



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย

ที่ ๖๕๗ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

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

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ดำเนินไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการอาศัยอำนาจตามข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต๋าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ 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. ๒๕๖๖

สั่ง ณ วันที่ ๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ อำเภอฟุ่ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๑/๔๖๖ วันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๗ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวัน ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๗ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

ทราบ / ดำเนินการ

(นางดวงสมร นาเมือง)

หัวหน้าสำนักงานปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก อำเภอฟัวชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ.๘๖๙๐๑/๔๖๗ วันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการกองคลัง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๗ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวัน ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๗ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก

ทราบ / ดำเนินการ

(นางสาวปาณิสรา แสงอรุณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก อำเภอฟัวชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ.๘๖๙๐๑/๘๖๘ วันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการกองช่าง

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๖ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวัน ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๗ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก

ทราบ / ดำเนินการ

(นางดวงสมร นาเมือง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก อำเภอนิพัทธ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ.๘๖๙๐๑/๔๖๙ วันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๗ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวัน ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๗ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก

ทราบ / ดำเนินการ

(นางวนิดา โพธิจักร)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก อำเภอฟัวชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ.๘๖๙๐๑/๔๗๐ วันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก ในการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ นั้น

ดังนั้น เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแจ้งให้ดำเนินการรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ เมื่อดำเนินการแล้วเสร็จ ให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ. ๒๕๖๗ ตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก (เลขานุการคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กร) ภายในวัน ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๗ เพื่อจะได้รายงานตามหลักเกณฑ์ฯ ต่อไป

จึงแจ้งมาเพื่อดำเนินการ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก

ทราบ / ดำเนินการ

(นางศุภลักษณ์ แซ่มรัมย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเกอ อำเภอฟัวชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๑/๔๗๗

วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเกอ

ตามที่ ได้แจ้งให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเกอ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ นั้น

ในการนี้ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเกอ ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางดวงสมร นาเมือง)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

ความเห็นของรองปลัด/ปลัด.....

(ลงชื่อ)

(นางพัชรินทร์ มลาไสย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเกอ

ขอสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าเกอ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
สำนักปลัด อบต. ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงาน <u>ธุรการ สารบรรณ</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานธุรการ สารบรรณ ลาช้า เนื่องจากพนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๑.๒ ด้านงานแผนงานและงบประมาณ กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา อบต. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดการทบทวนหรือปรับปรุงการดำเนินการตามแผนพัฒนา ของ อบต. สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงาน <u>ธุรการ สารบรรณ ความเสี่ยง</u> - งานธุรการ สารบรรณ ลาช้า ๒.๒ ด้านงานแผนงานและ งบประมาณ กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาอบต. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี <u>ความเสี่ยง</u> - การดำเนินการตามแผนพัฒนา อบต. ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ - พนักงานยังขาดความรู้และความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านงบประมาณ	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.งานแผนงานและงบประมาณ (กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา อบต. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี) จากผลการประเมิน พบว่า ๑. งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณให้เพียงพอ สามารถปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น การจัดเก็บเอกสารเป็นระบบ ทำให้งานธุรการ สารบรรณ ดีขึ้นในระดับหนึ่ง - จัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานให้เหมาะสมกับสายงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่างให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๒. งานแผนงานและงบประมาณ กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา อบต. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย ได้ดำเนินการ คือ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ - ให้ผู้ปฏิบัติงานได้เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานธุรการและระเบียบงานสารบรรณ - จัดทำแผนอัตรากำลังพนักงานให้เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ ดำเนินการเร่งรัดในการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง ๓.๒ ด้านงานแผนงานและงบประมาณ กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา อบต. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ - ทบทวนและปรับปรุงการดำเนินการตามแผนงาน/โครงการและงบประมาณของ อบต. - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานงบประมาณ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ ด้านการบริหารงานทั่วไป กิจกรรม การปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและแจ่มแจ้ง เพื่อทราบ - จัดหาเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานธุรการ สารบรรณ สารสนเทศและการสื่อสารจัดเก็บเอกสารให้เป็นระบบ - ประชาสัมพันธ์ ดำเนินการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งที่ว่าง ให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๔.๒ ด้านงานแผนงานและงบประมาณ กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนา อบต. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เช่น จัดเวทีประชาคมหมู่บ้านเพื่อรับทราบ ปัญหา ความต้องการของประชาชนตลอดจนแนวทางในการพัฒนาท้องถิ่น - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย และแนวทางใหม่ๆ ที่เกี่ยวกับงานด้านงบประมาณ	- ทบทวนและปรับปรุงการดำเนินการตามแผนงาน/โครงการและงบประมาณของ อบต. ประชาชนให้ความสนใจการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น จากการจัดเวทีประชาคมหมู่บ้านในระดับหนึ่ง - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านงบประมาณทำให้เกิดความกระตือรือร้นในการศึกษา 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. ด้านงานแผนงานและงบประมาณ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา อบต. การจัดทำข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ - ทบทวนและปรับปรุงการดำเนินการตามแผนงาน/โครงการและงบประมาณของ อบต. ประชาชนให้ความสนใจการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น จากการจัดเวทีประชาคมหมู่บ้านในระดับหนึ่ง -ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายที่ใช้ในการปฏิบัติงานด้านงบประมาณทำให้เกิดความกระตือรือร้นในการศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๗ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางดวงสมร นาเมือง)

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตากไถ่

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. สำนักงานปลัด ๑.๑ งานแผนงานและงบประมาณ กิจกรรม - การจัดทำประชาคม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น - เพื่อให้แผนงาน/โครงการมาจากความต้องการ ปัญหาของประชาชนอย่างแท้จริง	- การประชาสัมพันธ์การประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อการพัฒนายั่งยืนยังไม่ทั่วถึง - การดำเนินการตามบรรจุเป้าหมายประชาชนขาดความสนใจในการเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล - ขาดการติดตาม	- มีการจัดทำโครงการประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน	- มีการประชาสัมพันธ์การประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อการพัฒนายั่งยืนไม่ทั่วถึง การดำเนินการตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล ยังไม่บรรจุเป้าหมาย เพราะประชาชนขาดความสนใจในการเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล และมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ	- การประชาสัมพันธ์การประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อการพัฒนายั่งยืนไม่ทั่วถึง - การดำเนินการตามบรรจุเป้าหมายประชาชนขาดความสนใจในการเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมการจัดทำประชาคมหมู่บ้านให้ทั่วถึง - มีการจัดทำแผนงาน/โครงการให้สอดคล้องกับสภาพปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง - ดำเนินการแก้ไขปัญหาด้านแผนงาน/โครงการ ที่ประชาชนเสนอมา	- หัวหน้าสำนักงานปลัด ฯ - หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญของการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>ภารกิจ</u> - ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีความพร้อมในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น	- แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน - การดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>สาเหตุ</u> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ ทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- จัดทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดตั้งศูนย์ อปพร. อบต. หนองตาไก้	- มีการจัดการทำแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย แต่การปฏิบัติงานยังไม่เป็นไปตามแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน - การดำเนินการไม่เป็นไปตามแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>สาเหตุ</u> - เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาดความรู้ ทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	- ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุมทุกด้าน - จัดทำโครงการฝึกอบรม/ทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน(อปพร.)	- หัวหน้าสำนักงานปลัดฯ - เจ้าพนักงานป้องกันภัย

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๔ งานส่งเสริมสุขภาพและ สาธารณสุข กิจกรรม - การลดภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ - เพื่อลดภาวะโลกร้อนและลด มลพิษทางอากาศ - เพื่อให้มีการกำจัดขยะมูลฝอยและ ทำลายขยะอย่างถูกวิธี	- มีมลพิษทางอากาศเพิ่มขึ้น - สุขภาพของประชาชนในท้องถิ่น - ประชาชนยังมีการเผาตอฟางข้าวเพื่อทำการเกษตร - ประชาชนยังมีการเผาทำลายขยะด้วยวิธีการเผา	- มีการประชาสัมพันธ์ และรณรงค์การทิ้งขยะให้ถูกวิธี	- ประชาชนยังมีการเผาตอฟางข้าวเพื่อทำการเกษตร และ ประชาชนส่วนใหญ่ทำลายขยะด้วยวิธีการเผา - มีมลพิษทางอากาศเพิ่มขึ้น ส่งผลถึงสุขภาพของประชาชนใน	- มีมลพิษทางอากาศเพิ่มขึ้น - สุขภาพของประชาชนในท้องถิ่น - ประชาชนยังมีการเผาตอฟางข้าวเพื่อทำการเกษตร - ประชาชนส่วนใหญ่ทำลายขยะด้วยวิธีการเผา	- ประชาสัมพันธ์และรณรงค์การลดสภาวะโลกร้อน - จัดทำแผนงาน/โครงการเพื่อลดคลอ - นโยบายของหน่วยงานและความต้องการของท้องถิ่น	- หัวหน้าสำนักงานปลัดฯ - เจาพนักงานสาธารณสุข

ลายมือชื่อ.....


(นางดวงสมร นามเมือง)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด
วันที่ ๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก้ อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๒/๑๙๕

วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก้

ตามที่ ได้แจ้งให้กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก้ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ นั้น

ในการนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก้ ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวปาณิสรา แสงอรุณ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของรองปลัด/ปลัด.....

(ลงชื่อ)

(นางพัชรินทร์ มลาไสย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก้

ข้อสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าโก้

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ <u>ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน และภายนอก สภาพแวดล้อมภายใน คือ งานพัสดุ พนักงานขาดความเข้าใจ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา สภาพแวดล้อมภายนอก คือ พนักงานขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ <u>ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา</u> ความเสี่ยง - การทำสัญญาจัดซื้อจัดจ้าง พนักงานขาดความรอบครอบ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ <u>ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา</u> 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. <u>ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การทำสัญญา</u> 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 ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กองคลัง ๑.๑ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง การ ทำสัญญา - การตรวจเอกสารก่อนทำสัญญา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการต่างๆ อย่างถูกต้อง	- ความผิดพลาดของ การตรวจเอกสาร ประกอบสัญญา - ปริมาณงานที่มีมาก ของผู้ตรวจเอกสาร อาจ ทำให้ผิดพลาดได้	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ รับผิดชอบแต่ละงานที่ ชัดเจน - กองคลัง งานพัสดุ เป็น ผู้ตรวจเอกสารทำ สัญญา เนื่องจากมีสัญญา เป็นจำนวนมากอาจเกิด ความผิดพลาดในการตรวจ	- ความผิดพลาดของการ ตรวจเอกสารประกอบ สัญญาก่อนทำสัญญา - ปริมาณงานที่มีมากของ งานพัสดุ - เจ้าหน้าที่งานพัสดุยังขาด ความรู้ในการปฏิบัติงาน	- มีคำสั่งแบ่งงาน และหน้าที่ที่รับผิดชอบ แต่ละงานที่ชัดเจน	- ผู้อำนวยการกองคลัง

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวปณิศรา แสงอรุณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๓/มส๕ วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

ตามที่ ได้แจ้งให้กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ นั้น

ในการนี้ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางดวงสมร นาเมือง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นของรองปลัด/ปลัด.....

(ลงชื่อ)

(นางพัชรินทร์ มลาไสย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

ข้อสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง 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 การเขียนโครงการก่อสร้าง ต่างๆยังขาดความชัดเจน 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 ๑. งานออกแบบก่อสร้าง ๒. งานการโยธา ๓. งานสาธารณูปโภคและผังเมือง จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ ๑. ด้านงานออกแบบ และก่อสร้าง (กิจกรรมงานก่อสร้าง) ๒. ด้านงานสาธารณูปโภคและผังเมือง (กิจกรรมงาน สาธารณูปโภค) จากผลการประเมิน พบว่า ๑. ด้านงานก่อสร้าง ออกแบบ และความคุ้มค่าการ กิจกรรมงานก่อสร้าง มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมในระดับหนึ่ง โดยได้ดำเนินการ คือ - ให้พนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานที่ปฏิบัติอย่าง สม่ำเสมอ - ชักซ้อมปรึกษาหารือทำความเข้าใจ ในข้อกำหนดแบบ ก่อสร้างกับผู้รับผิดชอบโครงการ การดำเนินการก่อสร้างตามโครงการต่างๆปฏิบัติถูกต้องตาม ระเบียบ แต่ยังมี การวางแผนก่อสร้าง และสำรวจปริมาณงาน ก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้การตั้งงบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า มีข้อจำกัดด้านงบประมาณทำให้โครงการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนไม่ทั่วถึง เครื่องมือเครื่องใช้ ในการก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคารยังไม่เพียงพอไม่ได้ มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติม ๒. ด้านงานสาธารณูปโภคและผังเมือง กิจกรรมงาน สาธารณูปโภค มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมใน ระดับหนึ่ง 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 องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๓ องค์ประกอบ มีประสิทธิผล และเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ลายมือชื่อ.....

(นางดวงสมร นาเมือง)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กองช่าง ๑.๑ งานออกแบบและก่อสร้าง กิจกรรม - งานออกแบบและก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อควบคุมงานก่อสร้างตาม โครงการที่ได้รับมอบหมายให้เป็นไป ตามแผน และเพื่อเป็นการช่วยเหลือ ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนได้ ทันเวลา	- การวางแผนการก่อสร้าง และสำรวจปริมาณการ ก่อสร้างมีการปฏิบัติ ซ้ำซ้อนทำให้การตั้ง งบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า - ขอบจำกัดด้าน งบประมาณทำให้โครงการ แก้ไขปัญหา เดือดร้อนของประชาชนไม่ ทั่วถึง	- จัดตารางการทำงานของ ช่างควบคุมงานตามคำสั่ง - กำชับเจ้าหน้าที่ควบคุมงาน ก่อสร้างอย่างใกล้ชิดและจด บันทึกการรายงานการก่อสร้างทุก วัน	- ขาดการจัดเก็บข้อมูล ความต้องการสาธารณูปโภค และสาธารณประโยชน์ให้ ครอบคลุมพื้นที่รับผิดชอบ - งบประมาณไม่เพียงพอใน การปรับปรุงและซ่อมแซม สาธารณูปโภคและครุภัณฑ์ สิ่งก่อสร้าง	- การวางแผนการก่อสร้าง และสำรวจปริมาณการ ก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อน ทำให้การตั้งงบประมาณไม่ ครอบคลุม และงานล่าช้า - ขอบจำกัดด้าน งบประมาณทำให้โครงการ แก้ไขปัญหาความ เดือดร้อนของประชาชนไม่ ทั่วถึง	- มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่เป็นการ เฉพาะในการบันทึก ข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน อยู่เสมอ - ขอรับการจัดสรร งบประมาณจาก สมาชิกสภา อบต. เพิ่มขึ้นในกรณีจำเป็น เร่งด่วน	ผู้อำนวยการกองช่าง

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.๒ งานสาธารณูปโภคและผังเมือง กิจกรรม - งานผังเมือง วัตถุประสงค์ - เพื่อการจัดวางผังตำบล หมู่บ้าน ให้ถูกต้องตามกฎหมาย - เพื่อการใช้ประโยชน์ของแต่ละ พื้นที่และความควบคุมการก่อสร้าง ให้ถูกต้องตามกฎหมาย	- ประชาชนยังมีความ เขินใจเกี่ยวกับเรื่องผัง เมือง/ตำบลและการใช้ ประโยชน์ที่ดินของแต่ละ พื้นที่ - เนื่องจากการจัดทำผัง เมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ ซึ่งประชาชนยังไม่รู้จักการ จัดทำผังเมือง/ตำบล - ไม่มีข้าราชการปฏิบัติงาน ในกองช่าง	- มีคำสั่งมอบหมายงาน ผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้าน ผังเมือง - ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ทราบเกี่ยวกับการจัดทำผัง เมือง	- ประชาชนยังไม่มี ความเข้าใจเกี่ยวกับ เรื่องผังเมืองและการ ก่อสร้างอาคารต่างๆ จึงยังไม่สามารถ ควบคุมการก่อสร้าง อาคารต่างๆได้	- ประชาชนยังมีความ เขินใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและ การใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละ พื้นที่ - เนื่องจากการจัดทำผังเมือง/ ตำบลเป็นเรื่องใหม่ซึ่งประชาชนยัง ไม่รู้จักการจัดทำผังเมือง/ตำบล - ไม่มีผู้อำนวยการกองช่างและไม่มี บุคลากรที่เป็นข้าราชการปฏิบัติ หน้าที่ในกองช่างมีเพียงผู้รักษา การแทนซึ่งยังขาดความรู้และ ความชำนาญในการปฏิบัติงาน	- เพิ่มการประชาสัมพันธ์ เกี่ยวกับการจัดทำผัง เมืองเพื่อรองรับการ ประกาศผังเมืองรวมของ จังหวัด - ให้เจ้าหน้าที่เขารับการ ฝึกอบรมการจัดทำผัง เมือง/ตำบลและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างสม่ำเสมอ	- ผู้อำนวยการกองช่าง - นายช่างโยธา ระดับอาวุโส

ลายมือชื่อ.....

(นางดวงสมร นาเมือง)
หัวหน้าสำนักงานปลัด รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๔/เพฯ วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ตามที่ ได้แจ้งให้กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ – วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ นั้น

ในการนี้ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่ ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางวนิดา โพธิ์จักร)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ความเห็นของรองปลัด/ปลัด

(ลงชื่อ)

(นางพัชรินทร์ มลาไสย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

ขอสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก่
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กอนุบาล ๑.๒ กิจกรรมด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็ก เสี่ยงต่อการเกิด การแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา พบว่า ยังขาดความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็กและมีผลต่อการพัฒนาของเด็ก ๒.๒ กิจกรรมด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก พบว่า เกิดการแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก 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 โพธิจักร)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/พระพุทธศาสนา	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๑.๑ งานบริหารการศึกษา กิจกรรม - กิจกรรมตามการบริหารการศึกษา - กิจกรรมตามสุขภาพและอนามัยของเด็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เด็กมีพัฒนาการที่ดีขึ้น - เพื่อให้เด็กมีสุขภาพอนามัยแข็งแรง	- บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กอนุบาล - บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็ก - การแพรระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก - ไม่มีบุคลากรครูที่เป็นข้าราชการ	- มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน - มีการแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - มีการประเมินผลตามที่ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์การตรวจการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน - มีการแบ่งงานออกเป็น ๓ งาน งาน ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานบริหารงานทั่วไป - ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์การตรวจการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- การบริหารการศึกษาพบว่า ยังขาดความรู้ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็กและมีผลต่อการพัฒนาของเด็ก - ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก พบว่า เกิดการแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก - ไม่มีข้าราชการครูผู้ดูแลเด็ก	- มีการแบ่งงานของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้ครบตามกรอบอัตราจ้าง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานให้ชัดเจน และส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น	- ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ลายมือชื่อ.....


(นางวนิดา โพธิ์จักร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าไก อำเภอฟัวชัย จังหวัดร้อยเอ็ด

ที่ รอ ๘๖๙๐๕/๑๓

วันที่ ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าไก

ตามที่ ได้แจ้งให้กองสวัสดิการฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าไก รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับงวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ นั้น

ในการนี้ กองสวัสดิการฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าไก ได้ดำเนินการดังกล่าวเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตาม แบบ ปค. ๔ และ แบบ ปค. ๕ ที่แนบมาพร้อมบันทึกนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางศุภลักษณ์ แซ่มรัมย์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ความเห็นของรองปลัด/ปลัด.....

(ลงชื่อ)

(นางพัชรินทร์ มลาไสย์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าไก

ขอสั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

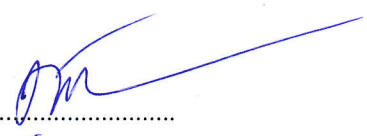
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองต่าไก

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

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 ๑๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กองสวัสดิการสังคม ๑.๑ งานบริหารการศึกษา กิจกรรม - กิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ผู้สูงอายุได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี	- การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้นทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบ เกิดความเสี่ยง เนื่องจากสิทธิของผู้สูงอายุจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตรประชาชนให้การขึ้นบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด	- มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน - มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม	- มีคำสั่งแบ่งงานและหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน - ได้มีการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน มีการแบ่งโครงสร้าง การกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการสังคม ได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้มีการกำหนดกิจกรรมควบคุม และปรับปรุงต่อไป	- มีการเปลี่ยนแปลงของผู้สูงอายุโดยไม่ได้แจ้งเจ้าหน้าที่ทราบ เนื่องจากประชาชนผู้สูงอายุในเขตตำบลหนองตาไก้มีจำนวนมาก	- มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการ - มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสมรวดเร็ว ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น	- ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ลายมือชื่อ.....
 (นางศุภลักษณ์ แซ่มรัมย์)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
 วันที่ ๑๑ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอโพธิ์ชัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

ลายมือชื่อ.....

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด อบต.

๑.๑ การจัดทำประชาคม เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานแผนงานและงบประมาณ (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากการประชาสัมพันธ์การประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นยังไม่ทั่วถึง

/การดำเนินการ.....

การดำเนินการตามแผนพัฒนาองค์ของการบริหารส่วนตำบล ยังไม่บรรลุเป้าหมาย เพราะประชาชนขาดความสนใจในการเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล และมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ

๑.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน การดำเนินการไม่เป็นตามแผนการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยเท่าที่ควร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๓ การป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากมีเยาวชนติดยาเสพติดเพิ่มมากขึ้น เด็กและเยาวชนไม่ได้เรียนหนังสือว่างงาน จึงหันมาเสพยาเสพติด ความฉีกคะนอง และมีพฤติกรรมเลียนแบบ

๑.๔ การลดภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากมีมลพิษทางอากาศเพิ่มขึ้นส่งผลถึงสุขภาพของประชาชนในท้องถิ่น ประชาชนยังมีการเผาตอฟางข้าวเพื่อทำการเกษตร และประชาชนส่วนใหญ่ทำลายขยะด้วยวิธีการเผา

กองคลัง

๑.๕ การตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานพัสดุ เนื่องจากปริมาณงานที่มีมากของเจ้าหน้าที่พัสดุ อาจทำให้เกิดในการทำสัญญาพลาดได้ จึงมีความเสี่ยงของการตรวจเอกสารประกอบการทำสัญญา

กองช่าง

๑.๖ งานออกแบบและก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานออกแบบและก่อสร้าง (ความเสี่ยงเดิม) เนื่องจากยังมีการวางแผนการก่อสร้างและสำรวจปริมาณการก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้การตั้งงบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า มีข้อจำกัดด้านงบประมาณทำให้โครงการแก้ไขปัญหาคาเห็ดร่อนของประชาชนไม่ทั่วถึง เครื่องมือเครื่องใช้ในงานก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคารยังไม่เพียงพอไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติม อีกทั้งยังขาดบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง ปัจจุบันมีเพียงผู้รักษาราชการแทน

๑.๗ งานผังเมือง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสาธารณสุขโรคและผังเมือง (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากประชาชนยังไม่มี ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่การจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ซึ่งประชาชนยังไม่รู้จักกับการจัดทำผังเมือง/ตำบล จึงทำให้ไม่สามารถควบคุมการก่อสร้างอาคารต่างๆ ได้

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๘ ด้านการบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานด้านการบริหารการศึกษา บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการสอยเด็กอนุบาล ยังขาดความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็กและมีผลต่อการพัฒนาของเด็ก

๑.๙ ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานด้านการบริหารการศึกษา บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็ก เสี่ยงต่อการเกิด การแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก

กองสวัสดิการสังคม

๒.๐ ด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสวัสดิการสังคม การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้นทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบ เกิดความเสี่ยง เนื่องจากสิทธิของผู้สูงอายุจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตรประชาชนให้การบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด อบต.

๒.๑ การจัดทำประชาคม

๒.๑.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมการจัดทำประชาคมหมู่บ้านให้ทั่วถึง

๒.๑.๒ จัดให้มีการจัดทำแผนงาน/โครงการให้สอดคล้องกับสภาพปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง

๒.๑.๓ ดำเนินการแก้ไขปัญหาตามแผนงาน/โครงการ ที่ประชาคมเสนอมา

๒.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๒.๑ ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุมทุกด้าน

๒.๒.๒ จัดทำโครงการฝึกอบรม/ทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน(อปพร.)

๒.๓ การป้องกันแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒.๓.๑ เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น โดยชี้ให้เห็นโทษของยาเสพติด

๒.๓.๒ จัดทำโครงการปฏิบัติธรรม/บรรพชาสามเณรภาคฤดูร้อน เพื่อปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ห่างไกลยาเสพติด

๒.๔ การลดภาวะโลกร้อน

๒.๔.๑ ประชาสัมพันธ์และรณรงค์การลดสภาวะโลกร้อน

๒.๔.๒ จัดทำแผนงาน/โครงการให้สอดคล้องกับนโยบายของหน่วยงานและความต้องการของท้องถิ่น

/กองคลัง...

กองคลัง

๒.๕ การตรวจเอกสารประกอบสัญญา

๒.๕.๑ มีคำสั่งมอบหมายงานและแบ่งหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน

กองช่าง

๒.๖ งานออกแบบและก่อสร้าง

๒.๖.๑ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่เป็นการเฉพาะในการบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่

เสมอ

๒.๖.๒ ขอรับการจัดสรรงบประมาณ จากสภาองค์การบริหารส่วนตำบล เพิ่มขึ้นในกรณีจำเป็นเร่งด่วน

๒.๗ งานผังเมือง

๒.๗.๑ เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำผังเมืองเพื่อรองรับการประกาศผังเมืองรวมของจังหวัด

๒.๗.๒ ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำผังเมือง/ตำบล และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๘ ด้านการบริหารการศึกษา

๒.๘.๑ ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ งานต่างๆที่เกี่ยวข้องกับประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อประสานงานกับส่วนราชการต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๘.๒ จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานให้ชัดเจน และส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒.๙ ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก

๒.๙.๑ ให้ความสำคัญกับการรับประทานอาหาร ล้างมือทุกครั้งก่อนรับประทานอาหารเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก

๒.๙.๒ ให้ความสำคัญกับการเล่น การออกกำลังกาย และการพักผ่อนของเด็ก

กองสวัสดิการสังคม

๓.๐ ด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ

๓.๐.๑ ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศในต้นปีงบประมาณ
ก่อนการเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานการณ์ชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพ เป็นระยะๆ

๓.๐.๒ มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อ
ประสานงานกับส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวจุฬาลักษณ์ แสนสีมิ่ง)

นิติกร ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๓ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัด อบต.

๑.๑ การจัดทำประชาคม เป็นความเสี่ยงในการกิจของงานแผนงานและงบประมาณ (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากการประชาสัมพันธ์การประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อการพัฒนาท้องถิ่นยังไม่ทั่วถึง การดำเนินการตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล ยังไม่บรรลุเป้าหมาย เพราะประชาชนขาดความสนใจในการเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน/ตำบล และมีข้อจำกัดด้านงบประมาณ

/๑.๒ การป้องกัน.....

๑.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยยังไม่ครอบคลุมทุกด้าน การดำเนินการไม่เป็นตามแผนการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยเท่าที่ควร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ ทักษะด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๓ การลดภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากมีมลพิษทางอากาศเพิ่มขึ้นส่งผลถึงสุขภาพของประชาชนในท้องถิ่น ประชาชนยังมีการเผาตอพงข้าวเพื่อทำการเกษตร และประชาชนส่วนใหญ่ทำลายขยะด้วยวิธีการเผา

กองคลัง

๑.๔ การตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานพัสดุ เนื่องจากปริมาณงานที่มีมากของเจ้าหน้าที่พัสดุ อาจทำให้เกิดในการทำสัญญาพลาดได้ จึงมีความเสี่ยงของการตรวจเอกสารประกอบการทำสัญญา

กองช่าง

๑.๕ งานออกแบบและก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานออกแบบและก่อสร้าง (ความเสี่ยงเดิม) เนื่องจากยังมีการวางแผนการก่อสร้างและสำรวจปริมาณการก่อสร้างมีการปฏิบัติซ้ำซ้อนทำให้การตั้งงบประมาณไม่ครอบคลุม และงานล่าช้า มีข้อจำกัดด้านงบประมาณทำให้โครงการแก้ไขปัญหาคาเหือดร้อนของประชาชนไม่ทั่วถึง เครื่องมือเครื่องใช้ในงานก่อสร้าง ออกแบบและควบคุมอาคารยังไม่เพียงพอไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร จำเป็นต้องมีการปรับปรุงเพิ่มเติม อีกทั้งยังขาดบุคลากรตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง ปัจจุบันมีเพียงผู้รักษาราชการแทน

๑.๖ งานผังเมือง เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสาธารณูปโภคและผังเมือง (ความเสี่ยงใหม่) เนื่องจากประชาชนยังไม่มี ความเข้าใจเกี่ยวกับเรื่องผังเมือง/ตำบลและการใช้ประโยชน์ที่ดินของแต่ละพื้นที่การจัดทำผังเมือง/ตำบลเป็นเรื่องใหม่ซึ่งประชาชนยังไม่มีรู้จักกับการจัดทำผังเมือง/ตำบล จึงทำให้ไม่สามารถควบคุมการก่อสร้างอาคารต่างๆ ได้

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๗ ด้านการบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานด้านการบริหารการศึกษา บุคลากรยังขาดประสบการณ์ด้านการสอยเด็กอนุบาล ยังขาดความรู้ ความเข้าใจต่อพฤติกรรมของเด็กและมีผลต่อการพัฒนาของเด็ก

๑.๘ ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานด้านการบริหารการศึกษา บุคลากรยังขาดประสบการณ์ในการดูแลสุขภาพอนามัยของเด็ก เสี่ยงต่อการเกิด การแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก

กองสวัสดิการสังคม

๑.๙ ด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ เป็นความเสี่ยงในภารกิจของงานสวัสดิการสังคม การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุในปัจจุบันได้เปลี่ยนแปลงรูปแบบใหม่เป็นการขึ้นทะเบียนเพื่อรายงานให้กรมบัญชีกลางทราบ เกิดความเสี่ยง เนื่องจากสิทธิของผู้สูงอายุจะได้รับเงินเบี้ยยังชีพเมื่อครบอายุ ๖๐ ปี ตามวันเดือนปีเกิด ในบัตรประชาชนให้การบันทึกข้อมูลอาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด อบต.

๒.๑ การจัดทำประชาคม

๒.๑.๑ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมการจัดทำประชาคมหมู่บ้านให้ทั่วถึง

๒.๑.๒ จัดให้มีการจัดทำแผนงาน/โครงการให้สอดคล้องกับสภาพปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง

๒.๑.๓ ดำเนินการแก้ไขปัญหาตามแผนงาน/โครงการ ที่ประชาคมเสนอมา

๒.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณ

๒.๒.๑ ปรับปรุงแผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุมทุกด้าน

๒.๒.๒ จัดทำโครงการฝึกอบรม/ทบทวนอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน(อปพร.)

๒.๓ การลดภาวะโลกร้อน

๒.๓.๑ ประชาสัมพันธ์และรณรงค์การลดสภาวะโลกร้อน

๒.๓.๒ จัดทำแผนงาน/โครงการให้สอดคล้องกับนโยบายของหน่วยงานและความต้องการของท้องถิ่น

กองคลัง

๒.๔ การตรวจเอกสารประกอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

๒.๔.๑ มีคำสั่งมอบหมายงานและหน้าที่รับผิดชอบแต่ละงานที่ชัดเจน

กองช่าง

๒.๕ งานออกแบบและก่อสร้าง

๒.๕.๑ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่เป็นการเฉพาะในการบันทึกข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่

เสมอ

๒.๕.๒ ขอรับการจัดสรรงบประมาณ จากสภาองค์การบริหารส่วนตำบล เพิ่มขึ้นในกรณีจำเป็นเร่งด่วน

๒.๕.๓ ดำเนินการเร่งรัดในการสรรหาบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง

๒.๖ งานผังเมือง

๒.๖.๑ เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดทำผังเมืองเพื่อรองรับการประกาศผังเมืองรวมของจังหวัด

๒.๖.๒ ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำผังเมือง/ตำบล และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๒.๗ ด้านการบริหารการศึกษา

๒.๗.๑ ประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ งานต่างๆที่เกี่ยวข้องกับประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่oprสานงานกับส่วนราชการต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๗.๒ จัดสรรเจ้าหน้าที่ให้ครบตามกรอบอัตรากำลัง เพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานให้ชัดเจน และส่ง เจ้าหน้าที่เข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

๒.๘ ด้านสุขภาพและอนามัยของเด็ก

๒.๘.๑ ให้ความสำคัญกับการรับประทานอาหารเช้า ล้างมือทุกครั้งก่อนรับประทานอาหารเช้าเพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของโรคที่เกิดกับเด็ก

๒.๘.๑ ให้ความสำคัญกับการเล่น การออกกำลังกาย และการพักผ่อนของเด็ก

กองสวัสดิการสังคม

๒.๙ ด้านการขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุและผู้พิการ

๒.๙.๑ ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบรายชื่อผู้สูงอายุในระบบสารสนเทศในต้นปีงบประมาณ
ก่อนการเบิกจ่าย และตรวจสอบสถานการณ์ชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพ เป็นระยะๆ

๒.๙.๒ มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ ให้ประชาชนได้รับทราบอย่างรวดเร็ว ติดต่อกับ
ประสานงานกับส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง



ที่ รอ ๘๖๙๐๑/ ๗๖๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้
อำเภอโพธิ์ชัย จังหวัดร้อยเอ็ด ๔๕๒๓๐

๑๗ ธันวาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอโพธิ์ชัย

อ้างถึง หนังสืออำเภอโพธิ์ชัย ที่ รอ ๐๐๒๓.๑๖/ว ๕๕๙ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง การดำเนินการตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๑ เล่ม
๒.ไฟล์เอกสาร แบบ ปค.๑ ปค.๔ ปค.๕ และ ปค.๖ จำนวน ๔ ไฟล์

ตาม หนังสือที่อ้างถึง จังหวัดร้อยเอ็ด แจ้งให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ส่งให้อำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนอง
ตาไก้ จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามแบบ ปค.๑
ปค.๔ ปค.๕ และ ปค.๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบรรพจน์ ประเสริฐสังข์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองตาไก้

สำนักปลัด อบต.

โทร.๐๔๓-๐๓๐๑๗๐

๑๖
๑๗ ธ.ค ๖๗.