> - การประเมินราคางาน ควบคุมงานก่อสร้าง - ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ที่บัญชี ให้ถูกต้อง - ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ที่บัญชี ให้ถูกต้อง 	ความเสี่ยง การควบคุมภายในในที่มีอยู่ <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ที่บัญชี ให้ถูกต้อง - ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ที่บัญชี ให้ถูกต้อง 	ความเสี่ยง ควบคุมภายใน <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ที่บัญชี ให้ถูกต้อง - ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ที่บัญชี ให้ถูกต้อง 	ความเสี่ยงที่ยังไม่ยู่ ควบคุมภายใน <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ที่บัญชี ให้ถูกต้อง - ตรวจสอบรายการเบิกจ่าย ที่บัญชี ให้ถูกต้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ ภาระที่มี ไฟฟ้า ที่พื้นที่อยู่อาศัย เพิ่มมากขึ้น - จัดซื้อวัสดุที่ต้อง[*] ใช้ให้เพียงพอ ในการ ประเมินราคาก่อสร้าง และงานก่อสร้าง แมลง กฤษณาฯ ที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ ภาระที่มี ไฟฟ้า ที่พื้นที่อยู่อาศัย เพิ่มมากขึ้น - จัดซื้อวัสดุที่ต้อง[*] ใช้ให้เพียงพอ ในการ ประเมินราคาก่อสร้าง และงานก่อสร้าง แมลง กฤษณาฯ ที่เกี่ยวข้อง 	กองบัญชี

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนานคร จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินคัดประกอบของการควบคุมภัยใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภูมามายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือการกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ความเสี่ยงที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่เปลี่ยนไป ควบคุมภัยใน	การปรับปรุง ควบคุมภายใน	ผู้รายงาน รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมตามงานก่อสร้าง กิจกรรม - ควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างให้ เป็นไปตามรูปแบบรายการที่ กำหนด	<ul style="list-style-type: none"> - งานด้านก่อสร้างที่เป็น ตามบัญชีรายการอาจไม่ได้ มาตรฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้างเป็นลายลักษณ์ อักษร - ตรวจสอบงานก่อสร้าง เป็นระยะๆ เป็นขั้นตอน 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชากาชณ์ได้รับความ สงบพิสารและอาจ ไม่ต้องการรูปแบบงาน ไม่ต้องการรูปแบบงาน ที่ใช้งาน 	<ul style="list-style-type: none"> - งานด้านก่อสร้างที่เป็น ตามบัญชีรายการและอาจ ไม่ต้องการรูปแบบงาน ที่ใช้งาน 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับ ให้คำชี้แจง ผู้นำ ชุมชน / ประธานหมู่บ้านให้ รับทราบหน้าที่ของ ตนเองในการร่วม สอดส่องดูแลงาน ก่อสร้างในพื้นที่ของ ตนเองอีกทางหนึ่ง 	กองช่าง

องค์กรบริหารส่วนตัวบ่อน้ำใส อำเภอวัฒนาคม จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภาระที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อัน ๑ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่ोป้อง กันความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมงานออกแบบ กิจกรรม - ดำเนินการเกี่ยวกับการออกแบบ ต่างๆ	- บุคลากรไม่มีความ ชำนาญและไม่มีเครื่องมือ [*] อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ออกแบบ	- ส่งเสริมให้บุคลากรเข้า ร่วมการฝึกอบรมในเรื่อง การออกแบบ เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	-	-	กองช่าง

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อำเภอวัฒนาනคร จังหวัดศรีสะเกษ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภูมายield="1" style="text-align: center;">การกิจกรรมภูมายield="1" style="text-align: center;">ห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจและการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มืออยู่ ควบคุมภายใน	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังไม่อยู่ ควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
1. กิจกรรมการศึกษา กิจกรรม <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการต่อต้านการจัดการศึกษา[*] วัตถุประสงค์ของภาคควบคุม - เพื่อให้งานบริหารการศึกษาและ งานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วย[*] ความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อ[*] กฎหมายกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดการศึกษาปฐมภัย - มีการส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับ[*] การอบรม - บุคลากรที่เป็นพนักงาน[*] จ้างยังขาดประสาบทด้วย[*] การสอนเดือนบุนนาค - ต้านสถานที่ กрайใน[*] บริเวณศูนย์ฯ มีการ[*] ปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มืออยู่ไม่ ครอบคลุมซึ่งเดิมพึงพอ - บุคลากรที่เป็นพนักงาน[*] พนักงานจ้างยังขาด[*] ประสาบทด้วยการสอน[*] เดือนบุนนาค - ต้านสถานที่ กрайใน[*] บริเวณศูนย์ฯ มีการ[*] ปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดการศึกษาปฐมภัย[*] ยังไม่ดำเนินการ - บุคลากรที่เป็นพนักงาน[*] จ้างยังขาดประสาบทด้วย[*] การสอนเดือนบุนนาค - จัดหาสื่อการเรียนการสอน[*] สอนให้ครอบคลุมทั้ง[*] ปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ 	<ul style="list-style-type: none"> - การจัดการศึกษาปฐมภัย[*] ปฐมวัยไม่ได้มาตรฐาน[*] บุคลากรที่เป็นพนักงาน[*] พนักงานจ้างยังขาดประสาบทด้วย[*] การสอนเดือนบุนนาค - จัดหาสื่อการเรียนการสอน[*] สอนให้ครอบคลุมทั้งปรับปรุงเพียงบางส่วน[*] สถานที่คับแคบ 	<ul style="list-style-type: none"> - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ[*] การอบรม ตามต่าง ๆ[*] เพื่อพัฒนาศักยภาพ[*] ของผู้ดูแลเด็กใหม่[*] ทักษะมาเข้า - จัดทำอุปกรณ์[*] สำหรับพัฒนาการ[*] ด้านสมรรถภาพ[*] ปรับปรุงสถานที่ให้[*] กว้างขวางขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> - กองการศึกษา

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส อ.มาอวัฒนาหาร จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

การกิจกรรมภูมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	การปรับปรุง หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการสร้างเสริม การศึกษา สถานแสวัฒนธรรม กิจกรรม - ด้านการสร้างเสริมการศึกษา ทางศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้ห้องน้ำสาธารณะ เป็นไปด้วยความเรียบเรียงถูกต้อง ตามข้อกฎหมาย	หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

นายอริยะ ไชยแสง

(นายอธิบดี ไชยแสง)

ตัวแทน
ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกอตต์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
วันที่ ๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

หน้าที่ ๓๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ระหว่างการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ระหว่างการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป
 - ๑.๑ การบริหารงานด้านสารบรรณ
 - ๑.๒ การบริหารงานบุคคล
๒. กิจกรรมด้านนโยบายและแผน
๓. งานกฎหมายและคดี
๔. งานสังคมสงเคราะห์
๕. งานสาธารณสุข
๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๗. งานส่งเสริมการเกษตร
๘. งานกิจการสปา
๙. กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๑๐. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๑๑. กิจกรรมงานประมาณราคา
๑๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
๑๓. กิจกรรมงานออกแบบ
๑๔. กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา
๑๕. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา

/๑. การปรับปรุง...

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป

๑.๑ การบริหารงานด้านสารบรรณ เร่งรัดให้มีการดำเนินการตามทันท่วงเวลาที่กำหนด รวมถึงให้เจ้าหน้าที่ธุรการเช็คหนังสือจากอำเภอทุกวัน

๑.๒ การบริหารงานบุคคล ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มพูนทักษะ ความรู้ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของระเบียน กฎหมายต่างๆ และให้ติดตามข้อมูลข่าวสารจากเว็บไซต์ของกรมฯ/กระทรวง โดยผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด

๑.๓ กิจกรรมด้านนโยบายและแผน จัดให้มีการประชาสัมพันธ์โดยขอความร่วมมือผู้นำชุมชนประกาศเลียงตามลายให้ประชาชนทราบถึงความสำคัญของการเข้าร่วมประชาคม เพราะเป็นเวทีที่เปิดโอกาสให้คนในชุมชนแสดงความคิดเห็น เสนอปัญหา และความต้องการ เพื่อนำข้อมูลไปจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๑.๔ งานกฎหมายและคดี ส่งนิติกรเข้ารับการอบรมกฎหมายตามหลักสูตรต่างๆ และมีการเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงการบังคับใช้ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ

๑.๕ งานสังคมสงเคราะห์ มีการแจ้งให้ผู้ที่ได้รับสิทธิ์ลงทะเบียน ยื่นตรวจสอบเอกสารหลักฐานต่างๆ ในทุกๆปี รวมถึงการให้ความรู้ในขั้นตอนต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลง

๑.๖ งานสาธารณสุข มีการประชาสัมพันธ์ รณรงค์ป้องกันโรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ประชาชนรู้จักภารกิจการป้องกันตัวเองอย่างถูกวิธี

๑.๗ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดให้มีการอบรมแก่บุคลากร เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นได้

๑.๘ งานส่งเสริมการเกษตร ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มทักษะ ความรู้ทางด้านการเกษตร รวมถึงระเบียน กฎหมายต่างๆ และการให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากภัยธรรมชาติ

๑.๙ งานกิจการสปา การส่งหนังสือเชิญประชุมสpa ถึงสมาชิก อบต.ทุกคนโดยให้มีการเขียนรับทราบทุกราย

๑.๑๐ กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เร่งพัฒนาระบบการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ให้ครบถ้วนสมบูรณ์ เพื่อให้ระบบการจัดเก็บภาษีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูอย่างใกล้ชิด เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุเพื่อป้องกันข้อผิดพลาด

๑.๑๒ กิจกรรมงานประมาณราคา ให้มีการสืบค้นราคากลางให้เป็นปัจจุบันมากที่สุด เพราะราคาสุดราคากลางมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย โดยหาข้อมูลจากหลายหน่วยงาน

๑.๑๓ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง มีการคำนวณระยะเวลาดำเนินงานเพื่อให้ผู้รับจ้างตามแบบรายการที่กำหนด

๑๑. กิจกรรมงานออกแบบ ประสานขอรับการสนับสนุนบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทาง
จากหน่วยงานอื่น

๑๒. กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา ขอรับการจัดสรรบุคลากรด้านการศึกษา
รวมถึงการเสนอโครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อปรับปรุงอาคารสถานที่ให้รองรับการจัดกิจกรรมต่างๆ

๑๓. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพิ่มพูนความรู้
เกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย อย่างถูกต้อง

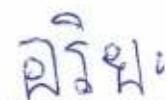


(ลงชื่อ).....

(นายณรินทร์ ไชยเสถียร)

ตำแหน่ง/เลขานุการ

วันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๖๑



(ลงชื่อ).....

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอmbาอวัฒนาคร

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ด้วยวิธีการท่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสกำหนด ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระหวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระหวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอmbาอวัฒนาคร

อย่างไรก็ตี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือถัดไป สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป
 - ๑.๑ การบริหารงานด้านสารบรรณ
 - ๑.๒ การบริหารงานบุคคล
๒. กิจกรรมด้านนโยบายและแผน
๓. งานกฎหมายและคดี
๔. งานสังคมสงเคราะห์
๕. งานสาธารณสุข
๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๗. งานส่งเสริมการเกษตร
๘. งานกิจการสภา
๙. กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้
๑๐. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ
๑๑. กิจกรรมงานประมาณราคา
๑๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
๑๓. กิจกรรมงานออกแบบ
๑๔. กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา
๑๕. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา

การปรับปรุงการควบคุมภัยใน

๑. กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป

๑.๑ การบริหารงานด้านสารบรรณ เร่งรัดให้มีการดำเนินการตามทันท่วงเวลาที่กำหนด รวมถึงให้เจ้าหน้าที่ธุรการเช็คหนังสือจากอำเภอทุกวัน

๑.๒ การบริหารงานบุคคล ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ เพื่อเพิ่มพูน ทักษะ ความรู้ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของระเบียน กฎหมายต่างๆ และให้ติดตามข้อมูลข่าวสารจาก เว็บไซต์ของกรมฯ/กระทรวง โดยผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด

๒. กิจกรรมด้านนโยบายและแผน จัดให้มีการประชาสัมพันธ์โดยขอความร่วมมือ ผู้นำชุมชนประกาศเสียงตามลายให้ประชาชนทราบถึงความสำคัญของการเข้าร่วมประชาคม เพราะเป็นเวที ที่เปิดโอกาสให้คนในชุมชนแสดงความคิดเห็น เสนอปัญหา และความต้องการ เพื่อนำข้อมูลไปจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น

๓. งานกฎหมายและคดี ส่งนิติกรเข้ารับการอบรมกฎหมายตามหลักสูตรต่างๆ และมีการ เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบถึงการบังคับใช้ กฎ ระเบียน ข้อบังคับต่างๆ

๔. งานสังคมสงเคราะห์ มีการแจ้งให้ผู้ที่ได้รับสิทธิ์ลงทะเบียน ยื่นตรวจสอบเอกสาร หลักฐานต่างๆ ในทุกปี รวมถึงการให้ความรู้ในขั้นตอนต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลง

๕. งานสาธารณสุข มีการประชาสัมพันธ์ รณรงค์ป้องกันโรคติดต่ออย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ประชาชนรู้จักวิธีการป้องกันตัวเองอย่างถูกวิธี

๖. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดให้มีการอบรมแก่บุคลากร เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับการเปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจจะเกิดขึ้นได้

๗. งานส่งเสริมการเกษตร ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพิ่มทักษะ ความรู้ทางด้าน การเกษตร รวมถึงระเบียน กฎหมายต่างๆ และการให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับผลกระทบจากภัยธรรมชาติ

๘. งานกิจการสภา การส่งหนังสือเชิญประชุมสภา ถึงสมาชิก อบต.ทุกคนโดยให้มีการ เชิญรับทราบทุกครั้ง

๙. กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เร่งพัฒนาระบบการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน ให้ครบถ้วนสมบูรณ์ เพื่อให้ระบบการจัดเก็บภาษีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๑๐. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูอย่างใกล้ชิด เกี่ยวกับการปฏิบัติงานด้านพัสดุเพื่อป้องกันข้อผิดพลาด

๑๑. กิจกรรมงานประมาณราคา ให้มีการสืบค้นราคากลางให้เป็นปัจจุบันมากที่สุด เพราะ ราคาวัสดุราคากลางมีการเปลี่ยนแปลงบ่อย โดยหาข้อมูลจากหน่วยงาน

๑๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง มีการคำนวณระยะเวลาดำเนินงานเพื่อให้ผู้รับจ้าง ตามแบบรายการที่กำหนด

๑๓. กิจกรรมงานออกแบบ ประสานขอรับการสนับสนุนบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะทาง จากหน่วยงานอื่น

๑๒. กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา ขอรับการจัดสรรบุคลากรด้านการศึกษา
รวมถึงการเสนอโครงการในแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อปรับปรุงอาคารสถานที่ให้รองรับการจัดกิจกรรมต่างๆ
๑๓. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพิ่มพูนความรู้
เกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย อย่างถูกต้อง

(ลงชื่อ) **ผู้ลง:**
(นายอธิยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

**ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม หน่วยตรวจสอบภายใน ได้วิเคราะห์ประเมิน ระบบควบคุมภายใน โดยแยกเป็นสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพภายนอก ดังนี้</p> <p>สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑ การกิจงานประจำ, คำสั่งแบ่งงาน หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำคำสั่งแบ่ง งานและมอบหมายหน้าที่ภัยในหน่วยงานตามการกิจ งานประจำไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นปัจจุบัน โดยการกิจงานประจำเป็นไปตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๕ และอาศัย อำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งได้กำหนด หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและ ภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาชัดเจนต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดย เสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หนองน้ำใส ทำให้มีมิตรสัมพันธ์ในการปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมี ความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และ หนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้ สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>
	หน้าที่ ๔๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๒ ประสิทธิภาพของบุคลากร</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน มีสายบังคับบัญชาต่อผู้บริหารท้องถิ่น โดยเสนองานผ่านปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล ทำให้การทำงานของหน่วยงานมีความเป็นอิสระ แต่เนื่องจากบุคลากรของหน่วยตรวจสอบไม่มีผู้รับผิดชอบโดยตำแหน่ง ทำให้การปฏิบัติงานอาจไม่ค่อยเป็นไปตามลักษณะโครงสร้างขาดประสิทธิภาพ ต้องทำงานหลายด้าน ในเวลาเดียวกัน ขาดผู้ช่วยเหลืองานด้านอื่นๆ ต้องมีความรู้เฉพาะด้านครอบคลุมทั้งองค์กร ระเบียบและข้อกฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบมีการเปลี่ยนแปลงใหม่ๆ อยู่เสมอ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานขัดเจน สายบังคับบัญชาขึ้นต่อผู้บริหารท้องถิ่นโดยเสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วน ตำบลหากทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p>
<p>๑.๓ จริยธรรมของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่</p> <p>ผู้บริหารระดับสูงมีความซื่อสัตย์ และจริยธรรมยึดถือตามการทำหนدنโดยภายในการบริหาร องค์กร การสร้างเสริม ผู้ตรวจสอบภายในในปฏิบัติตน ตามหลักปฏิบัติที่กำหนดในจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีจุดยืนที่มั่นคง มีความเที่ยงธรรม การรักษาความลับ และมีความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเป็นหลักประกันความมั่นใจในการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมีความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p><u>๑.๔ ระเบียบ ข้อกฎหมาย และระบบข้อมูลสารสนเทศ</u></p> <p>ผู้ตรวจสอบภายใน ได้ศึกษาค้นคว้า ระเบียบ ข้อกฎหมาย และข้อมูลต่างๆ อยู่เป็นประจำ เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานจากการบันทึกของบุคลากร รวมถึง สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดปัตตานีและกรมบัญชีกลาง ฯลฯ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ประเมิน สภาพแวดล้อมการควบคุมทั้งภายในและภายนอก หน่วยงานได้มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจน สายบังคับบัญชาชัดต่อผู้บริหารห้องคืนโดยเสนอ งานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วน ดำเนินตามที่ ทำให้มีอิสระในการปฏิบัติงาน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม ในภาพรวมมี ความเหมาะสม มีระเบียบ ข้อกฎหมาย และ หนังสือสั่งการเป็นตัวกำหนด จึงทำให้ สภาพแวดล้อมการควบคุมมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงของหน่วยตรวจสอบภายใน พบร่วมมีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๒.๑ หน่วยตรวจสอบได้รับเอกสารเพื่อใช้ในการตรวจสอบล่าช้า/ไม่ครบถ้วน ขาดความร่วมมือของหน่วยรับตรวจ</p> <p>๒.๒ มีระเบียบข้อกฎหมายหนังสือสั่งการ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินความเสี่ยงยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ คือ ได้รับเอกสารจากหน่วยรับตรวจตามแผนล่าช้าและไม่ครบถ้วนระเบียบ ข้อกฎหมาย มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ยังคงมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>หน่วยตรวจสอบภายใน วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก โดยมีกิจกรรมควบคุม ดังนี้</p> <p>๓.๑ ศึกษาระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ</p> <p>๓.๒ จัดทำบันทึกขออนุมัติจ้างเข้าดำเนินการตรวจสอบ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ผู้ตรวจสอบภายในให้ความสำคัญในการศึกษา ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ ให้ทันกับเหตุการณ์ปัจจุบัน</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>ใช้ระเบียบ ข้อกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ใน การปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><u>๕. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> วิเคราะห์ประเมินความเสี่ยงระบบควบคุมภายในจากสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้</p>	<p>ผลการประเมิน มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสมต่อเจ้าหน้าที่ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตในการศึกษาค้นคว้าหาข้อมูลต่างๆ และมีการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี และแผนการดำเนินงาน กฎหมาย เพื่อแจ้งให้แก่ทุกส่วนราชการได้รับทราบ</p>
<p><u>๕.๑ สารสนเทศ</u> ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้ระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการศึกษา ขอกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ แนวทางในการวางแผนตรวจสอบ การดำเนินการตรวจสอบ การใช้เทคนิคการตรวจสอบ การจัดทำกระดาษทำการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ และการติดตามผลการตรวจสอบ ฯลฯ เพื่อประสิทธิภาพในการทำงานให้ดียิ่งขึ้น</p>	<p>ข้อสรุป สารสนเทศและการสื่อสารสำหรับการปฏิบัติงาน มีความจำเป็นและเหมาะสมในการปฏิบัติงาน ผู้บริหารทุกระดับได้กำชับให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม ขอกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการต่างๆอย่างเคร่งครัด</p>
<p><u>๕. กิจกรรมการติดตามผล</u> ผู้ตรวจสอบภายใน ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานผลฯ ให้ผู้บริหารทราบ และแก้ไขข้อบกพร่องต่อไป</p>	<p>ผลการประเมิน ผู้ตรวจสอบภายใน มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	<p>ข้อสรุป ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของเทศบาล จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

.....

.....

.....



(นายณรินทร์ ไชยเสถียร)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๒๖ มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๑

หน้าที่ ๔

ชื่อหน่วยงาน หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใจ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับนายชาวลาคราดำเนินจันทีนสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การก่อจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ด้านการตรวจสอบภายใน วัดประสงค์ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของรา บภัยบัตรงานเกี่ยวกับการบริหาร งบประมาณ การเงิน การพัสดุ และ ทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้าน อื่น ๆ ตลอดจนตรวจสอบระบบการ ดูแลรักษา และความปลอดภัยของ ทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุก ประเภท	- หน่วยตรวจสอบ บัญชีงานไม่ได้ดำเนินการ ตามกำหนดระยะเวลา และการตรวจสอบ โดยตรงซึ่งส่งผลกระทบ ต่อการตรวจสอบ ความแม่นยำของข้อมูล ทางการเงิน	- มีการจัดทำบันทึก ข้อมูลมิถุนซ้ำ ดำเนินการตรวจสอบ เพื่อขอเอกสาร เจ้าของเรื่องโดยตรง ประจำก่อนดำเนิน ตามแผนล่าช้า/ ไม่ครบถ้วน	- เจ้าหน้าที่ของหน่วย รับผิดชอบได้รับ ^{แต่งตั้ง} แต่ไม่ได้รับ เอกสารเพื่อใช้ ในการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรงซึ่งส่งผลกระทบ ต่อการตรวจสอบ ความแม่นยำของข้อมูล ทางการเงิน	- จัดทำบันทึกของหน่วย ตรวจสอบให้รับ เอกสารเพื่อใช้ ในการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรงซึ่งส่งผลกระทบ ต่อการตรวจสอบ ความแม่นยำของข้อมูล ทางการเงิน	- ย	- จัดทำบันทึกของหน่วย ตรวจสอบให้รับ เอกสารเพื่อใช้ ในการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรงซึ่งส่งผลกระทบ ต่อการตรวจสอบ ความแม่นยำของข้อมูล ทางการเงิน

การกิจกรรมภูมายield จดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
พรบ. ข้อมูลเป็น กฎหมาย วัฒนธรรม องค์กร	- ศึกษาและปีบ ข้อบังคับ พนักเสื้อสั่ง การ หนังเสื้อสั่งการใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ ในการอ่าน ตรวจสอบ	- ได้มีการแก้ไข ^{เพิ่มเติม กฎ ระเบียบ หนังเสื้อสั่งการใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา)}	- ได้มีการแก้ไข ^{เพิ่มเติม กฎ ระเบียบ หนังเสื้อสั่งการใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ ในการอ่าน ตรวจสอบ}	- ได้ทรง บัญชี ^{มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ อย่างต่อเนื่อง}	- หมั่นเข้าไปศึกษา เรียนรู้หนังเสื้อสั่งการ หนังเสื้อสั่งการใหม่ๆ ในเว็บไซต์ของกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นเป็นประจำทุก วัน เพื่อได้สั่งพิมพ์ และปะติดต่อหนังเสื้อสั่งการ ที่ออกมามใหม่ จัดเรียง แยกเป็นพื้นเมืองร่อง	- หน่วยตรวจสอบ ภายใน

หน้าที่ ๕๐

(นายณรินทร์ ใจยเดชยร)

ตามหนัง นภวิเคราะห์หนี้นโยบายและแผน
ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน
วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ภาพนิวัติ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
ที่ ๒๕๔๙ / ๒๕๖๑

เรื่อง ยกเลิกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคนงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติฯ มาตรา ๗๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๒๒๕/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๑
แต่งตั้งคณะกรรมการและคนงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ไปแล้วนั้น

เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัย
การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน
การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อภิปริญตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงให้
ยกเลิกคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคนงานฯ ดังกล่าวข้างต้น และแต่งตั้งคณะกรรมการ/คนงาน
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบล
หนองน้ำใส ดังต่อไปนี้

(๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส	ประธานคนงานทำงาน
(๒) หัวหน้าสำนักปลัด	คนงานทำงาน
(๓) ผู้อำนวยการกองช่าง	คนงานทำงาน
(๔) ผู้อำนวยการกองคลัง	คนงานทำงาน
(๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คนงานทำงาน
(๖) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คนงานทำงาน/เลขานุการ
(๗) เจ้าพนักงานธุรการ	คนงานทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำ...

๑. ให้ทุกสำนัก/ส่วนราชการ สำรวจวิเคราะห์การกิจกรรมโครงการสร้างของงาน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/ส่วนราชการ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๔ ของ ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ให้เลขานุการฯ (Center)ระดับองค์กร ภายในศุกร์ที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๑ ดังนี้

(๑) แบบ ปค.๔

(๒) แบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/ส่วนราชการ เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสเพื่อจัดส่ง ให้นายอำเภอภายในเดือน พฤศจิกายน ๒๕๖๑ ตามแบบฟอร์มดังนี้

(๑) แบบ ปค.๑

(๒) แบบ ปค.๔

(๓) แบบ ปค.๕

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัดทุกสำนัก/ส่วนราชการ จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนด ข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใสทราบโดยด่วน

๕. ให้คนงานเป็นผู้ประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงาน การติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/ส่วนราชการ) เพื่อให้เกิดผลลัพธ์ที่อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)

ภริญ

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริการส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

๙๘๖๖

๑๖
๙/๑๖

๑๗
๙/๑๖

-๗๖.๘๗
๑๘ ๙/๑๖

ภริญ	บัด อ.บต. / /
พ.บ. พ.ส.ว. / /	๑๖๖
๑๖๖	๑๖๖
๑๖๖	๑๖๖

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่ ๒๔๙/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๒๔๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑
ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อกองคณะกรรมการ/คณะทำงาน
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. นางสาววรรณลักษณ์ อัครเมธารัตน์	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะทำงาน
๒. นายศรีฤทธิ์ ถาวรฤทธิ์	นักทรัพยากรบุคคล	คณะทำงาน
๓. นางนุชรี พรหมพิทย์	นักพัฒนาชุมชน	คณะทำงาน
๔. นางสาวกนกกาญจน์ แป้นส่ง	นิติกร	คณะทำงาน
๕. นางสาวกัญวัฒน์ ชนะชัย	เจ้าหน้าที่งานธุรการ	คณะทำงาน
๖. นายณรินทร์ ไชยเสถียร	นักวิเคราะห์นโยบายแผน คณะทำงาน/เลขานุการ	
๗. นางสาวณัฐสุดา มืออาชญา	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายแผน คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ	

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายใน
วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง
รายงานผลต่อกองคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล
หนองน้ำใส ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ดังແຕ้บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)

นายอริยะ ไชยแสง

ปลัดองค์การบริการส่วนตำบลหนองน้ำใส

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

อริยะ

อริยะ

.....

.....

.....

.....

.....

.....

ສໍາເນົາຄຸນນິມ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

พ.ศ.๒๕๖๑/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภัยใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๒๔๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑
ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงาน
ติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภัยใน ดังนี้

๑. นายบันพิช ผลหาญ	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นายปริชา ดาวรุส	ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า	คณะกรรมการ
๓. นายสุเทพ เว่อนใจมั่น	ผู้ช่วยช่างโยธา	คณะกรรมการ
๔. นางสาวเพียงอัมพร เกียรติวิศ	ผู้ช่วยจนท.พัฒนาชุมชน	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภัยในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายใน
วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง
รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในองค์การบริหารส่วนตำบล
หนองน้ำใส ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ดังแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)

อริย พ.

(นายอริย พิยะแสง)

ปลัดองค์การบริการส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

๑๗.๑๑.๖๑

๑๒.๑๑.๖๑

อริย พ. ปลัด ๑๗.๑๑.๖๑
พ. หน.ส่วน ๑๒.๑๑.๖๑
ครว. ๑๒.๑๑.๖๑
พ. ผู้ช่วย ๑๒.๑๑.๖๑

สำเนาคุณบัน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคนงานทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภัยใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๒๔๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑
ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ.๒๕๕๕ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คนงานทำงาน
ติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองคลัง ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภัยใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คนงานทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภัยใน ดังนี้

๑. นางชญาล คำเพ็ง	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคนงานทำงาน
๒. นายเหล็ก เสาทอง	เจ้าพนักงานพัสดุ	คนงานทำงาน
๓. นางสาวลดดาวรรณ ใจสูงนิน	พช. เจ้าพนักงานพัสดุ	คนงานทำงาน
๔. นางสาวปาริตา ศุภศักดิ์มนตรี	พช. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คนงานทำงาน
๕. นางสาววิมล ทองคำ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คนงาน/เลขานุการ
๖. นางสาววิลาวัณย์ ทองชื่น	พช. จพง.การเงินฯ	คนงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คนงานทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภัยในของกองคลัง และจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คนงานทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายใน
วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง
รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คนงานทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในองค์การบริหารส่วนตำบล
หนองน้ำใส ทุกล้านไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)

อริยะ ไชยแสง

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริการส่วนตำบลหนองน้ำใส (ลงชื่อ) _____

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปลัด อ.บ. / /

หน.ส่วน / /

ตรวจสอบ / /

ผู้รับทราบ / /

สำเนาคุณบั้น



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ที่๔๒๙ /๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานพิเศษตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ที่ ๒๔๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑
ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามรายเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงาน
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานพิเศษ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. นางเนาวรัตน์ มากสวัสดิ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	ประธานคณะทำงาน
๒. นางสาวสุนีย์ นำเย็น	ผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน
๓. นางสาวกรรณิการ์ สายทอง	ผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน
๔. นางสาวสุกิษา หงษ์ชื่น	ผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน
๕. นางสาวณัฐวรรณ ใจเส著作	ผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน
๖. นางปาริชาติ ดาวยสุข	ผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน/เลขานุการ
๗. นางวิไลวัลย์ ดาวรุกุล	ผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดสรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ภายใน
วันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง
รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล
หนองน้ำใส ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)

อธิบดี

อธิบดี บลต. /

(นายอธิบดี ไชยแสง)

บ.บ.บลต. /

ปลัดองค์การบริการส่วนตำบลหนองน้ำใส บัญชีบัญชี /

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส โทร. /

๙ ๒๕๖๑

ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส
เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

ตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๕ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ออกปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ได้ดำเนินการตามขั้นตอนดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
จึงขอประกาศรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เพื่อให้เป็น
มาตรฐานในการปฏิบัติงานต่อไป

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

อธิบดี:

(นายอริยะ ไชยแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองน้ำใส

