



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติกร สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง

ที่ นม ๗๗๑๐๑/๒๕๖๕

วันที่ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ส่งรายงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ฉบับ

อาศัยอำนาจตามความใน มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้รับการตรวจติดตามประเมินผลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของหน่วยรับการ ตรวจแล้วรายงานต่อผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน นั้น

บัดนี้ งานนิติกร สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง ได้ดำเนินการจัดทำ รายงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาววีรวรรณ มุงคุณคำขาว)
นิติกร

ลงชื่อ

(นางบุปผา แบ่งสันเทียะ)
หัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ

(นางสาวยาใจ อรุณเจริญฉาย)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง

ลงชื่อ

(นายธรงค์ เทพพึ่งเทียม)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง



คู่มือฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง

ที่ นม ๗๗๑๐๑/๒๕๖๕

วันที่ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ส่งรายงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ฉบับ

อาศัยอำนาจตามความใน มาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้รับการตรวจติดตามประเมินผลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของหน่วยรับการ ตรวจแล้วรายงานต่อผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน นั้น

บัดนี้ งานนิติการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง ได้ดำเนินการจัดทำ รายงานควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาววีรวรรณ มุงคุณคำขาว)

นิติกร

ลงชื่อ

(นางบุปผา แบ่งสันเทียะ)

หัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ

(นางสาวैयाใจ อรุณเจริญฉาย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง

ลงชื่อ

(นายธรงค์ เทพึงเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง

คู่มือฉบับ

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอพระทองคำ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่งฟ้า ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่งฟ้า เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดนครราชสีมา

(นายธนงค์ เทพพิงเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่งฟ้า



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยผึ้ง
เรื่องรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยผึ้ง เป็นหน่วยงานตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้และให้ใช้หลักเกณฑ์ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยผึ้งได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติงานราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยผึ้งบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพ การดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งหมายรวมถึงการดูแลทรัพย์สิน การป้องกัน การลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริต ด้านความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติ ของฝ่ายบริหาร และใช้เป็นแนวทางในการควบคุมปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลห้วยผึ้งต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่

เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายธนงค์ เทพังเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยผึ้ง

กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลทัพช้าง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลและการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน	กำหนดเสร็จ / หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานส่งเสริมการเกษตร ๑.กิจกรรมส่งเสริมการเกษตร ดำเนินโครงการเพื่อให้ความรู้แก่เกษตรกรเพื่อสร้างอาชีพ เพิ่มรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ ทักษะ ด้านการปลูกพืชไร่ พืชสวน เลี้ยงสัตว์เพื่อนำไปประกอบอาชีพ และลดต้นทุนการใช้สารเคมีในการทำการเกษตร	ความเสี่ยง ๑.เกษตรกรขาดความรู้ และทักษะในการ ประกอบอาชีพ เกษตรกรรมทำให้ผลผลิตตกต่ำไม่มีคุณภาพ ๒.มีการใช้สารเคมีในการทำการเกษตรทำให้ส่งผลกระทบต่อสุขภาพ	๑.ได้จัดทำโครงการ เพื่อให้ความรู้แก่เกษตรกรในด้านต่างๆเพื่อเพิ่มพูนความรู้แก่เกษตรกร โดยเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาให้ความรู้แก่เกษตรกร	๑.การควบคุมภายในมีการเพียงพอในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ตามเกษตรกรยังขาดความรู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ๒.เกษตรกรยังไม่ตระหนักถึงปัญหาการใช้สารเคมีในการทำการเกษตร	๑.บุคลากรไม่สามารรถให้คำแนะนำหรือคำปรึกษาได้ ทุกกรณีเนื่องจากมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ๒. ยังมีการใช้สารเคมีในการทำการเกษตร	๑.ส่งบุคลากรไปฝึกอบรมความรู้เพิ่มเติม ๒.สรรหาบุคลากร นักวิชาการเกษตร ๓.ประชาสัมพันธ์ เรื่องโทษของการใช้สารเคมีในการเกษตร	๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลายมือชื่อ.....
 (นายเทพประสิทธิ์ นริรมย์)

นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

คำนำ

ตามประกาศกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามหนังสือกระทรวงการคลังด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๔ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ อันเป็นผลให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง ซึ่ง เป็นหน่วยงานของรัฐ ต้องจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามและประเมินผลควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ให้เสร็จสิ้นและรายงานผลการกำกับดูแลภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่งได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลควบคุมภายในพร้อมจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อันทำให้การดำเนินการและการบริหารงานบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และมีการกำกับดูแลที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง

๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยผึ้ง อำเภอบ้านโป่ง จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.2565

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>1. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษา มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานบริหาร การศึกษา งานพัฒนาการศึกษา ทั้งการศึกษาในระบบ การศึกษานอกระบบ การศึกษาตามอัธยาศัย เช่น การจัดการ การศึกษาปฐมวัย อนุบาลศึกษา ประถมศึกษา มัธยมศึกษา และ อาชีวศึกษา งานบริหารงานวิชาการด้านการศึกษา งานโรงเรียน งานกิจการ นักเรียน งานการศึกษาปฐมวัย งานขยายโอกาสทางการศึกษา งานฝึกฝีมือและส่งเสริมอาชีพ งานห้องสมุด งานพิพิธภัณฑ์ งานเครือข่าย ทางการศึกษา งานศึกษานิเทศก์ งานส่งเสริมคุณภาพและมาตรฐาน หลักสูตร งานพัฒนาสื่อเทคโนโลยี และนวัตกรรมทางการศึกษา งานการศาสนา งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และ วัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น งานกีฬาและนันทนาการ งานกิจกรรมเด็กและ เยาวชน การศึกษานอกโรงเรียน งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานส่งเสริม สวัสดิการ สวัสดิภาพ และกองทุนเพื่อการศึกษา งานบริหารงานบุคคล ของพนักงานครู บุคลากรทางการศึกษา ลูกจ้าง พนักงานจ้างสังกัดสถาน ศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก กรณียังไม่จัดตั้งกองการศึกษา งานบริการข้อมูล สถิติ ช่วยเหลือให้คำแนะนำ ทางวิชาการ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือตามที่ได้รับมอบหมาย โดยมีผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้บังคับบัญชา พนักงานและลูกจ้างและรับผิดชอบในการปฏิบัติ ราชการของกองการศึกษา โดยมีส่วนราชการภายในกองการศึกษา คือ หัวหน้าฝ่ายบริหารงานศึกษา นักวิชาการศึกษา มีหน้าที่ควบคุมดูแล และ รับผิดชอบการปฏิบัติงานต่างๆ ดังนี้</p> <p>1.) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบล ที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบ การควบคุมภายใน ในภารกิจ 5 งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. งานบริหารทั่วไป 2. งานการศึกษาปฐมวัย 3. งานกิจการเด็กและเยาวชน 4. งานกีฬาและนันทนาการ 5. งานส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.2561 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 พบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่าง สม่าเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>2. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>2.1 กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>2.1.1 เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอๆ</p> <p>2.1.2 กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน 30 วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ</p> <p>2.1.3 แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผล ผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน</p>	<p>1.งานธุรการ</p> <p>1. การตรวจสอบ ค้นหาข้อมูลปัจจุบัน จากทางอินเทอร์เน็ตเพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าและสามารถปฏิบัติงานได้ทันทีที่ได้รับหนังสือ</p> <p>1. ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการควบคุมภายใน ประเมินตนเอง จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหาร มีการแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องโดยการประชุมผู้เกี่ยวข้อง กำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม มีการปรับปรุงและพัฒนาให้ทันสมัยอยู่เสมอ</p> <p>1. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการการ ข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>2. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ สำนักงานปลัดกองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p> <p>3. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p>4. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารสามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>
<p>3. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>3.1 กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>มีระบบข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การทางการเงินและการดำเนินงานการปฏิบัติตาม นโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุม และดำเนินกิจกรรมของส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รวมทั้งข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสาร ไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ให้ความรู้ว่าการติดต่อสื่อสารภายใน และภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>3.2 กิจกรรมดำเนินงานบริหารศึกษา</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงานการปฏิบัติตาม นโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุม และดำเนินกิจกรรมของส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร มีการสื่อสาร ไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้ความมั่นใจว่ามีการภายในและภายนอกองค์กร ที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>1. การนำระบบอินเทอร์เน็ต มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบอินเทอร์เน็ต</p> <p>2. การประสานงานภายในและภายนอกส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เช่น</p> <p>1. การติดต่อประสานงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง ตั้งแต่พนักงาน ข้าราชการเป็นต้น</p> <p>2. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเช่น อบต. เทศบาล ไกลเคียง ท้องถิ่นอำเภอท้องถิ่นจังหวัด ผู้ว่าราชการจังหวัด จังหวัด</p> <p>3. การติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสารมีโทรศัพท์ และทาง EMail ที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน ในกิจหน้าที่ของส่วน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้เป็นอย่างดี</p> <p>1. การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินฯ ข้อ 6 การติดตามประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร โดยได้กำหนดวิธีการติดตามและประเมินผลดังนี้</p>
<p>4. กรรมการติดตามผล</p> <p>4.1 กิจกรรมดำเนินงานบริหารศึกษา</p> <p>มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามต่างๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p> <p>4.2 กิจกรรมดำเนินงานธุรการ</p> <p>มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามต่างๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p>	<p>1. ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและฝ่ายบริหาร</p> <p>2. การติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ปค.4 (ตามระเบียบฯข้อ 6)พบว่างานบริหารการศึกษายังไม่บรรลุภารกิจของการปฏิบัติงาน เท่าที่ควรสาเหตุจากสภาพแวดล้อมภายในเป็นความเสี่ยง เนื่องจาก บุคลากรมีน้อยกว่าปริมาณงานที่ทำและจัดระบบการบริหารงาน การศึกษาเป็นงานละเอียดควรติดตามผลและจัดทำแผนการศึกษา 3 ปี แผนการปฏิบัติการศึกษามาปรับปรุง(แบบ ปย.3)ต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลพริ้ง 8 อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

1. งานด้านธุรการ บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานการเงินและ ด้านการพัสดุ สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายในคือ ขาดพนักงานส่วนกองการศึกษาที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

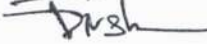
2. สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

3. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ระดับก่อนประถม พบว่า บุคลากรบางส่วนยังขาดประสบการณ์ด้านปฐมวัย , ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ผลการประเมินการติดตามการประเมินการควบคุม มีการควบคุมเพียงพอตามวัตถุประสงค์และยังต้องติดตามประเมินผลต่อไป

4. กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านกิจกรรมนันทนาการ และกีฬาโดยตรง เมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วนบุคลากรกับปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณงานมากกว่าปริมาณคนซึ่ง บางครั้งทำให้งานล่าช้า และขาดความละเอียดรอบคอบ

กิจกรรมด้านธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ลงชื่อ  , ผู้รายงาน

(จำเอนฉัตรเทพ หงษ์ทอง)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ พฤศจิกายน 2565

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเรียง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด (2) วันที่ 30 กันยายน พ.ศ.2564

<p>-3 ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์</p>	<p>-4 ความเสี่ยง</p>	<p>-5 การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>-6 การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>-7 ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>-8 การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>-9 หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>1. งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมงานธุรการ วัตถุประสงค์ 1.1 การดำเนินการตามระเบียบและหนังสือ สั่งการต่างๆ</p>	<p>1. ระเบียบข้อบังคับที่ เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่งมายัง องค์การบริหารส่วน ตำบลที่พึงล่าช้าสูง ทำให้เกิดความล่าช้าใน ทางปฏิบัติ</p>	<p>1.การตรวจสอบค้นหา ข้อมูล ปัจจุบันจากทางอินเทอร์เน็ต เพื่อเป็นการเตรียมความ พร้อมล่วงหน้าและสามารถ ปฏิบัติงานได้ทันทีที่ได้รับ หนังสือ</p>	<p>1. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา</p>	<p>1. ระเบียบ ข้อบังคับที่ เป็นแนวทางในการปฏิบัติ งานส่งมายัง องค์การบริหาร ส่วนตำบลที่พึงล่าช้า จึงทำให้เกิดความล่าช้าใน ทางปฏิบัติ</p>	<p>1. เน้นย้ำให้เจ้า หน้าที่ติดตามข้อมูล ข่าวสารต่างๆ อย่าง ต่อเนื่องละปฏิบัติตาม ตามคำสั่งที่ได้รับ มอบหมายจากผู้ บังคับบัญชา</p>	<p>กองการศึกษาฯ</p>

<p>-3</p> <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ</p> <p>วัตถุประสงค์</p>		<p>-4</p> <p>ความเสี่ยง</p>	<p>1. หน่วยงานที่ได้รับ การเงินอุดหนุน รายงานสรุปผล การดำเนินงานและใช้จ่าย เงินของปีงบประมาณที่ผ่านมา</p> <p>ถ้าเข้าหรือบางโครงการไม่ได้ รายงานผลการดำเนินงาน</p>	<p>-5</p> <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>1. การพิจารณา สันนิษฐาน ต่างๆเป็นไปตามหนังสือสั่ง การของกระทรวงมหาดไทย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์การตั้ง งบประมาณและการใช้จ่าย งบประมาณหมวดเงินอุดหนุนของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>-6</p> <p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>1. การประเมินผลการ ปฏิบัติงาน</p> <p>2. การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ป้องกันและลดความเสี่ยงได้</p> <p>ถ้ามีการปฏิบัติตามการ ควบคุมที่กำหนด</p>	<p>-7</p> <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>1. หน่วยงานที่ได้รับการ สันนิษฐานงบประมาณ หมวดเงินอุดหนุนรายงาน สรุปผลการดำเนินงานและใช้ จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการ ไม่ได้รายงานผลการ ดำเนินงาน</p>	<p>-8</p> <p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>1. กำหนดให้หน่วยงาน ที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินรายงานสรุป ผลการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการภายใน 30 วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการ อาหารกลางวัน ให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ</p> <p>2. แต่งตั้งคณะกรรมการ ติดตามและประเมินผล โครงการที่หน่วยงานอื่น ขอรับเงินอุดหนุน</p>	<p>-9</p> <p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>	<p>กองการศึกษา</p>
<p>1.2 เพื่อให้การติดตามประเมินผลการใช้จ่าย เงินงบประมาณหมวดเงินอุดหนุนให้เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ของการขอรับการสนับสนุนงบประมาณ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิด ประสิทธิภาพ</p>													

<p>-3</p> <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ</p> <p>วัตถุประสงค์</p>	<p>-4</p> <p>ความเสี่ยง</p>	<p>-5</p> <p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>-6</p> <p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>-7</p> <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>-8</p> <p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>-9</p> <p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>2. งานการศึกษาปฐมวัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>2.1 เพื่อให้การปฏิบัติงานในหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับปฐมวัย งานนิเทศและประกันคุณภาพการศึกษาและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>	<p>1. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับงาน การศึกษา ปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดการศึกษาของ แผนพัฒนาการศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>2. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>1. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการจัดทำหลักสูตร ๓ ล อ ด ง น มา ต ร ฐ า น ๒. จัดแผนงานที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน</p>	<p>1. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา</p> <p>2. ประเมินผลจากการปฏิบัติงาน</p>	<p>1. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับการ การศึกษาปฐมวัย โดย เฉพาะการจัดทำแผน พัฒนาการศึกษาของ สถานศึกษา ซึ่งมีความ สำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>2. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดผู้บริหาร ครูผู้สอน ไม่เพียงพอ ทำให้การ ดำเนินงานด้านต่างๆ ขาดประสิทธิภาพ</p>	<p>1. จัดส่งพนักงานส่วนตำบล ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับ รวมทั้ง ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>2. สรรหาผู้บริหารศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก เพื่อพัฒนาการศึกษา และระดับมาตรฐานของสถาน ศึกษาและจัดทาคู</p>	<p>กองการศึกษา</p>

<p>-3</p> <p>ภารกิจของเจ้าหน้าที่ ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์</p>	<p>-4</p> <p>ความเสียยง</p>	<p>-5</p> <p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>-6</p> <p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>-7</p> <p>ความเสียหายที่มีอยู่</p>	<p>-8</p> <p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>-9</p> <p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
<p>2.2 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตาม ภารกิจของเจ้าหน้าที่</p>	<p>1. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของกองการศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กกองศึ การบริหารส่วนตำบลที่พรัง 2. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก 3. ขาดการเข้ารับการอบรม</p>	<p>1. รับโอนจากหน่วยงานอื่น หรือให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น รับโอนจากข้าราชการครู</p>	<p>1. การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา 2. การประเมินผลจาก การปฏิบัติงาน</p>	<p>1. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงิน และบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กองค์การบริหารส่วนตำบล ที่พรัง 2. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กองค์การ บริหารส่วนตำบลที่พรัง 3. ขาดการเข้ารับการอบรม</p>	<p>1. สรรหาบุคลากรเพิ่ม ตามแผนอัตรากำลัง 2. ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม</p>	<p>30-ก.ย.-64</p> <p>เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงานรักษาราชการ แทนผู้อำนวยการ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

<p>-3</p> <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ</p> <p>วัตถุประสงค์</p>	<p>-4</p> <p>ความเสี่ยง</p>	<p>-5</p> <p>การควบคุมภายในที่ มีอยู่</p>	<p>-6</p> <p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>-7</p> <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>-8</p> <p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>-9</p> <p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
<p>3. งานกิจการเด็กและเยาวชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้มีการจัดตั้งสถานเด็กและเยาวชน ให้ครบ สมบูรณ์และเรียบร้อย</p>	<p>1.เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียน เนื่องจากจบการศึกษา</p>	<p>1. จัดให้ความรู้แก่เด็กและเยาวชน</p>	<p>1.เด็กและเยาวชนได้ตระหนัก ถึงการจัดตั้งสถานเด็กและ เยาวชน</p>	<p>1. เด็กมีการเปลี่ยนโรงเรียน เนื่องจากจบการศึกษา</p>	<p>1.จัดกิจกรรมเพื่อให้เด็ก และเยาวชนได้มีส่วนร่วม</p>	<p>กองการศึกษา</p>

<p>-3</p> <p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง ของหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามกฎหมายการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ</p> <p>วัตถุประสงค์</p>	<p>-4</p> <p>ความเสีย</p>	<p>-5</p> <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>-6</p> <p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p>	<p>-7</p> <p>ความเสียหายที่มีอยู่</p>	<p>-8</p> <p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>-9</p> <p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>4. งานที่พหุและเน้นบทบาทการ กิจกรรม</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ เด็กเยาวชน ประชาชน เล่นกีฬาไม่พึ่งยาเสพติด, รู้จักเคารพ ปฏิบัติตาม กฎ กติกา กฎหมาย ของ และพัฒนา กีฬาชุมชนไปสู่ความเป็นเลิศ ในอนาคต, รู้จักมีวินัย</p>	<p>1. บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้าง ยังขาดประสบการณ์ด้าน กิจกรรมเน้นบทบาทและกีฬา โดยตรง</p> <p>2. ตำแหน่งที่มีการปรับปรุง เพียงบางส่วนทำให้เกิดการ คับแคบและไม่สามารถ ควบคุม สะดวก ได้</p>	<p>1. ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการเบิกจ่าย ค่าใช้จ่าย ในการจัดงาน การจัดการแข่งขันกีฬาและการส่งเสริมกีฬา ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.2559 และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องเบิก-จ่าย เท่า ที่จ่ายจริง และใช้จ่ายอย่าง ประหยัด</p>	<p>1. ปริมาณงานที่มีมากกว่า จำนวนบุคลากร ทำให้เกิดความล่าช้าในการดำเนินงาน</p>	<p>1.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ความชำนาญ ด้านกีฬาและเน้นบทบาท การออกกำลังกายให้เห็น ถึงความสำคัญของการเล่น การออกกำลังกายทำให้ขาด การมีส่วนร่วมในดำเนินงาน และเน้นบทบาทของชุมชน 3. ยังไม่มีสถานที่สำหรับให้ เด็ก เยาวชน ประชาชนได้ใช้ เป็นจุดรวมในการเล่นกีฬา ทุกๆประเภท</p>	<p>1.สรรหากบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเพื่อเป็นผู้ฝึกสอน กีฬาต่างๆขององค์การบริหาร ส่วนตำบลที่พรั่ง ในกรณีที่ จะ ส่งเสริมเด็ก เยาวชน ประชาชน เข้าร่วมการแข่งขันกีฬาประเภท ต่างๆจนได้รับความเป็นเลิศด้านกีฬารวม 2. จัดหาอุปกรณ์กีฬาให้ ประชาชนทุกชุมชน 3. จัดให้มีการแข่งขันกีฬาภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลที่พรั่ง</p>	<p>30-ก.ย.-64</p> <p>เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงานรักษา ราชการแทนผู้อำนวยการ</p>

<p>-3</p> <p>ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งตั้ง หน่วยงานของรัฐ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์</p>	<p>-4</p> <p>ความเสี่ยง</p>	<p>-5</p> <p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>-6</p> <p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>-7</p> <p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>-8</p> <p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>-9</p> <p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
<p>5.งานส่งเสริมประเพณี ศิลปวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ใช้จ่ายงบประมาณ ด้านการจัดงาน ประเพณี ท้องถิ่นเป็นไป กระบวนการคลี่คลาย การ จัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560/กระทรวง และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องและตามความจำเป็น</p>	<p>1.บุคลากรที่เป็นพนักงาน จ้างยังขาดประสบการณ์ ด้าน กิจกรรมศาสนาประเพณีและ วัฒนธรรม กิจกรรมการจัด ประเพณีท้องถิ่นโดยตรง</p>	<p>1. นำระเบียบกระทรวงการ คลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560/กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง 2.เบิกจ่ายเท่าที่จ่ายจริง และ ใช้จ่ายอย่างประหยัด</p>	<p>1. มีการดำเนินโครงการ ตามงบประมาณที่ได้จัดตั้งไว้ และเป็นไปตามวัตถุประสงค์</p>	<p>1. ความเสี่ยง การจัดซื้อจัดจ้างในโครงการ บางอย่างไม่สามารถดำเนินการได้ อาจส่งผลให้มีการเรียกคืนเงินคืน เมื่อหน่วยตรวจสอบมาตรวจสอบ</p>	<p>1. ให้บทวนและกำหนด มาตรการงบประมาณใน จัดงานโครงการที่ใช้จ่าย</p>	<p>30-ก.ย.-64 เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน รักษา ราชการแทนผู้อำนวยการ สำนักงานศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(เจ้าเอกฉัตรเทพ หงษ์ทอง)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ พฤศจิกายน 2565

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการยึดมั่นในคุณค่าของ ความซื่อตรง ผู้บริหารมีการจัดโครงสร้างองค์กร สายบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการ บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้ดูแล มีการแสดงถึงความมุ่งมั่น ในการสร้างแรงจูงใจในการพัฒนาและรักษาบุคลากร การกำหนดให้บุคลากรมี หน้าที่ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานเพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน และ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกันในการที่จะทำงาน ให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่าง เหมาะสมมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกที่ อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลด ความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ มีการจัดให้มี กิจกรรม ควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบ สารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานรวมทั้งจัดหารูปแบบการ สื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกรวมทั้งการจัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆเผยแพร่ทั้งภายในและ ภายนอกองค์กรมีการเข้าร่วมกิจกรรมในการจัดโครงการ ต่างๆของแต่ละชุมชนและการประสานความร่วมมือของแต่ละฝ่าย</p>	<p>- มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะให้มี ความรู้ ความสามารถ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอกของหน่วยตรวจสอบภายใน ความเสี่ยงที่มีผลต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน คือ บุคลากร หน่วยตรวจสอบภายในไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงาน ค่อนข้างล่าช้า</p> <p>- เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ ได้มีการให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพิ่มทักษะ ความรู้ ในการทำงาน</p> <p>- ให้ความรู้ ในเรื่องการตรวจสอบภายใน และให้คำแนะนำ ปรีกษาแก่ประชาชนหลากหลายช่องทาง</p> <p>- Website : http://www.taprang.go.th</p> <p>- E-mail : admin@tuprang.go.th</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารควบคุมงาน เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่</p>	<p>- มีการติดตามผลในการตรวจสอบภายในของหน่วยรับตรวจ มีการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง หากพบว่ามีข้อบกพร่อง ให้ทำการแจ้งกลับมาที่หน่วยตรวจสอบภายในเพื่อดำเนินการแก้ไขต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

งานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพริ้งมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ..... 

(นางสาวยาใจ อรุณเจริญฉาย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพริ้ง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพริ้ง ปฏิบัติหน้าที่ นักตรวจสอบภายใน

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพุดธิ่ง
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผน
สำหรับระยะเวลาการทำงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
<p>กิจกรรม - งานบริการด้านให้คำปรึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน ความเชื่อถือได้ของข้อมูล การปฏิบัติตาม ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>งานตรวจสอบภายใน และรายงานผลกิจกรรม ตรวจสอบ เนื่องจาก บุคลากรไม่เพียงพอ</p>	<p>ดำเนินการตาม หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังฯ ว่า ด้วย มาตราฐาน และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความเพียงพอและ สำคัญในระดับหนึ่ง แต่ อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรม ที่ต้องตรวจสอบอีก หลายประเด็น และ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ มีการ แก้ไขเพิ่มเติมอยู่ ตลอดเวลา ดังนั้น ต้อง อาศัยการศึกษาข้อมูล ข่าวสาร เทคโนโลยี การได้รับการฝึกอบรม เพื่อมาช่วยควบคุมใน กิจกรรมการตรวจสอบ</p>	<p>งานตรวจสอบภายใน และรายงานผลกิจกรรม ตรวจสอบ เนื่องจากมี บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ เพียงพอ</p>	<p>สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม เพื่อให้เพียงพอกับหน้าที่ ที่รับผิดชอบ</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๕</p>

ลายมือชื่อ.....

(นางสาววาใจ อรุณเจริญฉาย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุดธิ่ง รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพุดธิ่ง ปฏิบัติหน้าที่ นักตรวจสอบภายใน

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดในวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๕๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจ อย่าง สมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน การ ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑



(นางสาวยาใจ อรุณเจริญฉาย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง ปฏิบัติหน้าที่ นักตรวจสอบภายใน

คำนำ

ตามประกาศกระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามหนังสือกระทรวงการคลังด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๔ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ อันเป็นผลให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐ ต้องจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามและประเมินผลควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ให้เสร็จสิ้นและรายงานผลการกำกับดูแลภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่งได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลควบคุมภายในพร้อมจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อันทำให้การดำเนินการและการบริหารงานบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และมีการกำกับดูแลที่ดี

องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง

พฤศจิกายน ๒๕๖๕

สารบัญ

- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค .๑)
- รายงานการประเมินผลองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
- รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)
- รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

ปก.๕

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่ง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>๑. มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานและกำหนดโครงสร้าง หน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละงานอย่างเหมาะสมเป็นปัจจุบัน โดยให้มีความสอดคล้องกับการจัดทำข้อตกลงการปฏิบัติราชการของผู้ปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานในแต่ละโครงการ/กิจกรรม อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของแต่ละสำนัก/กอง แต่ละงาน และให้เป็นไปตามนโยบาย</p>	<p>๒. มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงในภารกิจงานประจำ เพื่อนำมากำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลง ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกหน่วยงาน</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p>	<p>๓. กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุมระยะเวลา และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสารผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ง</p>	<p>๔. ได้จัดเก็บรวบรวมเอกสารต่างๆ เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะในระบบสารสนเทศ ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอก เป็นไปอย่างสะดวกรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล ติดตามรายงานผลการดำเนินโครงการ เพื่อรายงานให้ผู้บริหารทราบหลังเสร็จสิ้นโครงการต่างๆ หากพบข้อบกพร่อง ได้แจ้งให้ผู้รับผิดชอบโครงการดำเนินการปรับปรุง แก้ไข ให้ถูกต้อง</p>	<p>๕. มีระบบการติดตามประเมินผลที่เหมาะสม ตามหัวระยะเวลาที่กำหนดตามระเบียบต่างๆ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่งมีโครงสร้างภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ

ลายมือชื่อ.....
(นางบุษผา แบ่งสันเทียะ)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> -เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบาดในพื้นที่ และโรคระบาดโควิด - ๑๙ เนื่องจากประชาชนขาดความ ตระหนักในการป้องกันตนเองและขาดความรู้ความเข้าใจในการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ของลูกน้ำยุงลาย อีกทั้ง สภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงบ่อย ทำให้ยาก ในการควบคุมโรคมามากขึ้น</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> -โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เพราะประชาชนยังขาดมาตรการป้องกันที่ดี เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนขาด ความตระหนักในการป้องกันตนเองและแก้ปัญหาโรคไข้เลือดออก และโรค ระบาดโควิด - ๑๙</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> -ดำเนินการตามแผนงานที่วางไว้ โดยการแจกทรายอะเบท และพ่นหมอกควัน ให้แก่ประชาชนทั้ง ๒๑ หมู่บ้าน -การสำรวจและทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลูกน้ำยุงลาย -มีการประสานงานร่วมกับ อสม. และ รพ.สต. ในพื้นที่ เพื่อสำรวจรายชื่อ ผู้ป่วยไข้เลือดออก</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> -จัดทำคำสั่งและแบ่งงานให้มีความชัดเจน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล <u>กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ</u> -มีการติดตามกำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและ เหมาะสม</p>	<p>-กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้วิเคราะห์ประเมินผลการ ควบคุมภายในจากภารกิจงาน พบว่ามีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม</p> <p>กิจกรรม การป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ ๑. มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึง ความสำคัญในการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก ๒. มีกิจกรรมประชาสัมพันธ์เรื่อง โรคระบาดโควิด - ๑๙ โดยประสานความร่วมมือทุกภาค ส่วนเพื่อร่วมแก้ไขปัญหาระบาด โควิด - ๑๙ ประชาสัมพันธ์ให้มีการสวมหน้ากากอนามัยทุก ครั้งก่อนออกจากบ้าน ล้างมือบ่อยๆ</p>

ผลการประเมินโดยรวม กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อมีการดำเนินงานเพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพอนามัยที่ดีและเกิด
 พฤติกรรมในการป้องกันตนเองจากโรคติดต่อ ที่อาจเป็นปัญหาต่อสุขภาพได้

ลายมือชื่อ.....

(นางบุปผา แบ่งสันเทียะ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท้าวซิ้ง
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">ด้านการเงินและบัญชี</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑.๑ หน่วยงานได้มีการจัดทำบัญชีรูปแบบใหม่ตามหนังสือ มท๐๘๐๘.๔/ว๒๖๐๘ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลท้าวซิ้ง สามารถบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงทำให้ระบบการบันทึกบัญชีในหลาย ๆ ด้านยังล่าช้า และยังไม่ถูกต้อง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดความชำนาญในการจัดทำบัญชีรูปแบบใหม่ตามหนังสือ มท๐๘๐๘.๔/ว๒๖๐๘ จึงทำให้การบันทึกบัญชีหลาย ๆ ด้านเกิดความล่าช้า</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ หัวหน้าหน่วยงานคลัง ต้องศึกษาเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ การศึกษาผังบัญชีในระบบ e-LAAS ให้ชำนาญและแม่นยำ</p> <p>๓.๒ จัดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานเข้ารับการอบรมในระบบงานรูปแบบใหม่อยู่เสมอเพื่อศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การลงบัญชีรูปแบบใหม่สามารถปรับปรุงผังบัญชีมาตรฐาน ในระบบ e-LAAS มีความชัดเจนและสอดคล้องกับการปฏิบัติงาน มีความถูกต้องและสามารถตรวจสอบระบบการจัดทำบัญชีเอกสารในระบบได้รวดเร็ว</p> <p>๔.๒ นำระบบอินเทอร์เน็ต เช่น ระบบ e-plan , e-LAAS , EGP มาใช้งานกิจกรรมด้านการเงินและบัญชีอย่างครบถ้วน เพื่อให้ประชาชนสามารถเข้าตรวจสอบข้อมูลได้</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑.หน่วยงานได้มีการจัดทำบัญชีรูปแบบใหม่ ตามหนังสือ มท๐๘๐๘.๔/ว๒๖๐๘ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลท้าวซิ้ง สามารถบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด แบ่งเป็น</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการปรับปรุงผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - มีการปรับเปลี่ยนวิธีการบันทึกบัญชีกรณีที่จ่ายค่าใช้จ่ายจากแหล่งเงินสะสมหรือเงินทุนสำรองเงินสะสมเป็นบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายตามที่จ่ายจริง -มีการแก้ไขการบันทึกบัญชีและการจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน ให้หน่วยงานภายใต้สังกัด

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">งานพัสดุ</p> <p>๑. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ทำให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ไม่ทันระยะเวลา ตามระเบียบจัดหาพัสดุ</p> <p>๒. การรับมอบพัสดุไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้องตามข้อกำหนด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. หน่วยงานที่ต้องการจัดซื้อ จัดจ้าง ข้ามขั้นตอนในการจัดซื้อ จัดจ้าง ทำให้เกิดปัญหาในการจัดหาพัสดุ และส่งผลให้แผนการจัดหาพัสดุ ไม่เป็นไปตามห้วงระยะเวลาของการจัดหา</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานโครงการต่าง ๆ ขาดความรับผิดชอบในหน้าที่ ขาดการตรวจสอบเอกสารการประสานงานด้านเอกสารไม่ต่อเนื่อง ส่งผลให้ขั้นตอนกระบวนการจัดหา ขั้นตอนการเบิกจ่ายเป็นไปด้วยความล่าช้า</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ทุกหน่วยงานศึกษาระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด</p> <p>๓. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโครงการต่าง ๆ รายงานแจ้งปัญหา ของงานทุกครั้ง ทั้งก่อนและหลัง การจัดซื้อจัดจ้าง ก่อนมีการตรวจรับและก่อนการเบิกจ่ายทุกครั้งเพื่อลดปัญหาความเสี่ยง</p>	<p>๑. หน่วยงานผู้มีการจัดซื้อจัดจ้าง ยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุที่รัฐต้องการส่งเสริมหรือสนับสนุน (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๖๓ จึงทำให้มีการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้า และไม่เป็นไปตามเงื่อนไข</p> <p>๒. การจัดซื้อจัดจ้าง ไม่เป็นไปตามระบบ ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างแต่ละครั้ง ล่าช้า</p> <p>๓. โครงการก่อสร้างต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามแผนตามระยะเวลา ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างเกิดความล่าช้า</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">งานพัสดุ (ต่อ)</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. การจัดทำบัญชีรูปแบบใหม่ ทำให้การลงข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์ในระบบ e-LAAS มีความรวดเร็วถูกต้อง การคิดค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินถูกต้องแม่นยำ โดยระบบ e-LAAS จะคำนวณค่าเสื่อมให้อัตโนมัติ</p> <p>๒. งานพัสดุได้นำระบบ internet มาใช้ในการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>๓. การนำระบบสารสนเทศ ระบบ internet หรือการลงข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP งานที่จัดทำขึ้นเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐและเอกชนสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้าง และพัสดุภาครัฐได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง ครบถ้วน ทัวถึง</p> <p>๕. การประเมินผล</p> <p>มีการกำหนดการติดตามประเมินผลเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน</p>	

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">ด้านการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.กิจกรรมด้านการใช้แผนที่ภาษีในการจัดเก็บรายได้</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑.๑ ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วนเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือครองที่ดินและแปลงที่ดินอยู่ตลอด</p> <p>๑.๒ ตามพรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ การประเมินภาษีแบบใหม่ทำให้การจัดเก็บไม่ตรงตามเป้าหมาย</p> <p>๑.๓ ข้อมูลที่สำรวจภาคสนามไม่ครบถ้วน เนื่องจากเอกสารที่ได้รับมาไม่ถูกต้อง ไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลของผู้ถือครองที่ดินและแปลงที่ดินตลอดเวลาทำให้ฐานข้อมูลภาษีไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.๒ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ แต่งตั้งคำสั่งให้มีพนักงานสำรวจ พนักงานประเมิน ในการปฏิบัติงานให้เป็นตามขั้นตอนการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตาม พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เพื่อลดความเสี่ยงของงาน</p> <p>๓.๒ ประชาสัมพันธ์ และเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้กับประชาชนในพื้นที่ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้อง</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ งานจัดเก็บรายได้มีการนำ ระบบ internet มาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น e-LAAS, LTAX๓๐๐๐, LTAX GIS, Google map, Land map เป็นต้น</p>	<p>๑. ในส่วนของแผนที่ยังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน</p> <p>๒. ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ มีการประเมินแบบใหม่ ทำให้การจัดเก็บไม่ตรงตามเป้าหมาย</p> <p>๓. ข้อมูลที่ใช้ทำฐานภาษีไม่เป็นปัจจุบัน</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง
รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>งานจัดเก็บรายได้ (ต่อ)</p> <p>๔.๒ ส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานเข้ารับการฝึกอบรมการจัดทำแผนที่ และการใช้งาน ระบบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานจัดเก็บรายได้</p> <p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการกำหนดการติดตามประเมินผลเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง เพื่อหาประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน</p>	

สรุปผลการประเมิน

กองคลัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผล ตามสมควรอย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่จะต้องปรับปรุงการควบคุมภายในบางกิจกรรมที่มีการควบคุมไม่เพียงพอ ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS เนื่องจากหน่วยงานได้มีการจัดทำบัญชีรูปแบบใหม่ตามหนังสือ มท๐๘๐๘.๔/ว๒๖๐๘ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลท่งศรีภูมิ สามารถบันทึกบัญชีและจัดทำรายงานการเงินให้สอดคล้อง กับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงทำให้ระบบการบันทึกบัญชี ในหลาย ๆ ด้านยังล่าช้าและยังไม่ถูกต้อง
๒. กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้างทำให้การปฏิบัติงานด้านการ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้า ไม่ทันระยะเวลาตามระเบียบจัดหาพัสดุ และการรับมอบพัสดุไม่ครบถ้วน ไม่ถูกต้องตามข้อกำหนด
๓. กิจกรรมด้านการใช้แผนที่ภาษีในการจัดเก็บรายได้ เนื่องจากในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เพราะมีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือครองที่ดินและแปลงที่ดินอยู่ตลอดและตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างพ.ศ.๒๕๖๒ การประเมินภาษีแบบใหม่ทำให้การจัดเก็บไม่ตรงตามเป้าหมายข้อมูลที่สำรวจภาคสนามไม่ครบถ้วน เนื่องจากเอกสารที่ ได้รับมาไม่ถูกต้อง ไม่เป็นปัจจุบัน

ลงชื่อ



(นางสมใจ เจริญสุข)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้ ๑.ไม่มีนายช่างโยธา จึงอาจทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานเขียนแบบ ออกแบบ ควบคุมงาน การประมาณราคากลาง งานโครงสร้างพื้นฐาน เป็นต้น ๒.เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ เครื่องวัดระยะทาง เป็นต้น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.กฎหมาย ระเบียบ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๒.การประเมินความเสี่ยง -งานเสร็จล่าช้าหากผู้อำนวยการกองช่างลางาน หรือไปอบรม ไม่มีบุคลากรที่สามารถปฏิบัติงานด้านวิชาการได้ -งานก่อสร้างอาจไม่ตรงตามแบบก่อสร้าง วัสดุก่อสร้างอาจไม่ตรงตามแบบ -การประมาณราคากลางอาจผิดพลาด เนื่องจากปริมาณงานมาก ๓.กิจกรรมการควบคุม ๑.การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ ๒.การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน โดยตรวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ๒.ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร เพื่อรองรับหนังสือสั่งการและกฎระเบียบต่างๆที่เกี่ยวข้อง ๕.การติดตามประเมินผล -ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือ ในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง</p>	<p>-ประชาชนสัมพันธ์รับโอนย้ายข้าราชการตำแหน่งนายช่าง หรือจ้างเหมาผู้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ด้านงานวิชาการงานช่าง</p>

ผลการประเมินโดยรวม กิจกรรมด้านวิชาการช่าง ควรประชาชนสัมพันธ์รับโอนย้ายข้าราชการตำแหน่งนายช่างโยธา หรือจ้างเหมาผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านวิชาการงานช่าง

ลายมือชื่อ.....

(นายไกลสุด ฉิมสันเทียะ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลพริ้ง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และมีความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารมีการในการสร้างแรงจูงใจในการพัฒนาและรักษาบุคลากร เพื่อให้ปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตรมีการแบ่งหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการและหลักเกณฑ์ที่กำหนด</p>
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนในการทำงาน ให้ประสบผลสำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมมีการระบุความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑.๑ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ไม่มีบุคลากรที่มีความเข้าใจและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน บุคลากรที่มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานการส่งเสริมการเกษตรไม่เพียงพอ</p> <p>๑.๒ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ประสบบัญหาความแห้งแล้งซ้ำซาก เกิดภาวะน้ำแล้งเนื่องจากฝนไม่ตกตามฤดูกาลโดยเฉพาะในฤดูแล้งการเพาะปลูกหรือปศุสัตว์ไม่สามารถทำได้ เพราะน้ำไม่เพียงพอ
<p>๓.กิจกรรมการควบคุม การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ มีการจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย</p>	<ul style="list-style-type: none"> ๑. ให้ข้าราชการหรือพนักงานลูกจ้างที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมเพิ่มพูนความรู้ด้านการเกษตร ๒. การจัดหาแหล่งน้ำไว้ใช้สำรองในฤดูแล้ง ๓. ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายภายในชุมชนเกี่ยวกับการแนะนำเกษตรกรในการประกอบอาชีพ โดยเฉพาะในพื้นที่ดินเค็มแห้งแล้งซ้ำซากซึ่งเป็นต้นเหตุของความยากจนเกษตรกรในพื้นที่ ควรจัดแผนในการใช้น้ำจืดในช่วงฤดูแล้งเพื่อให้ประชาชนตระหนักและร่วมมือร่วมใจในการใช้น้ำจืดในช่วงฤดูแล้ง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานรวมทั้งจัดทำรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนและทันเวลาและสะดวกรวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆในการประสานความร่วมมือขอแต่ละฝ่าย</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ผ่านเสียงตามสายให้ความรู้แก่คนในชุมชนเกี่ยวกับการจัดทำแผนในการใช้น้ำจืดในฤดูแล้งเพื่อให้ประชาชนตระหนักและร่วมมือร่วมใจในการใช้น้ำจืดในฤดูแล้ง</p>
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เป็นส่วนหนึ่งของระบบการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารควบคุมงาน เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่</p>	<p>๑. มีการกำหนดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานหลังจากการดำเนินโครงการ ๒. มีการรายงานปัญหาแก่ผู้บริหารทราบทันทีเพื่อแก้ไขปัญหา</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตรองค์การบริหารส่วนตำบลที่พึงควรอบรมให้ความรู้แก่เกษตรกรในตำบลที่พึงเพื่อเพิ่มพูนความรู้และยกระดับรายได้โดยผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประชาสัมพันธ์เพื่อรับการโอนย้ายนักวิชาการเกษตร

ลายมือชื่อ..... 

(นายเทพประสิทธิ์ นริรมย์)

นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๖๕

ปก.๖

ปก.๕

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลทัพเรียง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การศึกษานโยบายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจสำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ -เพื่อดำเนินการควบคุมและป้องกันโรคที่เกิดการแพร่ระบาดขึ้นในพื้นที่อย่างมีประสิทธิภาพ -เพื่อให้ประชาชนตื่นตัวและเฝ้าระวังโรคติดต่อชนิดใหม่	-ปัญหาโรค ใช้เลือดออกกระปาะใน พื้นที่เนื่องจาก ประชาชนขาดความ ตระหนักในการป้องกัน ตนเองจากโรค ใช้เลือดออกและโรค โควิด - ๑๙	๑. พบหมอกควันไฟ ทรายอะเบท เมื่อเกิด โรคใช้เลือดออก ๒. รมรณรงค์ประชาสัมพันธ์ ประชาสัมพันธ์ผ่านวีดิโอ ผ่าน Facebook และสาย ๓. มีการออกตรวจลาด หนัดและมีการคัดกรองจุด ที่มีประชาชนเยอะๆ	-การตรวจสออบอัตรา การเกิดโรค ใช้เลือดออกในพื้นที่	-ประชาชนยังขาด ความตระหนักในเรื่อง การป้องกันและการ ป้องกันและควบคุม โรคใช้เลือดออกและ โรคโควิด- ๑๙	-จัดกิจกรรมรณรงค์การป้องกัน และควบคุมโรคใช้เลือดออก -จัดเจ้าหน้าที่ลงพื้นที่ตรวจลาด หนัด/และมีการคัดกรองประชาชน ที่เข้ามาในพื้นที่และมาจากพื้นที่ เสี่ยง	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

ลายมือชื่อ.....

(นางนงนุศ(แบ่งสันเทียะ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการนายกเทศมนตรี

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์เรียง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
สำนักปลัด ๑.กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรม ๒.การรื้อฟื้นประชาชน เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชน ทุกวัย ๒.การรื้อฟื้นประชาชน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นร่วมกัน ๓.งานสารบรรณ เพื่อให้งานสารบรรณ เกิดความเป็นระบบสามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	-การแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น -ประชาชนไม่ค่อยให้ความสนใจในการประชุมประชาคมหมู่บ้าน -มีการติดตาม	-ส่งเสริมกิจกรรมกีฬาในชุมชน -มีการประชาสัมพันธ์ผ่านที่ประชุมประจำเดือนและส่งหนังสือให้ประชาชนทราบ -คำสั่งแบ่งงาน	-มีการควบคุมแต่ยังไม่ทั่วถึง -แจ้งให้ประชาชนทราบถึงผลเสียในการไม่ให้ความร่วมมือ -การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอต้องปรับปรุง	-ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสเจ้าหน้าที่ -ประชาชนยังไม่ค่อยเข้าใจถึงประโยชน์ในการเข้าร่วมประชุม -ได้รับหนังสือสั่งการล่าช้าไม่สามารถปฏิบัติได้ตามระยะเวลาที่กำหนด	-จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง -ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับ การประชาสัมพันธ์ประชาชนผ่านช่องทางต่างๆ -ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการเป็นผู้รับผิดชอบ ดูแล จัดเก็บเอกสารมาไว้ที่ส่วนกลาง	สำนักปลัด สำนักปลัด

ลายมือชื่อ.....

(นางบุปผา มั่งคั่งเสนา)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทัพพรง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของภาครัฐหรือการกิจกรรมที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามแผนการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามระเบียบจัดซื้อจัดจ้าง	- หน่วยงานที่ต้องการจัดซื้อจัดจ้างข้ามขั้นตอนในการจัดซื้อจัดจ้างทำให้เกิดปัญหาในการจัดหาพัสดุ และส่งผลกระทบต่อแผนการจัดซื้อจัดจ้าง - หน่วยงานที่ทุกระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างตรวจสอบการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - ให้เจ้าหน้าที่ทุกหน่วยงานศึกษาระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างตรวจสอบการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด	- หน่วยงานผู้มีการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติตามกฎหมายกระทรวงกำหนดพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างไม่ปฏิบัติตามระบบที่ทำให้การจัดซื้อจัดจ้างและครั้งล่าช้า - โครงการก่อสร้างต่าง ๆ ไม่เป็นไปตามแผนตามระยะเวลาทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างเกิดความล่าช้า	- หน่วยงานผู้มีการจัดจ้างยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติ ตามกฎกระทรวงกำหนดพัสดุและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุของรัฐต้องการจัดจ้างพัสดุหรือสนับสนุน (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ จึงทำให้มีการจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าและไม่เป็นไปตามเงื่อนไข	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - ให้เจ้าหน้าที่ทุกหน่วยงานศึกษาระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และให้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบโครงการต่าง ๆ รายงานแจ้งปัญหาของงานทุกครั้งที่ก่อนและหลังการจัดซื้อจัดจ้างก่อนมีการตรวจรับและก่อนการเบิกจ่ายทุกครั้งเพื่อลดปัญหาความเสียหาย	กองคลัง

ผู้รายงาน
 (นางสมใจ เจริญสุข)
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพริก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของภาครัฐหรือภาวกิจการที่จัดตั้งตามแผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง กิจกรรมด้านการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS วัตถุประสงค์ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ การศึกษาผังบัญชีในระบบ e-LAAS ได้ชำนาญและแม่นยำมีประสิทธิภาพ และถูกต้องตามระเบียบ</p>	<p>หน่วยงานได้มีการจัดทำบัญชีรูปแบบใหม่ตามหนังสือ ๕/ว๒๖๐๘ เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลพริกสามารถรายงานการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐตามที่กระทรวงการคลังกำหนด จึงทำให้ระบบการบันทึกบัญชีในหลาย ๆ ด้านยังล่าช้าและยังไม่ถูกต้อง</p>	<p>- จัดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานเข้ารับการอบรมไม่ระบบงานรูปแบบใหม่อยู่เสมอเพื่อศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>- มีการปรับปรุงผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) - มีการปรับเปลี่ยนวิธีการบันทึกบัญชีกรณีใช้จ่ายค่าใช้จ่ายจากแหล่งเงินสะสมหรือเงินทุนสำรองเงินสะสมเป็นบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายตามที่จ่ายจริง</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชียังขาดความชำนาญในการจัดทำบัญชีรูปแบบใหม่ตามหนังสือ ๕/ว๒๖๐๘ จึงทำให้การบันทึกบัญชีหลาย ๆ ด้านเกิดความล่าช้า</p>	<p>- หัวหน้าหน่วยงานคลังต้องศึกษาเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติในการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ระบบ e-LAAS ให้ชำนาญและแม่นยำ - จัดให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานเข้ารับการอบรมในระบบงานรูปแบบใหม่อยู่เสมอเพื่อศึกษาหาความรู้ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองคลัง</p>

ผู้รายงาน



(นางสมใจ เจริญสุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของภาครัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง กิจกรรมด้านการใช้แผนที่ภาษีในการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตาม พระราชบัญญัติและสิ่งปลูกสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ครบถ้วนตามเป้าหมาย	- ใ้ส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วนเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือครองที่ดินและแปลงที่ดินอยู่ตลอด - ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ การประเมินภาษีแบบใหม่ทำให้การจัดเก็บไม่ตรงตามเป้าหมาย - ช้อ มู ล ที่ ส ำ ร วจ ภาคสนามไม่ครบถ้วน เนื่องจากเอกสารที่ได้รับมาไม่ ถูกต้อง ไม่เป็นปัจจุบัน	- ให้ เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบแต่งตั้งคำสั่งให้พนักงานสำรวจงานปฏิบัติงานให้เป็น การขึ้นตอบการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ประชาสัมพันธ์และเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้กับประชาชนในพื้นที่เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้อง	- ใ้ส่วนของแผนที่ยังไม่ครอบคลุม และ ครบถ้วน - ตามพรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ มีการประเมินแบบใหม่ทำให้การจัดเก็บไม่ตรงตามเป้าหมาย - ช้อ มู ล ที่ ใช้ทำฐานภาษีไม่ปัจจุบัน	- มีการง/สียบแปลงข้อมูลของ ผู้ถือครองที่ดินและแปลงที่ดิน ตลอดเวลาทำให้ ข้อมูลไม่ ครบถ้วน - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	- ให้ เจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบตั้งงานให้ เป็นตามขั้นตอนการ จัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง ตาม พรบ. ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้างอย่างเคร่งครัด - ส ง เ ฉื ำ ท น ำ ที่ ที่ รับผิดชอบงานเข้ารับ การฝึกอบรมการจัดทำ แผนที่ และที่ เกี่ยวข้อง กับงานจัดเก็บรายได้	กองคลัง

ผู้รายงาน



(นางสมใจ เจริญสุข)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของภาครัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๑. ภารกิจรวม งานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบ เขียนแบบก่อสร้างให้ ได้ตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง และการบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ	๑.เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอต่อการ ออกปฏิบัติงาน นอกพื้นที่	๑. มีกรอบอัตรา กำลังแต่ไม่มี ข้าราชการนายช่าง โยธาย้ายมา ปฏิบัติงาน	๑. สอดส่องการ ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และมติ คณะรัฐมนตรี ๒. การประเมินผลจาก การตรวจสอบถ่วง	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอจึงทำให้ ปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานเขียนแบบ ประมาณราคา งาน สำรวจระดับหรือแนว ต่างๆต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๒. เครื่องมือเครื่องใช้ไม่ การปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์ สำรวจ เป็นต้น	๑. การใช้กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง ๒. การส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม เกี่ยวกับ สำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และ การบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบ	กองช่าง

ลายมือชื่อ.....

(นายไถลสุด ฉิมสันเทียะ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่ง
ที่ ๗๕๕ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่ง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|---|---------------------|
| ๑. นางสาวยาใจ อรุณเจริญฉาย | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่ง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสมใจ เจริญสุข | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นายไกลสุด ฉิมสันเทียะ | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. นางบุปผา แบ่งสันเทียะ | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๕. จำเอกฉัตรเทพ หงส์ทอง | เจ้าพนักงานธุรการรักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๖. นายศักดิ์เกษม ม้าขุนทด | นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ |
| ๗. นางสาววีรวรรณ มงคุณคำขาว | นิติกร | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล
๓. รวบรวมพิจารณาถ้อยแถลง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)๒

ให้คณะกรรมการฯขององค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้าฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้าฯ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอพระทองคำ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้าฯ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- ๑.แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)แบบ ปค.๑ เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
- ๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- ๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- ๔.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน(แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- ๕.ให้เลขานุการคณะกรรมการฯติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้าฯทราบโดยด่วน
- ๖.ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายธรงค์ เทพังเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้าฯ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้า
ที่ ๑๖๖ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติกาควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ดังกล่าว จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นางบุปผา แบ่งสันเทียะ	หัวหน้าสำนักงานปลัด อบต.ท้อฟ้า	ประธานกรรมการ
๒. นายชาติรี รักความซื่อ	นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๓. นางสาววีรวรรณ มุ่งคุณคำขาว	นิติกร	กรรมการ
๔. นายเกรียงศักดิ์ ศรีบุญ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๕. นายเทพประสิทธิ์ นิธิรมย์	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๖. นางวรรณทิพย์ หาดขุนทด	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๗. นายศักดิ์เกษม มาขุนทด	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ
๘. นายกิตติโชค บุญคง	เจ้าพนักงานธุรการ (ลูกจ้างประจำ)	เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่

๑. ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบัน
๒. อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๓. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๔. รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๕. ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๖. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๗. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ คือแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ลงนาม และจัดส่งให้เลขานุการระดับองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล

- ๔.รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๕.ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- ๖.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๗.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ คือแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ลงนาม และจัดส่งให้เลขานุการระดับองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
- ๘.รวบรวม/คำสั่ง/แบบ ปค.๔/ แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในหน่วยงานเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕
- ๙.ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง จวดประเมิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ที่ติดตามและปรับปรุงแล้วเสร็จ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินการควบคุมใหม่ในงวดถัดไป

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- ๒.รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)


(นายธรงค์ เทพพิติม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่ง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลที่พรัง

ที่ ๙๕๓/ ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลที่พรัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการ
ของหน่วยงานของรัฐ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้
นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ดังกล่าว จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นางบุผา แบ่งสันเทียะ	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.ที่พรัง	ประธานกรรมการ
๒. นายศักดิ์เกษม ม้าขุนทด	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ
๓. นางสาววีรวรรณ มุ่งคุณคำขาว	นิติกร	กรรมการ
๔. นางสาวมัลลิกา ภูบัว	เจ้าพนักงานธุรการ	เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบัน
- ๒.อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๓.กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๔.รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๕.ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- ๖.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน

- ๗.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ คือแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปรวม และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ลงนาม และจัดส่งให้เลขานุการระดับองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
- ๘.รวบรวม/คำสั่ง/แบบ ปค.๔/ แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในหน่วยงานเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕
- ๙.ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ที่ติดตามและปรับปรุงแล้วเสร็จ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินการควบคุมใหม่ในงวดปีถัดไป

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- ๒.รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายธนงค์ เทพังเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่งรั้ง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่ง

ที่ ๙๗ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการ
ของหน่วยงานของรัฐ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้
นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ดังกล่าว จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|----------------------------|---------------------|
| ๑. นางสมใจ เจริญสุข | ผู้อำนวยการกองคลัง อบต.ท่ง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางมาลี หวังทิวกลาง | นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. นางมาลี ไทยด้วง | เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวสุนิสา กฤษณสุวรรณ | นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบัน
- ๒.อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๓.กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๔.รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๕.ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- ๖.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๗.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
คือแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ลงนาม และจัดส่งให้
เลขานุการระดับองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
- ๘.รวบรวม/คำสั่ง/แบบ ปค.๔/ แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในหน่วยงานเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่
ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๙.ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ที่ติดตามและปรับปรุงแล้วเสร็จ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินการควบคุมใหม่ในงวดปีถัดไป

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒.รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายธรงค์ เทพังเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่ง

ที่ ๙๙๙ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณา लगนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ดังกล่าว จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|----------------------------|---------------------|
| ๑. นายไกลสุด ฉิมสันเทียะ | ผู้อำนวยการกองช่าง อบต.ท่ง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายธีร์ดนัย นอกสันเทียะ | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๓. นางสาวศรันภัทร ฉอสันเทียะ | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่

๑. ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบัน
๒. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๓. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๔. รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๕. ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๖. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๗. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ คือแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ลงนาม และจัดส่งให้เลขานุการระดับองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
๘. รวบรวม/คำสั่ง/แบบ ปค.๔/ แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในหน่วยงานเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๙.ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ที่ติดตามและปรับปรุงแล้วเสร็จ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินการควบคุมใหม่ในงวดปีถัดไป

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- ๒.รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายธนงค์ เทพังเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่ง

ที่ ๕๕๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่ง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติกาควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการ
ของหน่วยงานของรัฐ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้
นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ดังกล่าว จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. จำเอนกฉัตรเทพ หงษ์ทอง เจ้าพนักงานธุรการรักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประธานกรรมการ
๒. นางสาวจวีร์รัตน์ ทฤษฎีคุณ ครู กรรมการ
๓. นางสาวอริสรา ชิตพงษ์เทียม นักวิชาการศึกษา (ลจ.ประจำ) กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่

๑. ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบัน
๒. อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๓. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๔. รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๕. ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๖. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน
๗. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
คือแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ลงนาม และจัดส่งให้
เลขานุการระดับองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
๘. รวบรวม/คำสั่ง/แบบ ปค.๔/ แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในหน่วยงานเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่
ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๙.ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ที่ติดตามและปรับปรุงแล้วเสร็จ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินการควบคุมใหม่ในงวดปีถัดไป

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- ๒.รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายธนงค์ เทพังเยี่ยม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้า

ที่ ๑๑๑/ ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท้อฟ้า ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติกาควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการ
ของหน่วยงานของรัฐ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้
นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ดังกล่าว จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|---|--------------------------|
| ๑. นายเทพประสิทธิ์ นธิรัมย์ | นักพัฒนาชุมชนรักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | ประธานกรรมการ
กรรมการ |
| ๒. นายสังจะธรรม อุ่นใจ | นักวิชาการเกษตร | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสิริยากร บัวครั้น | พนักงานจ้างทั่วไป | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบัน
- ๒.อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๓.กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๔.รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๕.ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- ๖.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๗.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
คือแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ลงนาม และจัดส่งให้
เลขานุการระดับองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
- ๘.รวบรวม/คำสั่ง/แบบ ปค.๔/ แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในหน่วยงานเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่
ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๘.รวบรวม/คำสั่ง/แบบ ปค.๔/ แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในหน่วยงานเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๙.ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ที่ติดตามและปรับปรุงแล้วเสร็จ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินการควบคุมใหม่ในงวดปีถัดไป

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
- ๒.รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายธนงค์ เทพังเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทรัพย์รัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพร้าว

ที่ ๙๕๒ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพร้าว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติกาควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการ
ของหน่วยงานของรัฐ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้
นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ดังกล่าว จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| ๑. นางสาวยาใจ อรุณเจริญฉาย | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพร้าว | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางวรรณทิพย์ หาดขุนทด | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวมัลลิกา ภูบัว | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่

- ๑.ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานให้เป็นปัจจุบัน
- ๒.อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๓.กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๔.รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปการประเมินการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๕.ประสานงานประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- ๖.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- ๗.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
คือแบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวม และให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน ลงนาม และจัดส่งให้
เลขานุการระดับองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
- ๘.รวบรวม/คำสั่ง/แบบ ปค.๔/ แบบ ปค.๕ เป็นรูปเล่ม แจกเวียนภายในหน่วยงานเพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่
ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕
- ๙.ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ที่ติดตามและปรับปรุง
แล้วเสร็จ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ เก็บไว้กับรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในงวด
ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินการควบคุมใหม่
ในงวดปีถัดไป

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน(แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)



(นายชนงค์ เทพังเทียม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพรั้ง