

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด



ที่ รอ ๘๖๙๐๑/๖๓๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด ๔๕๒๓๐

๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอโพธิ์ชัย

อ้างถึง หนังสืออำเภอโพธิ์ชัย ที่ รอ ๐๐๒๓.๑๖/ว ๔๗๗ ลงวันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง การดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๑ เล่ม
๒.ไฟล์เอกสาร แบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และ ปค.๖ จำนวน ๔ ไฟล์

ตาม หนังสือที่อ้างถึง จังหวัดร้อยเอ็ด แจ้งให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ส่งให้อำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามแบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และ ปค.๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

สำนักปลัด อบต.

โทร.๐๔๓-๐๓๐๑๗๐

รับแล้ว
19 / พ.ย / 2568

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบควบคุมภายในให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามที่กำหนด

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ จึงได้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ หวังว่าการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในจะช่วยให้ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตาไก้ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เกิดประโยชน์ในการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลมากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะในเรื่องการป้องกันการรั่วไหล การทุจริต และความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นส่งผลต่อการใช้จ่ายเงินของแผ่นดิน อันจะเป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติ

คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

สารบัญ

เรื่อง

คำนำ

สารบัญ

ระดับหน่วยรับตรวจ

- แบบ ปค. ๑

(หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน)

- แบบ ปค. ๔

(รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)

- แบบ ปค. ๕

(รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน)

- แบบ ปค. ๖

(รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน)

ระดับส่วนงานย่อย

๑. สำนักปลัด อบต.

- แบบ ปค. ๔

(รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)

- แบบ ปค. ๕

(รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน)

๒. กองคลัง

- แบบ ปค. ๔

(รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)

- แบบ ปค. ๕

(รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน)

๓. กองช่าง

- แบบ ปค. ๔

(รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)

- แบบ ปค. ๕

(รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน)

๔. กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

- แบบ ปค. ๔

(รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)

- แบบ ปค. ๕

(รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน)

๕. กองสวัสดิการสังคม

- แบบ ปค. ๔

(รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน)

- แบบ ปค. ๕

(รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน)

ภาคผนวก

ระดับหน่วยรับตรวจ

ระดับหน่วยรับตรวจ

- แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอโพธิ์ชัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอโพธิ์ชัย

ลายมือชื่อ.....

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำนักปลัด อบต.

๑.๑ การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานธุรการเนื่องจากพนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ต้องจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ

/สารบรรณ...

สารบรรณ สารสนเทศและการสื่อสารจัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ

๑.๒ การปฏิบัติงานด้านงานบุคคลากรให้เป็นปัจจุบัน เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานการเจ้าหน้าที่ เนื่องจากไม่มีข้าราชการตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล มีเพียงผู้รักษาราชการแทน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

กองคลัง

๑.๓ การตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานพัสดุ เนื่องจากปริมาณงานที่มีมากของเจ้าหน้าที่พัสดุ อาจทำให้เกิดผิดในการทำสัญญาพลาดได้ จึงมีความเสี่ยงของการตรวจเอกสารประกอบการทำสัญญา

กองช่าง

๑.๔ งานออกแบบและก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานออกแบบและก่อสร้าง (ความเสี่ยงเดิม) เนื่องจากยังมีการวางแผนการก่อสร้างและสำรวจปริมาณการก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้การตั้งงบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า มีข้อจำกัดด้านงบประมาณทำให้โครงการแก้ไขปัญหาคความเดือดร้อนของประชาชนไม่ทั่วถึง เครื่องมือเครื่องใช้ในงานก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคารยังไม่เพียงพอ ไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติม อีกทั้งยังขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง ปัจจุบันมีเพียงผู้รักษาราชการแทน

๑.๕ งานผังเมือง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสาธารณูปโภคและผังเมือง (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากประชาชนยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่การจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ซึ่งประชาชนยังไม่รู้จักกับการจัดทำผังเมือง/ตำบล จึงทำให้ไม่สามารถควบคุมการก่อสร้างอาคารต่างๆ ได้

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๖ ด้านการบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานด้านการบริหารการศึกษามูลนิธิยังขาดประสบการณ์ด้านการสอยเด็กอนุบาล ยังขาดความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็กและมีผลต่อการพัฒนาของเด็ก

๑.๗ ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานด้านการบริหารการศึกษา มูลนิธิยังขาดประสบการณ์ในการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็กอาจส่งผลกระทบต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก

กองสวัสดิการสังคม

๑.๘ ด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสวัสดิการสังคม การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้นทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบ เกิดความเสี่ยง เนื่องจากสิทธิของผู้สูงอายุจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตรประชาชนให้การบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด

/๒. การปรับปรุง...

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน สำนักปลัด อบต.

๒.๑ การจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ

๒.๑.๑ จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ
สารสนเทศและการสื่อสารจัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ

๒.๒ ปฏิบัติงานด้านงานบุคคลากรให้เป็นปัจจุบัน

๒.๒.๑ ให้นักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน
ด้านงานบุคคลกรทำให้เกิดความกระตือรือร้นในการศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

กองคลัง

๒.๓ การตรวจเอกสารประกอบสัญญา

๒.๓.๑ มีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน

กองช่าง

๒.๔ งานออกแบบและก่อสร้าง

๒.๔.๑ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่เป็นการเฉพาะในการบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

๒.๔.๒ ขอรับการจัดสรรงบประมาณ จากสภาองค์การบริหารส่วนตำบล เพิ่มขึ้นในกรณี

จำเป็นเร่งด่วน

๒.๕ งานผังเมือง

๒.๕.๑ เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำผังเมืองเพื่อรองรับการประกาศผังเมือง
รวมของจังหวัด

๒.๕.๒ ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำผังเมือง/ตำบล และกฎหมายที่
เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๖ ด้านการบริหารการศึกษา

๒.๖.๑ มีการแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๖.๒ จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานให้
ชัดเจน และส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒.๗ ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก

๒.๗.๑ ให้ความสำคัญกับการรับประทานอาหาร ล้างมือทุกครั้งก่อนรับประทานอาหาร
อาหารเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก

๒.๗.๒ ให้ความสำคัญกับการเล่น การออกกำลังกาย และการพักผ่อนของเด็ก

/กองสวัสดิการ...

กองสวัสดิการสังคม

๒.๘ ด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ

๒.๘.๑ ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศในต้นปีงบประมาณ
ก่อนการเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานการณ์ชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพ เป็นระยะๆ

๒.๘.๒ มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อกับ
ประสานงานกับส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง

ระดับหน่วยรับตรวจ

- แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>สำนักปลัด อบต.</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงาน ธุรการ สารบรรณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานธุรการ สารบรรณ ลำช้า เนื่องจากพนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๑.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดบุคลากรที่เป็นข้าราชการ ตำแหน่งนักทรัพยากรบุคคล ทำให้งานล่าช้าและไม่เป็นปัจจุบัน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงาน ธุรการ สารบรรณ ความเสี่ยง - งานธุรการ สารบรรณ ลำช้า ๒.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล ความเสี่ยง - งานบุคลากรล่าช้าและไม่เป็นปัจจุบัน - พนักงานผู้รักษาการแทนยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านงานบุคลากร	<u>ผลการประเมิน</u> สำนักงานปลัด อบต. แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๗ ฝ่าย/งาน คือ ๑.งานบริหารงานทั่วไป ๒.งานแผนงานและงบประมาณ ๓.งานกฎหมายและคดี ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๕.งานธุรการและเจ้าหน้าที่ ๖.งานส่งเสริมการเกษตร ๗.งานส่งเสริมสุขภาพพลานามัย จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ ๑.งานบริหารงานทั่วไป (กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ) ๒. ด้านงานบริหารงานบุคคล พบว่า ๑. งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณให้เพียงพอ สามารถปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น การจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ ทำให้งานธุรการ สารบรรณ ดีขึ้นในระดับหนึ่ง - จัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานให้เหมาะสมกับสายงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่างให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๒. ด้านงานบริหารงานบุคคล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย ได้ดำเนินการ คือ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ - ให้ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานธุรการและระเบียบงานสารบรรณ - จัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานให้เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการเร่งรัดในการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง ๓.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ - ให้พนักงานดำเนินการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานบุคลากร ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่มแจ้ง เพื่อทราบ - จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ สารสนเทศและการสื่อสารจัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ - ประชาสัมพันธ์ ดำเนินการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง ให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๔.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล - ประชาสัมพันธ์สรรหาข้าราชการตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และแนวทางใหม่ๆ ที่เกี่ยวกับงานด้านบุคลากร	- ประชาสัมพันธ์สรรหาข้าราชการตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านงานบุคลากรทำให้เกิดความกระตือรือร้นในการศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามและประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นเครื่องมือ ในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - มีการให้พนักงานเข้าร่วมรับการฝึกอบรม มีการจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ ทำให้งานธุรการ สารบรรณ ดีขึ้นในระดับหนึ่ง - จัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานให้เหมาะสมกับสายงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่างยังไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๒. ด้านงานบริหารงานบุคคล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - พนักงานส่วนตำบลที่รักษาราชการแทนนักทรัพยากรบุคคล ปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านงานบุคคลทำให้เกิดความกระตือรือร้นในการศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองคลัง</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอก สภาพแวดล้อมภายใน คือ งานพัสดุ พนักงานขาดความเข้าใจ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา สภาพแวดล้อมภายนอก คือ พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา ความเสี่ยง - การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง พนักงานขาดความรอบครอบ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนเพื่อทราบ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม ๕. การติดตามประเมินผล ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการประเมินพบว่า ๑. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม เจ้าหน้าที่พัสดุมีความรอบครอบมากขึ้น	<u>ผลการประเมิน</u> กองคลัง อบต. แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ ฝ่าย/งาน คือ ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๑ งาน คือ ๑.งานพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา) จากผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การบริการสัญญา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองช่าง</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม งานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พนักงานขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการสำรวจ การออกแบบ การเขียนโครงการก่อสร้างต่างๆที่ถูกต้องตามระเบียบ ๑.๒ ด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดการวางแผนและควบคุมงบประมาณให้เพียงพอกับสภาพพื้นที่ เนื่องจากงบประมาณที่มีอย่างจำกัด การสาธารณูปโภคที่ยังไม่ทั่วถึงกับความต้องการของประชาชน และขาดการควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ บางครั้งเกิดการสูญหาย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม งานก่อสร้าง ความเสี่ยง - การสำรวจ การออกแบบ การเขียนโครงการก่อสร้างต่างๆยังขาดความชัดเจน ไม่เป็นไปตามมาตรฐานเท่าที่ควร ๒.๒ ด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ความเสี่ยง - การสาธารณูปโภคยังไม่ทั่วถึงกับความต้องการของประชาชน - การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ไม่เป็นไปตามระเบียบ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการก่อสร้าง กิจกรรมงานก่อสร้าง - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ - ชักซ้อม ปรึกษาหารือทำความเข้าใจ ในข้อกำหนด แบบก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ	<u>ผลการประเมิน</u> กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ ฝ่าย/งาน คือ ๑. งานออกแบบก่อสร้าง ๒. งานการโยธา ๓. งานสาธารณูปโภคและผังเมือง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ ๑. ด้านงานออกแบบ และก่อสร้าง (กิจกรรมงานก่อสร้าง) ๒. ด้านงานสาธารณูปโภคและผังเมือง (กิจกรรมงานสาธารณูปโภค) จากผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านงานก่อสร้าง ออกแบบ และความคุมอาคาร กิจกรรมงานก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการ คือ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ - ชักซ้อมปรึกษาหารือทำความเข้าใจ ในข้อกำหนดแบบก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ การดำเนินการก่อสร้างตามโครงการต่างๆปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ แต่ยังมีวางแผนก่อสร้าง และสำรวจปริมาณงานก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้การตั้งงบประมาณไม่ครอบคลุมและงานล่าช้า มีข้อจำกัดด้านงบประมาณทำให้โครงการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนไม่ทั่วถึง เครื่องมือเครื่องใช้ในการก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคารยังไม่เพียงพอไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติม ๒. ด้านงานสาธารณูปโภคและผังเมือง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย ได้ดำเนินการ ดังนี้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๒ ด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค - จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการก่อสร้าง หรือซ่อมแซม บำรุงรักษาให้ทั่วถึง - ความคุ้มค่าการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ด้านงานก่อสร้าง กิจกรรม งานก่อสร้าง - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติ ทั้ง สารสนเทศและการสื่อสาร อย่างสม่ำเสมอ - ชักซ้อม ปรึกษาหารือหรือทำความเข้าใจ ในข้อกำหนด แบบ ก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ ๔.๒ ด้านงานการสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค - ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้านการสาธารณูปโภค เพื่อดำเนินงานแบบบูรณาการ วางแผนและควบคุมการจัดสรร งบประมาณด้านการสาธารณูปโภค ให้ทั่วถึงและเพียงพอแก่ ประชาชนในพื้นที่ - ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบ ๕. การติดตามประเมินผล ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านงานก่อสร้าง กิจกรรม งานก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการ คือ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่าง สม่าเสมอ - ชักซ้อมปรึกษาหารือหรือทำความเข้าใจในข้อกำหนดแบบ ก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ การดำเนินการก่อสร้างตามโครงการต่างๆปฏิบัติถูกต้อง ตามระเบียบ โดยมีผู้อำนวยการกองช่างที่รับผิดชอบโครงการ โดยตรง เครื่องมือเครื่องใช้ในการก่อสร้าง ออกแบบและควบคุม อาคารยังไม่เพียงพอและไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมี การปรับปรุงเพิ่มเติม	- ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ด้านการ สาธารณูปโภคเพื่อดำเนินงานแบบบูรณาการ วางแผนและควบคุมการจัดสรรงบประมาณด้าน การสาธารณูปโภค ให้ทั่วถึงและเพียงพอแก่ ประชาชนในพื้นที่ - ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้อง ตามระเบียบแต่พนักงานยังขาดความรู้และทักษะ ในการปฏิบัติงานด้านผังเมือง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. ด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการ คือ - ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้านสาธารณูปโภคเพื่อดำเนินงานแบบบูรณาการ วางแผนการควบคุมการจัดสรรงบประมาณดำเนินการสาธารณูปโภค ให้ทั่วถึงและเพียงพอแก่ประชาชนในพื้นที่ - ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบ แต่พนักงานยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานด้านผังเมือง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กอนุบาล ๑.๒ กิจกรรมด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็ก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ผู้ดูแลเด็กเป็นพนักงานจ้างตามภารกิจ ยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรีเอกปฐมวัย อาจส่งผลต่อความรู้ความเข้าใจ ต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก ๒.๒ กิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจาก งบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก ๓. กิจกรรมการควบคุม - จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานให้ชัดเจน และส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานในการพัฒนา และติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องได้ทันเวลา - มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ งานต่างๆที่เกี่ยวข้องกับประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อประสานงานกับส่วนราชการต่างๆที่เกี่ยวข้อง ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบติดตามและประเมินผลเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการแบ่งโครงการ การปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานบริหารงานทั่วไป ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ <u>การประเมินความเสี่ยง</u> การประเมินความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุม ทุกด้านต้องมีการติดตาม ตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าสายงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ <u>กิจกรรมการควบคุม</u> มีการแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นไปตามโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน และมีปริมาณงานที่ไม่ชัดเจน จึงมีการติดตามอย่างต่อเนื่องต่อไป <u>สารสนเทศและการสื่อสาร</u> มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม รวดเร็ว ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น <u>การติดตามประเมินผล</u> มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ประสิทธิภาพในการทำงาน มีการประเมินความคุ้มค่า การใช้จ่ายงบประมาณรวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองสวัสดิการสังคม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่า มีการเปลี่ยนแปลงของผู้สูงอายุ โดยมีได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ เนื่องจากประชาชนผู้สูงอายุในเขตตำบลหนองตาไก้มีจำนวนมาก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ พบว่า การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้นทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบ เกิดความเสี่ยงเนื่องจากสิทธิของผู้สูงอายุจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตรประชาชนให้การบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด ๓. กิจกรรมการควบคุม - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศในต้นปีงบประมาณก่อนการเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานการณ์มีชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพ เป็นระยะๆ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องได้ทันเวลา - มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ งานต่างๆที่เกี่ยวข้องกับประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อประสานงานกับส่วนราชการต่างๆที่เกี่ยวข้อง ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบติดตามและประเมินผลเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคม ได้มีการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน มีการแบ่งโครงสร้าง การกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการสังคม ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้มีการกำหนดกิจกรรมควบคุม และปรับปรุงต่อไป การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม อยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุม ทุกด้านต้องมีการติดตาม ตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าสายงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมการควบคุม มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม เป็นไปตามโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน และมีปริมาณงานที่ไม่ชัดเจน จึงมีการติดตามอย่างต่อเนื่องต่อไป สารสนเทศและการสื่อสาร มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม รวดเร็ว ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ประสิทธิภาพในการทำงาน มีการประเมินความคุ้มค่า การใช้จ่ายงบประมาณรวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการ ควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

วันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

ระดับหน่วยรับตรวจ

- แบบ ปค. ๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. สำนักงานปลัด ๑.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ - การจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานธุรการ งานสารบรรณ เป็นระบบมากขึ้น ง่ายต่อการ ค้นหาเอกสาร	งานธุรการ งานสาร บรรณ ลำช้า เนื่องจาก พนักงานขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน	- ให้ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับการ ปฏิบัติงานธุรการและระเบียบ งานสารบรรณ	- พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานด้านงานธุรการ ทำให้เกิดความ กระตือรือร้นในการศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน	- งานธุรการ สารบรรณ สารสนเทศและการ สื่อสารจัดเก็บเอกสารไม่ เป็นระบบ	- จัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน ธุรการ สารบรรณ สารสนเทศและการ สื่อสารจัดเก็บ เอกสารให้เป็นระบบ	- หัวหน้า สำนักงานปลัด ฯ - งานธุรการ

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล กิจกรรม - ปฏิบัติงานด้านงานบุคคลการ ให้เป็นปัจจุบัน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ดำเนินการปฏิบัติงาน ด้านงานบุคคลให้เป็นปัจจุบัน	-งานบุคคลากรไม่เป็น ปัจจุบัน สาเหตุ - ไม่มีข้าราชการ ตำแหน่ง นักทรัพยากร บุคคล มีเพียงผู้รักษา ราชการแทน	-ให้พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และแนวทางใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานด้านบุคคลากร	- พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานด้านงานบุคคลกร ทำให้เกิดความกระตือรือร้น ในการศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการ ปฏิบัติงาน	-พนักงานส่วนตำบลที่ รักษาราชการแทนนัก ทรัพยากรบุคคล ปฏิบัติงานไม่เป็นปัจจุบัน สาเหตุ - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ขาดยังความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน	-ให้พนักงานเข้ารับ การฝึกอบรม เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานด้านงาน บุคคลกรทำให้เกิด ความกระตือรือร้น ในการศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน	-หัวหน้าสำนักงานปลัดฯ -งานการเจ้าหน้าที่ฯ

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กองคลัง ๒.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ภาวทำสัญญา - การตรวจเอกสารก่อนทำสัญญา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างถูกต้อง	- ความผิดพลาดของการตรวจเอกสารประกอบสัญญา - ปริมาณงานที่มีมากของผู้ตรวจเอกสาร อาจทำให้ผิดพลาดได้	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน - กองคลัง งานพัสดุ เป็นผู้ตรวจเอกสารทำสัญญา เนื่องจากมีสัญญาเป็นจำนวนมากอาจเกิดความผิดพลาดในการตรวจ	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน - กองคลัง งานพัสดุ เป็นผู้ตรวจเอกสารการทำสัญญา เนื่องจากมีสัญญาเป็นจำนวนมากอาจเกิดความผิดพลาดในการตรวจ	- ความผิดพลาดของการตรวจเอกสารประกอบสัญญา - ปริมาณงานที่มีมากของงานพัสดุ - เจ้าหน้าที่งานพัสดุยังขาดความรู้ในการปฏิบัติงาน	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน	- ผู้อำนวยการกองคลัง

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กองช่าง ๓.๑ งานออกแบบและก่อสร้าง กิจกรรม - งานออกแบบและก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมงานก่อสร้างตาม โครงการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไป ตามแผน และเพื่อเป็นการช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนได้ ทันเวลา	- การวางแผนการก่อสร้าง และสำรวจปริมาณการ ก่อสร้างมีคุณภาพ ชำรุดเสียหายการตั้ง งบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า - ข้อจำกัดด้าน งบประมาณทำให้โครงการ แก้ไขปัญหาค่า เดือดร้อนของประชาชนไม่ ทั่วถึง	- จัดตารางการทำงานของช่าง ผู้ควบคุมงานตามคำสั่ง - กำชับเจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้างอย่างใกล้ชิดและจัด บันทึกรายงานการก่อสร้างทุก วัน	- ขาดการจัดเก็บข้อมูล ความต้องการการสาธารณูปโภค และสาธารณูปโภคอื่นเพื่อให้ ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ - งบประมาณไม่เพียงพอใน การปรับปรุงและซ่อมแซม สาธารณูปโภคและครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้าง	- การวางแผนการก่อสร้าง และสำรวจปริมาณการ ก่อสร้างมีคุณภาพ ชำรุดเสียหายการตั้ง งบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า - ข้อจำกัดด้านงบประมาณ ทำให้โครงการแก้ไขปัญหาค่า เดือดร้อนของประชาชนไม่ ทั่วถึง - ขาดบุคลากรในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง ปัจจุบันมีเพียงผู้ปฏิบัติ หน้าที่แทน	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่เป็นการ เฉพาะในการปรับปรุง ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน อยู่เสมอ - ขอรับการจัดสรร งบประมาณจากสภา อบต. เพิ่มขึ้นกรณี จำเป็นเร่งด่วน	- ผู้อำนวยการกองช่าง - รองปลัด อบต. รักษา ราชการแทน ผอ.กองช่าง

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓.๒ งานสาธารณูปโภค และผังเมือง กิจกรรม - งานผังเมือง - วัตถุประสงค์ - เพื่อการจัดวางผังตำบล หมู่บ้าน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย - เพื่อการใช้ประโยชน์ของแต่ละพื้นที่และควบคุมการก่อสร้างอาคาร ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	- ประชาชนยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่ - เนื่องจากการจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ ซึ่งประชาชนยังไม่รู้จักกับการจัดทำผังเมือง/ตำบล - ไม่ใช้ราชการปฏิบัติงานในกองช่าง	- มีคำสั่งมอบหมายงานผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านผังเมือง - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบเกี่ยวกับการจัดทำผังเมือง	- ประชาชนไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำผังเมืองและการก่อสร้างอาคารต่างๆ จึงยังไม่สามารถควบคุมการก่อสร้างอาคารต่างๆได้	- ประชาชนยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่ - เนื่องจากการจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ ซึ่งประชาชนยังไม่รู้จักกับการจัดทำผังเมือง/ตำบล - ไม่มีผู้อำนวยความสะดวกและไม่มีบุคลากรที่เป็นข้าราชการปฏิบัติหน้าที่ในกองช่างมีเพียงผู้รักษาการแทนซึ่งยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน	- เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำผังเมืองเพื่อรองรับการประกาศผังเมืองรวมของจังหวัด - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดการจัดทำผังเมือง/ตำบล และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	- ผู้อำนวยการกองช่าง/ผู้รักษาการแทน - ผู้ช่วยช่างสำรวจ

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๔.๑ งานบริหารการศึกษา กิจกรรม - กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา - กิจกรรมด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เด็กมีพัฒนาการที่ดีขึ้น - เพื่อให้เด็กมีสุขภาพอนามัยแข็งแรง	- ผู้ดูแลเด็กเป็นพนักงานจ้างตามภารกิจ ยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรี เอกปฐมวัย อาจส่งผลกระทบต่อความรู้ความเข้าใจ ต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก - กิจกรรมรณรงค์ให้เด็กยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจากงบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการพัฒนาการของเด็ก	- มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน - มีการแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน - มีการแบ่งโครงการ การปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งาน ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานบริหารงานทั่วไป - ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	-การบริหารการศึกษาพบว่า ยังขาดความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็กและ มีผลต่อการพัฒนาของเด็ก -ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก พบว่าเกิดการแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก -ไม่มีข้าราชการครูผู้ดูแลเด็ก	- มีการแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานให้ชัดเจนและส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น	- ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กองสวัสดิการสังคม ๕.๑ งานบริหารการศึกษา กิจกรรม - กิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียน ผู้สูงอายุและผู้พิการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี	- การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้นทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบ เกิดความเสี่ยง เนื่องจากสิทธิของผู้สูงอายุจะได้รับเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตรประชาชนในการบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด	- มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน - มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน - ได้มีการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน มีการวิเคราะห์ การกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการสังคม ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้มีการกำหนดกิจกรรมควบคุม และปรับปรุงต่อไป	- มีการเปลี่ยนแปลงของผู้สูงอายุโดยมีได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ เนื่องจากประชาชนผู้สูงอายุในเขตตำบลหนองต๋อ ได้มีจำนวนมาก	- มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการ - มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม รวดเร็ว ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมามากขึ้น	- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ลายมือชื่อ.....

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋อ

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ระดับหน่วยรับตรวจ

- แบบ ปค. ๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวจุฬาลักษณ์ แสนสีมิ่ง)

นิติกร ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัด อบต.

๑.๑ การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระบบ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานธุรการเนื่องจากพนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ต้องจัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการสารบรรณ สารสนเทศและการสื่อสารจัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ

/๑.๒ การปฏิบัติ...

๑.๒ การปฏิบัติงานด้านงานบุคคลากรให้เป็นปัจจุบัน เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานการเจ้าหน้าที่ เนื่องจากไม่มีข้าราชการตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล มีเพียงผู้รักษาราชการแทน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดยังความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

กองคลัง

๑.๓ การตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานพัสดุ เนื่องจากปริมาณงานที่มีมากของเจ้าหน้าที่พัสดุ อาจทำให้เกิดในการทำสัญญาพลาดได้ จึงมีความเสี่ยงของการตรวจเอกสารประกอบการทำสัญญา

กองช่าง

๑.๔ งานออกแบบและก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานออกแบบและก่อสร้าง (ความเสี่ยงเดิม) เนื่องจากยังมีการวางแผนการก่อสร้างและสำรวจปริมาณการก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้การตั้งงบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า มีข้อจำกัดด้านงบประมาณทำให้โครงการแก้ไขปัญหาคอมพิวเตอร์ของประชาชนไม่ทั่วถึง เครื่องมือเครื่องใช้ในงานก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคารยังไม่เพียงพอไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติม อีกทั้งยังขาดบุคลากรตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง ปัจจุบันมีเพียงผู้รักษาราชการแทน

๑.๕ งานผังเมือง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสาธารณูปโภคและผังเมือง (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากประชาชนยังไม่มี ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่การจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ซึ่งประชาชนยังไม่รู้จักกับการจัดทำผังเมือง/ตำบล จึงทำให้ไม่สามารถควบคุมการก่อสร้างอาคารต่างๆ ได้

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๖ ด้านการบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานด้านการบริหารการศึกษามูลนิธิยังขาดประสบการณ์ด้านการสอยเด็กอนุบาล ยังขาดความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็กและมีผลต่อการพัฒนาของเด็ก

๑.๗ ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานด้านการบริหารการศึกษา มูลนิธิยังขาดประสบการณ์ในการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็กอาจส่งผลกระทบต่อความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็ก ทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก

กองสวัสดิการสังคม

๑.๘ ด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสวัสดิการสังคม การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้นทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบ เกิดความเสี่ยง เนื่องจากสิทธิของผู้สูงอายุจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตรประชาชนให้การบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด อบต.

๒.๑ การจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ

๒.๑.๑ จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ สารสนเทศและการสื่อสารจัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ

๒.๒ ปฏิบัติงานด้านงานบุคคลากรให้เป็นปัจจุบัน

๒.๒.๑ ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงาน ด้านงานบุคคลกรทำให้เกิดความกระตือรือร้นในการศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

กองคลัง

๒.๓ การตรวจเอกสารประกอบสัญญา

๒.๓.๑ มีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน

กองช่าง

๒.๔ งานออกแบบและก่อสร้าง

๒.๔.๑ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่เป็นการเฉพาะในการบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

๒.๔.๒ ขอรับการจัดสรรงบประมาณ จากสภาองค์การบริหารส่วนตำบล เพิ่มขึ้นในกรณี

จำเป็นเร่งด่วน

๒.๕ งานผังเมือง

๒.๕.๑ เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำผังเมืองเพื่อรองรับการประกาศผังเมืองรวมของจังหวัด

๒.๕.๒ ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำผังเมือง/ตำบล และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๖ ด้านการบริหารการศึกษา

๒.๖.๑ มีการแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๒.๖.๒ จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานให้ชัดเจน และส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒.๗ ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก

๒.๗.๑ ให้ความสำคัญกับการรับประทานอาหาร ล้างมือทุกครั้งก่อนรับประทานอาหารเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก

๒.๗.๒ ให้ความสำคัญกับการเล่น การออกกำลังกาย และการพักผ่อนของเด็ก

/กองสวัสดิการ...

กองสวัสดิการสังคม

๒.๘ ด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ

๒.๘.๑ ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศในต้นปีงบประมาณ
ก่อนการเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานการณ์มีชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพ เป็นระยะๆ

๒.๘.๒ มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อ
ประสานงานกับส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง

ระดับส่วนงานย่อย

๑. สำนักปลัด

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก อำเภอโพนทราย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๑/๔๖๓ วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๘ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวันพุธที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก

ทราบ / ดำเนินการ

(นางดวงสมร นาเมือง)

หัวหน้าสำนักงานปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ อำเภอยี่งอ จังหวัดน่าน

ที่ รอ ๘๖๘๐๑/๔๗๗

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้

ตามที่ ได้แจ้งให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ นั้น

ในการนี้ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ความเห็นของปลัด

-โพธิ์ทองทอง

(ลงชื่อ)

(นางดวงสมร นามเมือง)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

(นายยิ่งยศ ภูเหล็กถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้

ข้อสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงาน <u>ธุรการ สารบรรณ</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานธุรการ สารบรรณ ล่าช้า เนื่องจากพนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๑.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดบุคลากรที่เป็นข้าราชการ ตำแหน่งนักทรัพยากรบุคคล ทำให้งานล่าช้าและไม่เป็นปัจจุบัน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงาน <u>ธุรการ สารบรรณ ความเสี่ยง</u> - งานธุรการ สารบรรณ ล่าช้า ๒.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล ความเสี่ยง - งานบุคลากรล่าช้าและไม่เป็นปัจจุบัน - พนักงานผู้รักษาราชการแทนยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงานบุคลากร	ผลการประเมิน สำนักงานปลัด อบต. แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๗ ฝ่าย/งาน คือ ๑.งานบริหารงานทั่วไป ๒.งานแผนงานและงบประมาณ ๓.งานกฎหมายและคดี ๔.งานป้องกันการและบรรเทาสาธารณภัย ๕.งานธุรการและเจ้าหน้าที่ ๖.งานส่งเสริมการเกษตร ๗.งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ ๑.งานบริหารงานทั่วไป (กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ) ๒. ด้านงานบริหารงานบุคคล พบว่า ๑. งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณให้เพียงพอ สามารถปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น การจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ ทำให้งานธุรการ สารบรรณ ดีขึ้นในระดับหนึ่ง - จัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานให้เหมาะสมกับสายงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่างให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๒. ด้านงานบริหารงานบุคคล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย ได้ดำเนินการ คือ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ - ให้ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานธุรการและระเบียบงานสารบรรณ - จัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานให้เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการเร่งรัดในการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง ๓.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ - ให้พนักงานดำเนินการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานบุคลากร ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่มแจ้ง เพื่อทราบ - จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ สารสนเทศและการสื่อสารจัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ - ประชาสัมพันธ์ ดำเนินการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง ให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๔.๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล - ประชาสัมพันธ์สรรหาข้าราชการตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และแนวทางใหม่ๆ ที่เกี่ยวกับงานด้านบุคลากร	- ประชาสัมพันธ์สรรหาข้าราชการตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านงานบุคลากรทำให้เกิดความกระตือรือร้นในการศึกษา ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามและประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน เป็นเครื่องมือ ในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - มีการให้พนักงานเข้าร่วมรับการฝึกอบรม มีการจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ ทำให้งานธุรการ สารบรรณ ดีขึ้นในระดับหนึ่ง - จัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานให้เหมาะสมกับสายงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่างยังไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๒. ด้านงานบริหารงานบุคคล มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - พนักงานส่วนตำบลที่รักษาการแทนนักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบัน - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านงานบุคคลทำให้เกิดความกระตือรือร้นในการศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๗ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางดวงสมร นาเมือง)

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ - การจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานธุรการ งานสารบรรณ เป็นระบบมากขึ้น ง่ายต่อการ ค้นหาเอกสาร	- งานธุรการ งานสาร บรรณ ลำบาก เนื่องจาก พนักงานขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน	- ให้ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับ ปฏิบัติงานธุรการและระเบียบ งานสารบรรณ	- พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ใช้ใน การปฏิบัติงานด้านงาน ธุรการทำให้เกิดความ กระตือรือร้นใน การศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน	- งานธุรการ สารบรรณ สารสนเทศและการ สื่อสารจัดเก็บเอกสารไม่ เป็นระบบ	- จัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน ธุรการ สารบรรณ สารสนเทศและการ สื่อสารจัดเก็บ เอกสารให้เป็นระบบ	- หัวหน้าสำนักงานปลัด ฯ - งานธุรการ

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒ ด้านงานบริหารงานบุคคล กิจกรรม - ปฏิบัติงานด้านงานบุคลากร ให้เป็นปัจจุบัน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ดำเนินการปฏิบัติงาน ด้านงานบุคคลให้เป็นปัจจุบัน	-งานบุคลากรไม่เป็น ปัจจุบัน สาเหตุ - ไม่มีข้าราชการ ตำแหน่ง นักทรัพยากร บุคคล มีเพียงผู้รักษา ราชการแทน	-ให้พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และแนวทางใหม่ๆ ที่เกี่ยวกับงานด้านบุคลากร	- พนักงานเข้ารับการ ฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ใช้ใน การปฏิบัติงานด้านงาน บุคคลกรทำให้เกิดความ กระตือรือร้นใน การศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การปฏิบัติงาน	-พนักงานส่วนตำบลที่ รักษาราชการแทนนัก ทรัพยากรบุคคล ปฏิบัติงานไม่เป็นปัจจุบัน สาเหตุ - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน	-ให้พนักงานเข้ารับ การฝึกอบรม เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานด้านงาน บุคคลกรทำให้เกิด ความกระตือรือร้น ในการศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน	-หัวหน้า สำนักงานปลัดฯ -งานการเจ้าหน้าที่ฯ

ลายมือชื่อ.....

(นางดวงสมร นาเมือง)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

๒. กองคลัง

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ อำเภอนิคมพัฒนา จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ.๘๖๕๐๑/๔๖๔ วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๘ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวันพุธที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้

ทราบ / ดำเนินการ

(นางสาวปานิศรา แสงอรุณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๒/๐๗๙

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก

ตามที่ ได้แจ้งให้กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ นั้น

ในการนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ความเห็นของ ปลัด

(นางสาวปณิศา แสงอรุณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

(ลงชื่อ)

(นายยิ่งยศ ภูหลักถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก

ข้อสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอก สภาพแวดล้อมภายใน คือ งานพัสดุ พนักงานขาดความเข้าใจ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา สภาพแวดล้อมภายนอก คือ พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา ความเสี่ยง - การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง พนักงานขาดความรอบครอบ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม	ผลการประเมิน กองคลัง อบต. แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ ฝ่าย/งาน คือ ๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานจัดเก็บและพัฒนารายได้ ๓. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๑ งาน คือ ๑.งานพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา) จากผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การบริการสัญญา

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ้งเวียนเพื่อทราบ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม ๕. การติดตามประเมินผล ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติม เจ้าหน้าที่พัสดุมีความรอบคอบมากขึ้น	

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๓ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวปาณิสรา แสงอรุณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำ สัญญา - การตรวจเอกสารก่อนทำสัญญา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างถูกต้อง	- ความผิดพลาดของ การตรวจเอกสาร ประกอบสัญญา - ปริมาณงานที่มีมาก ของผู้ตรวจเอกสาร อาจ ทำให้เกิดพลาดได้	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน - กองคลัง งานพัสดุ เป็น ผู้ตรวจเอกสารการทำ สัญญา เนื่องจากมีสัญญา เป็นจำนวนมากอาจเกิด ความผิดพลาดในการตรวจ	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ รับผิดชอบแต่ละงานที่ ชัดเจน - กองคลัง งานพัสดุ เป็น ผู้ตรวจเอกสารการทำ สัญญา เนื่องจากมีสัญญา เป็นจำนวนมากอาจเกิด ความผิดพลาดในการตรวจ	- ความผิดพลาดของการ ตรวจเอกสารประกอบ สัญญาก่อนทำสัญญา - ปริมาณงานที่มีมากของ งานพัสดุ - เจ้าหน้าที่งานพัสดุยังขาด ความรู้ในการปฏิบัติงาน	- มีคำสั่งแบ่งงาน และหน้าที่ที่รับผิดชอบ แต่ละงานที่ชัดเจน	- ผู้อำนวยการกองคลัง

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวปณิศา แสงอรุณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

๓. กองช่าง

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก อำเภอยี่งอ จังหวัดน่าน

ที่ รอ.๘๖๕๐๑/๒๖๕ วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๘ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวันพุธที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก

ทราบ / ดำเนินการ

(นายยิ่งยศ ภูหลักถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๓/๒๐๓

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ตามที่ ได้แจ้งให้กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ นั้น

ในการนี้ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายยิ่งยศ ภูหลักถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นของปลัด.....

(ลงชื่อ)

(นายยิ่งยศ ภูหลักถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ข้อสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม งานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พนักงานขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการสำรวจ การออกแบบ การเขียนโครงการก่อสร้างต่างๆที่ถูกต้องตามระเบียบ ๑.๒ ด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดการวางแผนและควบคุมงบประมาณให้เพียงพอกับสภาพพื้นที่ เนื่องจากงบประมาณที่มีอย่างจำกัด การสาธารณูปโภคที่ยังไม่ทั่วถึงกับความต้องการของประชาชน และขาดการควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ บางครั้งเกิดการสูญหาย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม งานก่อสร้าง ความเสี่ยง - การสำรวจ การออกแบบ การเขียนโครงการก่อสร้างต่างๆยังขาดความชัดเจน ไม่เป็นไปตามมาตรฐานเท่าที่ควร ๒.๒ ด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ความเสี่ยง - การสาธารณูปโภคยังไม่ทั่วถึงกับความต้องการของประชาชน - การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ไม่เป็นไปตามระเบียบ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการก่อสร้าง กิจกรรมงานก่อสร้าง - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ - ชักซ้อม ปรึกษาหารือทำความเข้าใจ ในข้อกำหนด แบบก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ	ผลการประเมิน กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ ฝ่าย/งาน คือ - งานออกแบบก่อสร้าง - งานการโยธา - งานสาธารณูปโภคและผังเมือง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ ๑. ด้านงานออกแบบ และก่อสร้าง (กิจกรรมงานก่อสร้าง) ๒. ด้านงานสาธารณูปโภคและผังเมือง (กิจกรรมงานสาธารณูปโภค) จากผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านงานก่อสร้าง ออกแบบ และความคุมอาคาร กิจกรรมงานก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการ คือ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ - ชักซ้อมปรึกษาหารือทำความเข้าใจ ในข้อกำหนดแบบก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ การดำเนินการก่อสร้างตามโครงการต่างๆปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ แต่ยังมีวางแผนก่อสร้าง และสำรวจปริมาณงานก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้การตั้งงบประมาณไม่ครอบคลุมและงานล่าช้า มีข้อจำกัดด้านงบประมาณทำให้โครงการแก้ไขปัญหาค่าเสื่อมของประชาชนไม่ทั่วถึง เครื่องมือเครื่องใช้ในการก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคารยังไม่เพียงพอไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติม ๒. ด้านงานสาธารณูปโภคและผังเมือง กิจกรรมงานสาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดย ได้ดำเนินการ ดังนี้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๒ ด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค - จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการก่อสร้าง หรือซ่อมแซมบำรุงรักษาให้ทั่วถึง - ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ด้านงานก่อสร้าง กิจกรรม งานก่อสร้าง - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติ ทั้งสารสนเทศและการสื่อสาร อย่างสม่ำเสมอ - ชักซ้อม ปรึกษาหารือทำความเข้าใจ ในข้อกำหนด แบบก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ ๔.๒ ด้านงานการสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค - ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้านการสาธารณูปโภคเพื่อดำเนินงานแบบบูรณาการ วางแผนและควบคุมการจัดสรรงบประมาณด้านการสาธารณูปโภค ให้ทั่วถึงและเพียงพอแก่ประชาชนในพื้นที่ - ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบ ๕. การติดตามประเมินผล ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านงานก่อสร้าง กิจกรรม งานก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการ คือ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ - ชักซ้อมปรึกษาหารือทำความเข้าใจในข้อกำหนดแบบก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ การดำเนินการก่อสร้างตามโครงการต่างๆปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ โดยมีผู้อำนวยการกองช่างที่รับผิดชอบโครงการโดยตรง เครื่องมือเครื่องใช้ในการก่อสร้างออกแบบและควบคุมอาคารยังไม่เพียงพอและไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติม	- ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ด้านการสาธารณูปโภคเพื่อดำเนินงานแบบบูรณาการ วางแผนและควบคุมการจัดสรรงบประมาณด้านการสาธารณูปโภค ให้ทั่วถึงและเพียงพอแก่ประชาชนในพื้นที่ - ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบแต่พนักงานยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานด้านผังเมือง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. ด้านงานสาธารณูปโภค กิจกรรมงานสาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการ คือ - ประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้านสาธารณูปโภคเพื่อดำเนินงานแบบบูรณาการ วางแผนการควบคุมการจัดสรรงบประมาณดำเนินการสาธารณูปโภค ให้ทั่วถึงและเพียงพอแก่ประชาชนในพื้นที่ - ควบคุมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ให้ถูกต้องตามระเบียบ แต่พนักงานยังขาดความรู้และทักษะในการปฏิบัติงานด้านผังเมือง	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๓ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นายยิ่งยศ ภูหลักถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑ งานออกแบบและก่อสร้าง กิจกรรม - งานออกแบบและก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมงานก่อสร้างตาม โครงการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไป ตามแผน และเพื่อเป็นการช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนได้ ทันเวลา	- การวางแผนการก่อสร้าง และสำรวจปริมาณการ ก่อสร้างมีการปฏิบัติ ข้ำซ้อนทำให้การตั้ง งบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า - ข้อยกจำกัดด้าน งบประมาณทำให้โครงการ แก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชนไม่ ทั่วถึง	- จัดตารางการทำงานของ ช่างผู้ควบคุมงานตามคำสั่ง - กำชับเจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้างอย่างใกล้ชิดและจด บันทึกการรายงานการก่อสร้างทุก วัน	- ขาดการจัดเก็บข้อมูล ความต้องการสารธารณูปโภค และสาธารณประโยชน์ให้ ครบถ้วนพื้นที่รับผิดชอบ - งบประมาณไม่เพียงพอใน การปรับปรุงและซ่อมแซม สาธารณูปโภคและครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้าง	- การวางแผนการก่อสร้าง และสำรวจปริมาณการ ก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อน ทำให้การตั้งงบประมาณไม่ ครอบคลุม และงานล่าช้า - ข้อยกจำกัดด้าน งบประมาณทำให้โครงการ แก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชนไม่ ทั่วถึง	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่เป็นการ เฉพาะในการบันทึก ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน อยู่เสมอ - ขอรับการจัดสรร งบประมาณจาก สมาชิกสภา อบต. เพิ่มขึ้นในกรณีจำเป็น เร่งด่วน	ผู้อำนวยการกองช่าง

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒ งานสาธารณสุขปลอดภัยและผังเมือง กิจกรรม - งานผังเมือง วัตถุประสงค์ - เพื่อการจัดวางผังตำบล หมู่บ้าน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย - เพื่อการใช้ประโยชน์ของแต่ละพื้นที่และควบคุมการก่อสร้างอาคารให้ถูกต้องตามกฎหมาย	- ประชาชนยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่ - เนื่องจากการจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ - ประชาชนยังไม่รู้จักการจัดทำผังเมือง/ตำบล - ไม่ใช้ราชการปฏิบัติงานในกองช่าง	- มีคำสั่งมอบหมายงานผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านผังเมือง - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบเกี่ยวกับการจัดทำผังเมือง	- ประชาชนยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่ - เนื่องจากการจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ซึ่งประชาชนยังไม่รู้จักการจัดทำผังเมือง/ตำบล - ไม่มีผู้อำนวยการกองช่างและไม่มีบุคลากรที่เป็นข้าราชการปฏิบัติหน้าที่ในกองช่างมีเพียงผู้รักษาการแทนซึ่งยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน	- ประชาชนยังไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่ - เนื่องจากการจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ซึ่งประชาชนยังไม่รู้จักการจัดทำผังเมือง/ตำบล - ไม่มีผู้อำนวยการกองช่างและไม่มีบุคลากรที่เป็นข้าราชการปฏิบัติหน้าที่ในกองช่างมีเพียงผู้รักษาการแทนซึ่งยังขาดความรู้และความชำนาญในการปฏิบัติงาน	- เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำผังเมืองเพื่อรองรับการประกาศผังเมืองรวมของจังหวัด - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำผังเมือง/ตำบลและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ	- ผู้อำนวยการกองช่าง - นายช่างโยธา - ระดับอาวุโส

ลายมือชื่อ.....

(นายยิ่งยศ ภูเหล็กถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการ

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘

๔. กองการศึกษา

ศาสนาและวัฒนธรรม

- แบบ ปค. ๔

- แบบ ปค. ๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก อำเภอยี่งอ จังหวัดน่าน
ที่ รย.๘๖๕๐๑/๔๖๖ วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘
เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๘ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวันพุธที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก

ทราบ / ดำเนินการ

(นางวนิดา โพธิ์จักษ์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๔/๐๑๗

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ตามที่ ได้แจ้งให้กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ นั้น

ในการนี้ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางวนิดา โพธิ์จักร)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ความเห็นของปลัด

(ลงชื่อ)

(นายยังยศ ภูหลักถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ข้อสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กอนุบาล ๑.๒ กิจกรรมด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็ก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ผู้ดูแลเด็กเป็นพนักงานจ้างตามภารกิจ ยังขาดประสบการณ์และยังไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตร ปริญญาตรีเอกปฐมวัย อาจส่งผลกระทบต่อความรู้ความเข้าใจ ต่อพฤติกรรมของเด็กทั้งทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อการพัฒนาการของเด็ก ๒.๒ กิจกรรมนันทนาการกลางแจ้งให้เด็กยังขาดอุปกรณ์สนามเด็กเล่นอันเนื่องมาจาก งบประมาณและความพร้อมด้านอื่นๆ ส่งผลต่อการ พัฒนาการของเด็ก ๓. กิจกรรมการควบคุม - จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานให้ชัดเจน และส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องได้ทันเวลา - มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ งานต่างๆที่เกี่ยวข้องกับประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อประสานงานกับส่วนราชการต่างๆที่เกี่ยวข้อง ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบติดตามและประเมินผลเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	ผลการประเมิน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการแบ่งโครงการ การปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานบริหารงานทั่วไป ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุม ทุกด้านต้องมีการติดตาม ตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าสายงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมการควบคุม มีการแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เป็นไปตามโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน และมีปริมาณงานที่ไม่ชัดเจน จึงมีการติดตามอย่างต่อเนื่องต่อไป สารสนเทศและการสื่อสาร มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม รวดเร็ว ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ประสิทธิภาพในการทำงาน มีการประเมินความคุ้มค่า การใช้จ่ายงบประมาณรวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๓ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางวนิดา โพธิ์จักร)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

๕. กองสวัสดิการสังคม

- แบบ ปค. ๔
- แบบ ปค. ๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ... สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย อำเภอยี่งอ จังหวัดน่าน
ที่ รอ.๘๖๙๐๑/๔๖๗ วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๘
เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
เรียน ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗
- วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วน
งานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๘ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผล
การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวันพุธที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย

ทราบ / ดำเนินการ

(นางศุภลักษณ์ แซ่มรัมย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ อำเภอยี่งอ จังหวัดน่าน

ที่ รอ ๘๖๙๐๕/๐๕

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้

ตามที่ ได้แจ้งให้กองสวัสดิการฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ นั้น

ในการนี้ กองสวัสดิการฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้ ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางศุภลักษณ์ แซ่มรัมย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ความเห็นของปลัด

(ลงชื่อ)

(นายยิ่งยศ ภูหลักถิ่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้

ข้อสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเก้

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองสวัสดิการสังคม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่า มีการเปลี่ยนแปลงของผู้สูงอายุ โดยมีได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ เนื่องจากประชาชนผู้สูงอายุในเขตตำบลหนองตาไก้มีจำนวนมาก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ พบว่า การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้นทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบ เกิดความเสี่ยงเนื่องจากสิทธิของผู้สูงอายุจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตรประชาชนให้การบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด ๓. กิจกรรมการควบคุม - ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศในต้นปีงบประมาณก่อนการเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานการณ์มีชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพ เป็นระยะๆ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆที่เกี่ยวข้องได้ทันเวลา - มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ งานต่างๆที่เกี่ยวข้องกับประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อประสานงานกับส่วนราชการต่างๆที่เกี่ยวข้อง ๕. การติดตามประเมินผล ใช้แบบติดตามและประเมินผลเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคม ได้มีการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน มีการแบ่งโครงสร้าง การกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการสังคม ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้มีการกำหนดกิจกรรมควบคุม และปรับปรุงต่อไป การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม อยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุม ทุกด้านต้องมีการติดตาม ตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าสายงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ กิจกรรมการควบคุม มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม เป็นไปตามโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน และมีปริมาณงานที่ไม่ชัดเจน จึงมีการติดตามอย่างต่อเนื่องต่อไป สารสนเทศและการสื่อสาร มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม รวดเร็ว ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ประสิทธิภาพในการทำงาน มีการประเมินความคุ้มค่า การใช้จ่ายงบประมาณรวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบองค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางศุภลักษณ์ แซ่มรัมย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑ งานบริหารการศึกษา กิจกรรม - กิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียน ผู้สูงอายุและผู้พิการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับเงินเบี้ยยังชีพ เมื่อครบอายุ ๖๐ ปี	- การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้ เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้น ทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลาง ทราบ เกิดความเสียหาย เนื่องจากสิทธิของ ผู้สูงอายุจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบ อายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตร ประชาชนให้การบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิด ข้อผิดพลาด	- มีคำสั่งแบ่ง งานที่ชัดเจน - มีการแบ่งงาน ของกอง สวัสดิการสังคม	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่รับผิดชอบแต่ละ งานที่ชัดเจน - ได้มีการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุม ภายใน มีการแบ่งโครงสร้าง การกำกับดูแล ภายในกองสวัสดิการสังคม ได้มีการ วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้มีการกำหนดกิจกรรมควบคุม และ ปรับปรุงต่อไป	- มีการเปลี่ยนแปลง ของผู้สูงอายุโดยมีได้ แจ้งให้เจ้าหน้าที่ ทราบ เนื่องจาก ประชาชนผู้สูงอายุ ในเขตตำบลหนองตา ไก้มีจำนวนมาก	- มีการแบ่งงานของกอง สวัสดิการ - มีการติดต่อประสานงาน โดยใช้ระบบสารสนเทศและ การสื่อสารอย่างเหมาะสม รวดเร็ว ทั้งภายในและ ภายนอกองค์กร เป็นไปด้วย ความสะดวกรวดเร็วมมากขึ้น	- ผู้อำนวยการ กองสวัสดิการ สังคม

ลายมือชื่อ.....
 (นางศุภลักษณ์ แซ่มรัมย์)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย

ที่ ๕๗๕ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดให้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานและจัดส่งให้นายอำเภอดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว เพื่อเสนอต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการอาศัยอำนาจตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีรายนามและตำแหน่ง ดังต่อไปนี้

๑. นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย	ประธานกรรมการ
๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๘. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ	กรรมการ/เลขานุการ

คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย

/๓.รวบรวม...

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยขององค์การบริหารส่วนตำบล
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ทั้งนี้ ให้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ที่ ๕๗๖ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดให้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานและจัดส่งให้นายอำเภอดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว เพื่อเสนอต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงอาศัยอำนาจตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ จึงขอแต่งตั้งคำสั่งตั้งรายนามและตำแหน่ง ต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------------|--------------------|
| ๑. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฯ | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๒. หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ | คณะทำงาน |
| ๓. หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | คณะทำงาน |
| ๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะทำงาน |
| ๕. เจ้าพนักงานป้องกันฯ | คณะทำงาน |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะทำงาน/เลขานุการ |
| ๗. เจ้าพนักงานสาธารณสุขฯ | ผช.เลขานุการ |

/โดยให้คณะทำงาน...

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ รายงานผลการติดตามประเมิน ผลระบบควบคุมภายใน แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อรายงานคณะกรรมการฯและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ ภายในวันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ที่ ๕๗๗/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดให้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานและจัดส่งให้นายอำเภอดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว เพื่อเสนอต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงอาศัยอำนาจตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย ของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ จึงขอแต่งตั้งคำสั่งตั้งรายนามและตำแหน่ง ต่อไปนี้

- | | |
|-------------------------------|--------------------|
| ๑. ผอ.กองคลัง | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๒. นักวิชาการเงินและบัญชี | คณะทำงาน |
| ๓. เจ้าพนักงานพัสดุ | คณะทำงาน |
| ๔. นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | คณะทำงาน/เลขานุการ |
| ๕. เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง รายงานผลการติดตามประเมิน ผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลัง เพื่อรายงานคณะกรรมการฯและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ภายในวันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการและคณะ ทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ทุกสิ้นไตรมาส

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ถึง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย

ที่ ๕๗๘ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดให้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานและให้จัดส่งให้นายอำเภอดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว เพื่อเสนอต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงอาศัยอำนาจตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย ของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย จึงขอแต่งตั้งคำสั่งตั้งรายนามและตำแหน่ง ต่อไปนี้

๑. ผอ.กองช่างฯ

๒. ผช.นายช่างสำรวจ

๔. ผช.ธุรการ

หัวหน้าคณะทำงาน

คณะทำงาน

ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่างรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่างแล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการฯและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ภายในวันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ทุกสิ้นไตรมาส

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ถึง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ที่ ๕๓๙ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดให้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานและให้จัดส่งให้นายอำเภอดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว เพื่อเสนอต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงอาศัยอำนาจตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ จึงขอแต่งตั้งคำสั่งดังรายนามและตำแหน่ง ต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|--------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๒. นักวิชาการศึกษา | คณะทำงาน |
| ๓. ครูผู้ดูแลเด็ก | คณะทำงาน/เลขานุการ |
| ๔. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ เพื่อรายงานคณะกรรมการฯและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ภายในวันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ

/กองการศึกษา...

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการและคณะ ทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ที่ ๕๘๐ /๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินและการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับเมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐมีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดให้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานและให้จัดส่งให้นายอำเภอดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว เพื่อเสนอต่อสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายในเก้าสิบวันนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงอาศัยอำนาจตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ จึงขอแต่งตั้งคำสั่งตั้งรายนามและตำแหน่ง ต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ

หัวหน้าคณะทำงาน

๒. นักพัฒนาชุมชน

คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ เพื่อรายงานคณะกรรมการฯและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ภายในวันที่ ๑๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ

/กองสวัสดิการ...

กองสวัสดิการ อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการและคณะ ทำงานติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๘



(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่