



รายงานการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

ระดับหน่วยงานย่อย

- สำนักปลัด
- กองคลัง
- กองช่าง
- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- กองสวัสดิการสังคม
- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
- กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
- กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- กองการเจ้าหน้าที่
- หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้จัดให้มีการประเมินผลการควบคุม ภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ได้แก่ แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของ การควบคุมภายใน (ปก. ๔) แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก. ๕) ระดับองค์กร และ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปก. ๖) ซึ่งการควบคุม ภายในถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง มีการรายงาน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส ช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการความผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน การป้องกันการกระทำอันเป็นทุจริต และเป็นยุทธวิธีในการสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือให้เกิดผลสัมฤทธิ์ ในการดำเนินงานอันเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

แบบ ปค. ๔

๑

- สำนักปลัด

๑

- กองคลัง

๕

- กองช่าง

๑๐

- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑๓

- กองสวัสดิการสังคม

๑๖

- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๒๐

- กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๒๕

- กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒๙

- กองการเจ้าหน้าที่

๓๒

- หน่วยตรวจสอบภายใน

๓๓

แบบ ปค. ๕

๓๘

- สำนักปลัด

๓๘

- กองคลัง

๔๑

- กองช่าง

๔๕

- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๔๘

- กองสวัสดิการสังคม

๔๙

- กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๕๑

- กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

๕๒

- กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๕๓

- กองการเจ้าหน้าที่

๕๔

- หน่วยตรวจสอบภายใน

๕๕

แบบ ปค. ๖

๕๘

ภาคผนวก

๖๒

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ	๑.๑ หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในสำนักปลัดฯ รวมทั้งมีการติดตามผลการดำเนินงาน การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งการตรวจสอบภายใน และการตรวจสอบภายนอก มีความมุ่งมั่นในการบริหารงานเพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ชัดเจน ๑.๒ พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง มีเวลาในการปฏิบัติงาน ตั้งแต่ ๐๘.๓๐ น. ถึง ๑๖.๓๐ น. และจัดเวรปฏิบัติงานช่วงพักเที่ยงเพื่อให้บริการประชาชน สำนักปลัดมีนโยบายด้านคุณธรรม จริยธรรม ความซื่อสัตย์สุจริตและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมแจ้งให้ทุกคนในหน่วยงานรับทราบและยึดถือปฏิบัติ ๑.๓ พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง มีความรู้ ทักษะและความสามารถ มีการส่งเสริมบุคลากรให้ได้รับการฝึกอบรมตามตำแหน่ง มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๔ มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงาน ๑.๕ มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ สำนักปลัดที่ ๔๕๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ ได้มีการแจ้งให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างทุกคนทราบ โดยหัวหน้าสำนักปลัดมอบมีการประเมินประสิทธิภาพของงานที่ได้รับมอบหมาย และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมวัตถุประสงค์มีความชัดเจน สามารถปฏิบัติและวัดผลได้ ๒.๒ หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หัวหน้าฝ่าย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับ มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก เช่น งานสารบรรณ และการรับแจ้งและติดตามเรื่องร้องเรียน เป็นต้น โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาและการจัดลำดับความเสี่ยงเหมาะสมและชัดเจน ๒.๓ สำนักปลัด มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความเสี่ยง รวมทั้งผลกระทบของความเสี่ยงที่มีโอกาสที่จะเกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสมและชัดเจน ๒.๔ มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง อย่างชัดเจนและควบคุมให้เกิดประสิทธิภาพ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ กิจกรรมการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม	๓.๑ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ชัดเจน ๓.๒ มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมต่อความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๓ กิจกรรมการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหาย ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร ๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับไว้ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และมีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก	๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน และมีความเหมาะสม ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ สำนักปลัดที่ ๙๕๑/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ และมีบันทึกข้อความแจ้งคำสั่งที่มอบหมายงานให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง รับทราบโดยทั่วกันและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ๔.๑ มีระบบของข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน และการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบาย กฎ ระเบียบการปฏิบัติการต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรและมีการสื่อสารไปยังผู้บริหาร และผู้ใ้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๔.๒ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร และการนำระบบอิเล็กทรอนิกส์ ผ่านอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงาน โดยนำมาใช้ในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการและข้อมูลข่าวสารสถานการณ์ปัจจุบันที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรวดเร็ว เรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ ๔.๓ มีการติดต่อสื่อสาร ประสานงานทั้งในหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กรอย่างเพียงพอเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ เช่น การติดต่อประสานงานภายในกองและทุกกองขององค์กร การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน รวมทั้งมีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก ผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น การร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน แอปพลิเคชันTraffy Fondue กล่องรับความคิดเห็น เป็นต้น

แบบ ปค. ๔

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน พร้อมรายงานให้ผู้กำกับดูแลเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลกรณีหากมีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	๕.๑ มีการติดตามประเมินผลในระหว่างการทำงาน และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการทำงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานระบบควบคุมภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือควรดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

สรุปผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ก็ยังพบความเสี่ยงที่ยังคงเกิดขึ้นอยู่ ซึ่งจะต้องดำเนินการติดตามควบคุมและจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมที่พบความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

กษ
ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวทัศนีย์ มอญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๑๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงานย่อย..... กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ.....
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่..... 30 เดือน..... กันยายน..... พ.ศ..... 2567

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม 1.1 ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร 1.2 ความซื่อสัตย์และจริยธรรม 1.3 ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร 1.4 โครงสร้างองค์กร 1.5 การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ	1.1 ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองคลัง โดยการมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างใกล้ชิดและจริงจัง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ 1.2 ข้าราชการกองคลัง มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ ยุติธรรม โดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักจริยธรรม กฎหมาย ระเบียบและปฏิบัติงานตามแนวนโยบายของคณะผู้บริหารโดยเคร่งครัด 1.3 บุคลากรของกองคลัง มีความรู้ ทักษะและความสามารถสำหรับ การปฏิบัติงานในด้านต่างๆ อย่างเหมาะสม เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ 1.4 กองคลัง มีการจัดโครงสร้างการบริหารงานภายในกองตามสายการบังคับบัญชาอย่างเหมาะสมและชัดเจน 1.5 กองคลัง มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่และกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับเจ้าหน้าที่อย่างเหมาะสมชัดเจนและเป็นไปอย่างถูกต้อง ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานกองคลัง ที่ 913/2567 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2567 โดยมีผู้อำนวยการกองคลังติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมายอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ชื่อหน่วยงานย่อย..... กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ.....
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่..... 30 เดือน..... กันยายน..... พ.ศ..... 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
2.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	2.1 กองคลัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจงานของกองคลัง รวมถึงมีการสื่อสารข้อมูลให้บุคลากรทราบอย่างชัดเจนและมีความเข้าใจตรงกัน 2.2 บุคลากรของกองคลัง เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมได้อย่างชัดเจนเหมาะสม และสามารถปฏิบัติงานได้บรรลุผลสำเร็จโดยคำนึงถึงความเหมาะสมของภารกิจงานด้านนั้นๆ 2.3 ผอ.กองคลัง และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของกอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาและการจัดลำดับความเสี่ยงเหมาะสมและชัดเจน 2.4 กองคลัง มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและชัดเจน 2.5 กองคลัง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด และมีการแจ้งให้บุคลากรของกองคลัง ทราบและนำไปใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ

ชื่อหน่วยงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
3. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ กิจกรรมการแจ้งให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ กิจกรรมการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหาย ๓.๔ กิจกรรมการดำเนินงานของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง	3.1 กองคลัง มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม 3.2 กองคลัง มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรของกองคลัง ทราบถึงวัตถุประสงค์และกระบวนการหรือวิธีของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงด้านนั้นๆ 3.3 กองคลัง มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรกองคลัง ไว้เป็น ลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ปรากฏตามคำสั่ง แบ่งงาน ที่ 913/2567 ลงวันที่ ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2567 และมีการแจ้งเวียนคำสั่งมอบหมายหน้าที่ให้ทราบโดยทั่วกัน 3.4 กองคลัง ได้ดำเนินงานตามกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จตามกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงด้านนั้นๆ โดยการจัดให้มีกิจกรรมการอบรมให้ความรู้ตามภารกิจความเสี่ยงด้านนั้นๆ และส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่ รวมถึงการรณรงค์และประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่มีความสำคัญให้ประชาชนในเขตพื้นที่ทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
4. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร	4.1 กองคลัง มีระบบของข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน และการดำเนินการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบการปฏิบัติการต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรและมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ชื่อหน่วยงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
4.2 มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน 4.3 มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่าง เพียงพอเชื่อถือได้	4.2 กองคลัง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสาร และการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วย ในการบริหารและปฏิบัติงาน โดยนำมาใช้ในการ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการและ ข้อมูลสถานการณ์ปัจจุบันที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้ การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรวดเร็ว เรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ 4.3 กองคลัง มีการติดต่อสื่อสารประสานงานทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอกองค์การอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ เช่น การ ติดต่อประสานงานภายในกองและทุกกองขององค์กร ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน
5.การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานและ รายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการทำงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 5.3 มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการ ควบคุมภายในและประเมินการบรรลุวัตถุประสงค์ของ องค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองอย่าง น้อยปีละหนึ่งครั้ง	5.1 กองคลัง มีการติดตามผลในระหว่างการทำงาน ปฏิบัติงาน และรายงานผลการดำเนินงานตาม แผนการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลาย ลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ 5.2 กองคลัง มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ 5.3 กองคลัง มีการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์ขององค์กร 1 ครั้ง/ปี

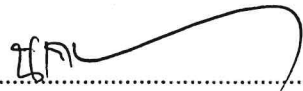
แบบ ปค.4

ชื่อหน่วยงานย่อย..... กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ.....
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่..... 30 เดือน..... กันยายน..... พ.ศ..... 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
5.4 มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแล กรณีหากมีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์การอย่างมีนัยสำคัญ	5.4 กองคลัง มีการติดตามผลการปฏิบัติงานระบบควบคุมภายในขององค์การอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ 5 องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561 แต่อย่างไรก็ตาม กองคลัง ก็ยังพบความเสี่ยงที่ยังคงเกิดขึ้นอยู่ ซึ่งจะต้องดำเนินการติดตามควบคุมและจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมที่พบความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ชื่อผู้รายงาน..... .....

(นางนวลอนงค์ เตชะจุติศรีศรี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... 11 เดือน..... พฤศจิกายน..... พ.ศ..... 2567

แบบ ปค.๔

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญและมีการพิจารณาดำเนินการ ยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจสอบ หรือสิ่งที่ต้องการตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมให้มีประสิทธิผล การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ	๑.๑ ผู้อำนวยการกองช่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองช่าง โดยการบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ ๑.๒ บุคลากรในกองช่างทุกคนรับทราบและให้ความสำคัญต่อความซื่อสัตย์ และจริยธรรม โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ข้อบังคับ ระเบียบ ที่ผู้บริหารวางนโยบายไว้อย่างเคร่งครัด ๑.๓ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของกองช่างเข้ารับการอบรมอย่างเหมาะสมกับตำแหน่งและความรับผิดชอบ ๑.๔ กองช่างมีการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับเจ้าหน้าที่อย่างเหมาะสมชัดเจนและเป็นไปอย่างถูกต้องตามตำแหน่ง ตามคำสั่งการแบ่งงาน และมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบฯ เลขที่ ๘๘๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ และมีการรายงานผลการดำเนินงานตามที่ได้รับมอบหมายอย่างต่อเนื่องจนบรรลุผลสำเร็จ ๑.๕ กองช่างมีการประชุมเพื่อรับทราบปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยพิจารณาจากความซื่อสัตย์และจริยธรรมที่กำหนด รวมถึงมีการลงโทษเมื่อมีการไม่ปฏิบัติตามนโยบายหรือข้อกำหนด แต่ก็ยังคงพบความเสี่ยงใน ภารกิจ ๓ งาน คือ ๑.งานออกแบบก่อสร้าง ๒.งานประมาณราคาก่อสร้าง ๓.งานควบคุมการก่อสร้าง

๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ๓. กิจกรรมควบคุม ๓.๑การออกแบบก่อสร้าง,การเขียนแบบก่อสร้าง ๓.๒งานประมาณราคาก่อสร้าง ๓.๓ งานควบคุมการก่อสร้าง ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ ทำให้การบริหารมีประสิทธิภาพสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้รวดเร็วทันเวลาตรวจเช็คข้อมูลได้ เช่น ราคากลางวัสดุ ก่อสร้าง การหาค่าพิกัด การสืบราคาวัสดุ ๕.การติดตามประเมินผล ๕.๑ ติดตามปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินการ	กองช่างมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนและมีการชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับรับทราบและเข้าใจตรงกันเพื่อให้งานบรรลุวัตถุประสงค์ แต่ก็ยังพบความเสี่ยง ดังนี้ ๑.การออกแบบก่อสร้าง ,เขียนแบบก่อสร้าง งานมีปริมาณมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ๒.งานประมาณราคาก่อสร้าง เกิดความล่าช้าเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลง ฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ อยู่ตลอดทำให้เกิดความผิดพลาดได้ และเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ๓.งานควบคุมการก่อสร้าง มีโครงการเป็นจำนวนมาก บุคลากรมีไม่เพียงพอ ทำให้การคุมงานหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง ๓.๑ มีการจ้างหน่วยงานเอกชนที่มีมาตรฐาน เพื่อทำการออกแบบโครงการก่อสร้าง ๓.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม และศึกษาข้อมูล ฎระเบียบหนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ๓.๓ ควบคุมมาตรฐานวัสดุที่ใช้ในงานก่อสร้าง โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ก่อนนำไปใช้ มีการออกตรวจงานและประชุมประจำสัปดาห์ของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ๔.๑ สารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่มีอยู่ สามารถช่วยในการปฏิบัติงาน รวมถึงหาข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ เกี่ยวกับงานด้านช่าง ให้มีความรวดเร็ว เป็นปัจจุบัน ๕.๑ ระบบการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป
---	---

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้ การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น แต่ยังพบกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอยู่ ๓ กิจกรรม ซึ่งสามารถควบคุมไม่ให้เกิดความเสียหายต่อไปได้ คือ

- ๑.งานออกแบบก่อสร้าง
- ๒.งานประมาณราคาก่อสร้าง
- ๓.งานควบคุมการก่อสร้าง

ลายมือชื่อ.....



(นางณัฏฐิกา จันทรง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ	๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองฯ มีความมุ่งมั่นในการบริหารงานเพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ชัดเจน มีการติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมาย มีการตรวจสอบและประเมินผลของงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๒ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ และตามนโยบายที่ผู้บริหารได้มอบนโยบายไว้ ๑.๓ บุคลากรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ทุกตำแหน่งมีความรู้ ความสามารถ และทักษะสำหรับการปฏิบัติงานในด้านต่างๆอย่างเหมาะสม เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดโครงสร้างการบริหารงานภายในกองตามสายการบังคับบัญชาอย่างเหมาะสม ๑.๕ มีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ที่ ๙๕๗/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ โดยผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีการควบคุม กำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม	๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกิจกรรม และปฏิบัติงานของตนได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับการกิจของงานสามารถวัดผลได้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	๒.๒ การระบุความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นได้จากปัจจัยภายในและภายนอก กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาและการจัดลำดับความเสี่ยงเหมาะสมและชัดเจน ๒.๓ มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เช่น ระเบียบกฎหมาย มีการแก้ไขเพิ่มเติมหลายครั้ง ๒.๔ กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงรวมถึงติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง อย่างชัดเจนและควบคุมให้เกิดประสิทธิภาพ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ กิจกรรมการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ กิจกรรมการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานเสี่ยงต่อความเสียหาย	๓.๑ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมชัดเจน ๓.๒ มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมต่อความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจนและมีความเหมาะสม ตามคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ที่ ๙๕๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ และมีการแจ้งเวียนคำสั่งมอบหมายหน้าที่ให้ทราบโดยทั่วกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศที่ทันสมัยโดยใช้โซเชียลเน็ตเวิร์คในการปฏิบัติงานทุกกิจกรรม ๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	๔.๑ มีระบบของข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน โดยใช้โซเชียลเน็ตเวิร์ค และมีการสื่อสารการรายงานไปยังผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๔.๒ มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงาน โดยนำมาใช้ในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรวดเร็ว เรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน พร้อมรายงานให้ผู้กำกับดูแลเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแล กรณีหากมีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	๔.๓ มีการติดต่อสื่อสาร ประสานงานทั้งในหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กรอย่างเพียงพอเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ เช่น การติดต่อประสานงานภายในกองและทุกกองขององค์กร การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกทั้งภาครัฐและเอกชน ๕.๑ มีการติดตามและประเมินผลในระหว่างการทำงาน และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานระบบควบคุมภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือควรดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลเพียงพอที่จะปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงกำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็ยังคงพบความเสี่ยงที่ยังคงเกิดขึ้นอยู่ ซึ่งจะต้องดำเนินการติดตามควบคุมและจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมที่พบความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้



ผู้รายงาน (นางสาวณัฏฐา วีระวิบุรณ์ภัทร)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ๑.๑ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ย้ายออกนอกพื้นที่ดูแลแต่อยู่ในพื้นที่จังหวัดเดียวกัน ทำให้เกิดความซ้ำซ้อนในการจ่ายเบี้ย ๑.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ มาแจ้งขึ้นทะเบียนล่าช้า จึงทำให้เสียสิทธิในการรับเบี้ยปีนั้นๆไป ๑.๓ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ลงพื้นที่จ่ายเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการ แล้วไม่มารับเบี้ยตามที่นัดหมาย งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ งานส่งเสริมการรวมกลุ่มทำอาชีพเสริมรายได้ให้กับครอบครัว ๑.๔ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญต่อการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ ๑.๕ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งาน คือ ๑.งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม ๒.งานสังคมสงเคราะห์ ๓.งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในการกิจ ๒ งาน คือ งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยประชาสัมพันธ์การออกให้บริการจ่ายเบี้ยยังชีพนอกสถานที่ล่วงหน้าทุกครั้ง กรณีผู้มีสิทธิรับเงินไม่สามารถมารับเงินได้ด้วยตนเอง ให้จัดทำหนังสือมอบอำนาจให้ผู้อื่นรับเงินแทน แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ เจ้าหน้าที่ไม่สามารถดำเนินการจ่ายเงินให้แก่ผู้มีสิทธิได้ครบทุกคนภายในระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพบางรายไม่อยู่ในพื้นที่ ซึ่งอาจทำให้การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง และผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพบางรายที่ย้ายภูมิลำเนาระหว่างปี ไม่ได้แจ้งให้องค์การบริหารส่วนตำบลทราบ ซึ่งอาจเกิดการจ่ายซ้ำซ้อนได้ งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ งานส่งเสริมการรวมกลุ่มทำอาชีพเสริมรายได้ให้กับครอบครัว การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยประชาสัมพันธ์ส่งเสริมให้ประชาชนเห็นความสำคัญต่อการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.การประเมินความเสี่ยง ก่อนการประเมินความเสี่ยงจะต้องสร้างความชัดเจนเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ดำเนินงานทั้งในระดับหน่วยรับตรวจและระดับกิจกรรม เช่น แผนงานหรืองานที่ได้รับมอบหมาย วัตถุประสงค์ของการประเมินองค์ประกอบการควบคุมสถานการณ์ในนี้ เพื่อครบกระบวนการระบุความเสี่ยงการวิเคราะห์ และการบริหารความเสี่ยงว่าเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑ (๑) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑ (๒) บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม งานสวัสดิการสังคม กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุมดังนี้ ๓.๑ จัดทำประชาสัมพันธ์ ให้ทราบถึงสิทธิและหน้าที่ของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และเจ้าหน้าที่สอบถามการดำรงอยู่ของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ทุกครั้งเวลาลงพื้นที่จ่ายเบี้ย ๓.๒ ขอความร่วมมือสมาชิก อบต. หรือ ผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่อง งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ งานส่งเสริมการรวมกลุ่มทำอาชีพเสริมรายได้ให้กับครอบครัว ๓.๓ ส่งเสริมให้ประชาชนเห็นความสำคัญต่อการจัดตั้งกลุ่มอาชีพ ๓.๔ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี และแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ - จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจ นโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง - มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติงาน และติดตามข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา - จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ	๓. กิจกรรมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคมอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อยแยกเป็นปัจจัยภายในมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้คนรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอกมีการพบปะพูดคุยระหว่างผู้บริหาร ผู้นำชุมชน สมาชิกสภา เพื่อประชาสัมพันธ์ชี้แจงการดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคมให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ๔. ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองสวัสดิการสังคม มีความเหมาะสมในระดับปานกลาง ซึ่งพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ประชาชนทั่วไปสามารถรับรู้ข่าวสารได้จากการแจ้งประชาสัมพันธ์ และทางหน้าเพจเฟสบุ๊คของกองสวัสดิการสังคม - แพนเพจ กองสวัสดิการสังคม https://www.facebook.com/กองสวัสดิการสังคม-อบตหนองปรือ-สมุทรปราการ-๑๗๑๐๕๔๒๗๗๕๑๗๒๐๒๑/ - เฟสบุ๊ค กองสวัสดิการสังคม https://www.facebook.com/SWD.Nongpruesao

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง	๕.๑ กองสวัสดิการสังคมมีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ กองสวัสดิการสังคมมีการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ขององค์กร หนึ่งครั้งต่อปี

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ได้แก่ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร และกิจกรรมติดตามผล เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กองสวัสดิการสังคมได้พบความเสี่ยงที่ยังคงเกิดขึ้นอยู่ ซึ่งจะต้องติดตามควบคุมและดำเนินการปรับปรุงความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายบุญช่วย ไคลคลา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่.....เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร ๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ	๑.๑ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หนองปรือ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีทัศนคติที่ดีและ สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นที่จะใช้การบริหารแบบ มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน และมีการติดตามผลการ ปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างใกล้ชิดและจริงจัง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๒ ข้าราชการกองสาธารณสุขฯ มีการส่งเสริม และสนับสนุนให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความ ซื่อสัตย์ยุติธรรม โดยยึดหลักปฏิบัติตามหลัก จริยธรรมกฎหมาย ระเบียบและปฏิบัติงานตาม แผนนโยบายของคณะผู้บริหารโดยเคร่งครัด ๑.๓ บุคลากรของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีความรู้ ทักษะและความสามารถสำหรับ การ ปฏิบัติงานในด้านต่างๆ อย่างเหมาะสม เพื่อให้การ ปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ มีประสิทธิภาพ ๑.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการจัด โครงสร้างการบริหารภายในกองตามสายการบังคับ บัญชาอย่างเหมาะสมและชัดเจน ๑.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการ มอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับ เจ้าหน้าที่อย่างเหมาะสมชัดเจนและเป็นไปอย่าง ถูกต้อง ปรากฏตามและเป็นไปตามคำสั่งแบ่งงาน กองสาธารณสุขฯ ที่ ๙๓๐ /๒๕๖๗ โดยมีผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขฯ ติดตามผลการดำเนินงานที่ มอบหมายอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ.....
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗.....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	๒.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจงานของกองสาธารณสุขฯ รวมถึงการสื่อสารข้อมูลให้บุคลากรทราบอย่างชัดเจนและมีความเข้าใจตรงกัน ๒.๒ บุคลากรกองสาธารณสุขฯ เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมได้อย่างชัดเจน เหมาะสม และสามารถปฏิบัติงานได้บรรลุผลสำเร็จ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของภารกิจงานด้านฯ ๒.๓ ผอ.กองสาธารณสุขฯและผู้เกี่ยวข้องทุกระดับของกอง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาและลำดับความเสี่ยงเหมาะสมและชัดเจน ๒.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงและเหมาะสมชัดเจน ๒.๕ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด และมีการแจ้งให้บุคลากรของกองสาธารณสุขฯ ทราบและนำไปใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ.....
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗.....

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ กิจกรรมการแจ้งให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ กิจกรรมการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหาย ๓.๔ กิจกรรมการดำเนินงานของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง	๓.๑ กองสาธารณสุขฯ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ๓.๒ กองสาธารณสุขฯ มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรของกองสาธารณสุขฯ ทราบถึงวัตถุประสงค์และกระบวนการหรือวิธีของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงด้านนั้นๆ ๓.๓ กองสาธารณสุขฯ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรกองสาธารณสุขฯ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน ที่ ๙๓๐/๒๕๖๗ และมีการแจ้งเวียนคำสั่งมอบหมายหน้าที่ให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๔ กองสาธารณสุขฯ ได้ดำเนินงานตามกิจกรรมการดำเนินความเสี่ยง เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จตามกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงด้านนั้นๆ โดยการจัดให้มีกิจกรรมการอบรมให้ความรู้ตามภารกิจความเสี่ยงด้านนั้นๆ และส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชนในพื้นที่ รวมถึงการรณรงค์และและประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่มีความสำคัญให้ประชาชนในเขตพื้นที่ทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร	๔.๑ กองสาธารณสุขฯ มีระบบของข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับการปฏิบัติงานและการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบการปฏิบัติการต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรและมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน และปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับไว้อย่างถูกต้องครบถ้วน และปัจจุบัน ๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอเชื่อถือได้	๔.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร และการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารงานและปฏิบัติงาน โดยนำมาใช้ในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการและข้อมูลสถานการณ์ปัจจุบันที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรวดเร็ว เรียบร้อยและมีประสิทธิภาพ ๔.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดต่อสื่อสารประสานงานทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กรอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์ เช่น การติดต่อประสานงานภายในกอง และทุกกองขององค์กร ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง ทั้งภาครัฐและเอกชน
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานและ รายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลงานในระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๓ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิภาพ ผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองอย่างน้อย ปีละหนึ่งครั้ง ๕.๔ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแล กรณีหากไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	๕.๑ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามผลในระหว่าง การปฏิบัติงาน และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างสม่ำเสมอ ๕.๒ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๓ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ๑ ครั้ง/ปี ๕.๔ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการติดตามผลปฏิบัติงานระบบภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ก็ยังพบความเสี่ยงที่ยังคงเกิดขึ้นอยู่ ซึ่งจะต้องดำเนินการติดตามควบคุมและจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมที่พบความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ชื่อผู้รายงาน.....*พรทิพย์*.....

(นางสาวพรทิพย์ สุทินศรี)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร ๑.๔ โครงสร้างองค์กร	๑.๑ ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองฯ มีความมุ่งมั่นในการบริหารงานเพื่อประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ชัดเจน มีการติดตามผลการดำเนินงานที่มอบหมาย มีการตรวจสอบและประเมินผลของงาน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๒ บุคลากรและเจ้าหน้าที่ของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ และตามนโยบายที่ผู้บริหารได้มอบนโยบายไว้ ๑.๓ บุคลากรกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ทุกตำแหน่งมีความรู้ ความสามารถ และทักษะ เป็นไปตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่งที่มีคำอธิบายลักษณะงาน พร้อมทั้งมีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเข้ารับการพัฒนาตามตำแหน่งหน้าที่ เพื่อพัฒนาความรู้และทักษะ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๔ มีการจัดโครงสร้างสายงานการบังคับบัญชาตามอำนาจหน้าที่ ประกอบไปด้วย ๑. ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ ๒. กลุ่มงานวิเคราะห์นโยบายและแผน และมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับเจ้าหน้าที่ในกองอย่างเหมาะสม

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม ๒.๒ การระบุปัจจัยเสี่ยง ๒.๓ การวิเคราะห์ความเสี่ยง ๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง	๑.๕ มีการกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ที่ ๙๓๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๗ ได้มีการแจ้งให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างทุกคนทราบ โดยผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณมีการควบคุม กำกับดูแล ประเมินประสิทธิภาพของงานที่ได้มอบหมาย และติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ๒.๑ มีคำสั่งแบ่งงานชัดเจนและแจ้งเวียนให้บุคลากรทุกคนทราบ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกิจกรรม และปฏิบัติงานของตนได้อย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของงาน สามารถวัดผลได้ ๒.๒ การระบุความเสี่ยง อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาและการจัดลำดับความเสี่ยงเหมาะสมและชัดเจน ๒.๓ กลไกลดความเสี่ยงเกิดได้จากปัจจัยภายในและภายนอก อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เช่น ระเบียบ กฎหมาย มีการแก้ไขเพิ่มเติมหลายครั้ง ๒.๔ มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง อย่างชัดเจนและควบคุมให้เกิดประสิทธิภาพ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง ๓.๒ กิจกรรมการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ๓.๓ กิจกรรมการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหาย	๓.๑ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ชัดเจน ๓.๒ มีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมต่อความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน และมีความเหมาะสม ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ที่ ๙๓๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๗ และมีบันทึกข้อความแจ้งคำสั่งที่มอบหมายงานให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง รับทราบโดยทั่วกัน และยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศที่ทันสมัยโดยใช้โซเชียลเน็ตเวิร์คในการปฏิบัติงานทุกกิจกรรม ๔.๒ มีการจัดเก็บและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน	๔.๑ นำโซเชียลเน็ตเวิร์คมาใช้ในการปฏิบัติงาน ทำให้งานรวดเร็วมากขึ้น สามารถรายงานผลการปฏิบัติงานไปยังผู้บริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๔.๒ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร และการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงาน โดยนำมาใช้ในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการและข้อมูลข่าวสาร สถานการณ์ปัจจุบันที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรวดเร็ว เรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ

แบบ ปค. ๔

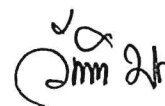
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารที่ทันสมัยใช้ทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการประชุมเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานพร้อมรายงานให้ผู้กำกับดูแลเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ๕.๒ มีการกำหนดให้ต้องรายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้กำกับดูแลและกรณีหากมีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่องค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	๔.๓ การติดต่อสื่อสารโดยใช้โซเชียลเน็ตเวิร์ค ประสานงานได้ทั้งในหน่วยงานภายในและภายนอกองค์กร และเครือข่ายภาคีต่างๆ ทำให้การประสานงานสะดวกรวดเร็วเชื่อถือได้ ๕.๑ การติดตามประเมินผลในระหว่างการปฏิบัติงาน และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณาและสั่งการ ๕.๒ การติดตามผลการปฏิบัติงานระบบควบคุมภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือควรดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ก็ยังพบความเสี่ยงที่ยังคงเกิดขึ้นอยู่ ซึ่งจะต้องดำเนินการติดตามควบคุมและจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมที่พบความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ลายมือชื่อ



(นางสาววันดี มอญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

วันที่

เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - ผู้บริหารและบุคลากรให้ความสำคัญกับการควบคุมภายใน มีทัศนคติที่ดี และเอื้อต่อการดำเนินงาน มีศีลธรรม จรรยาบรรณ ความซื่อสัตย์ การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน - บุคลากรในกองมีความรู้ ทักษะ และความสามารถ มีโอกาสได้เข้าอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน เพื่อเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานได้เป็นอย่างดี - มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน และสามารถบูรณาการในส่วนของการงานและบุคลากรร่วมกันได้ รวมทั้งมีการสอบถามความเหมาะสมของจำนวนบุคลากรเพื่อให้สอดคล้องกับปริมาณงานและความซับซ้อนของกิจกรรมและระบบงานที่เกี่ยวข้อง - แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ในภาพรวม ให้ความสำคัญต่องานในองค์กร เหมาะสมเอื้อต่อการควบคุมภายในให้มีประสิทธิผล ทั้งนี้ ยังมีบางส่วนที่การมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรไม่ตรงกับความรู้ความสามารถ เนื่องจากขาดบุคลากรด้านนั้นโดยตรง และมีภาระหน้าที่เพิ่มมากขึ้น ใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง -มีวัตถุประสงค์ของหน่วยงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกัน ในการดำเนินงานกิจกรรมที่จะดำเนินการให้บรรลุผล ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่จะกำหนดไว้อย่าง เหมาะสม ผู้อำนวยการ หัวหน้าฝ่าย บุคลากรในสังกัดมี ส่วนร่วมในการดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ระดับ องค์การ และระดับกิจกรรม เพื่อร่วมแรงร่วมใจกัน ปฏิบัติงานให้ประสบผลสำเร็จ และมีการวิเคราะห์ความ เสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก มีการ กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง รวมถึง ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ๓. กิจกรรมการควบคุม มีการปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุม และมีการสอบ ทานโดย ผู้อำนวยการกอง หัวหน้าฝ่าย และหัวหน้างาน เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	มีการกำหนดวัตถุประสงค์ มีการชี้แจงทำความเข้าใจให้ เจ้าหน้าที่ เพื่อให้มีส่วนร่วมในกิจกรรมทุกขั้นตอน ตลอดจนมีการติดตามประเมินผล วิเคราะห์ถึงสาเหตุ ของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง มีการกำหนดกิจกรรมของ กอง โดยผู้อำนวยการกอง หัวหน้าฝ่าย ในภาพรวมกิจกรรมการควบคุม มีการควบคุมอย่าง เพียงพอ และมีประสิทธิภาพพอสมควร เจ้าหน้าที่ทุกคน ทราบดีและเข้าใจวัตถุประสงค์ และให้ความร่วมมือในการ ปฏิบัติตามกิจกรรมที่กำหนด แต่ยังมีข้อปฏิบัติไม่เคร่งครัด

กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และมีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ข้อมูลสารสนเทศทั้งภายในและภายนอก รวมทั้งใช้ระบบการติดต่อสื่อสาร แจ้งข้อมูลสาธารณภัย เพื่อให้มั่นใจว่าการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่ต้องทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ๕ กิจกรรมการติดตามผล มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อการติดตามระบบการควบคุมอย่างต่อเนื่องถือเป็นส่วนของกระบวนการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินเป็นครั้งคราว หากพบจุดบกพร่องหรือจุดอ่อน มีการกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการปฏิบัติ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิ่งที่ตรวจพบได้รับการสนองตอบและได้รับการพิจารณาวินิจฉัยสั่งการดำเนินการแก้ไขทันที	ข้อมูลสารสนเทศมีความเหมาะสม ในระดับผู้บริหารที่กำหนดนโยบาย ให้ความสำคัญกับการสื่อสารโดยพัฒนาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ เชื่อมต่อกับหน่วยงานในสังกัดผ่านระบบอินเทอร์เน็ตในระดับพื้นที่ ยังพบปัญหาด้านบุคลากรเกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีการสื่อสารดังกล่าว จำเป็นต้องพัฒนาให้สามารถปฏิบัติงานได้เพื่อการดำเนินงานเหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของกองป้องกันฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่องโดยผู้บังคับบัญชา

สรุปผลการประเมินโดยรวม

กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน..... 

(นางปาลิกา ยวดยิ่ง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการเจ้าหน้าที่ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - ฝ่ายสรรหาและเลือกสรร - กลุ่มงานบรรจุแต่งตั้งและอัตรากำลัง ๒. การประเมินความเสี่ยง การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่แต่ละส่วนยังมีจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน ทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของการปฏิบัติงานในแต่ละด้าน ๓. กิจกรรมการควบคุม - มีการกำหนดโครงสร้างของส่วนราชการ - มีการจำนวนบุคลากรของแต่ละส่วน - มีการกำหนดภารกิจหน้าที่ มอบหมายให้บุคลากร - กำหนดระเบียบในการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคลากร ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ หรือการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแก่ทุกหน่วยงาน ในการประชาสัมพันธ์ทุกสื่อ เช่น ประกาศเสียงตามสาย และแผ่นพับ ๕. การติดตามประเมินผล ๑. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามโครงการ และประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ติดตามผลการดำเนินงานการใช้จ่ายงบประมาณ ๓. ติดตามผลการดำเนินงานตามแผน โดยการเปรียบเทียบกับงานที่ได้ปฏิบัติ ๔. ติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ	กองการเจ้าหน้าที่ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของกองการเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน และศึกษากฎหมายระเบียบ และข้อบังคับ อย่างชัดเจน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการวิเคราะห์ถึงจุดอ่อนในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างระเบียบกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และการรวบรวมการวิเคราะห์ข้อมูลในความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป ๓. กิจกรรมการควบคุม การกำหนดนโยบายการควบคุมทรัพยากรบุคคล และการมอบหมายให้มีหน่วยงานหรือบุคคลรับผิดชอบติดตามนโยบายให้เหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติ อยู่เสมอ พร้อมทั้งการอบรมจริยธรรมและการปลูกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานเพื่อเป็นประโยชน์ต่อสาธารณะอย่างสม่ำเสมอ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชน และการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบและครบถ้วน รวมถึงการอบรมการใช้สื่อต่าง ๆ ๕. การติดตามประเมินผล การสอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ การสุ่มตรวจ และการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

ผู้รายงาน



(นางณปภัช เสนะบุตร)
ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความจำเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุ วัตถุประสงค์ ของหน่วยงานภายใต้การกำกับ ดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น ในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	๑.๑ หน่วยตรวจสอบภายในยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตมีคุณธรรม จริยธรรม ตามจรรยาบรรณการ ตรวจสอบภายใน ๑.๒ นักวิชาการตรวจสอบภายในมีทัศนคติที่ดีและ ปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยตรวจสอบภายใน ด้วย ความมุ่งมั่นตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบ ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑.แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๔ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสม โดยการ บริหารงานทั่วไปของหน่วยตรวจสอบภายในขึ้น ตรงต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ คือ นายกองค์การ บริหารส่วนตำบลหนองปรือ เป็นผู้บริหารสูงสุด ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ และมีปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองปรือ เป็นผู้บังคับบัญชาข้าราชการ ฝ่ายประจำสูงสุด ตามพระราชบัญญัติระเบียบ บริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ โดย เสนองานผ่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนอง ปรือ ซึ่งมีหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเป็น ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การ บริหารส่วนตำบลหนองปรือ ๑.๔ นักวิชาการตรวจสอบภายในได้รับโอกาสให้เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ พัฒนาทักษะเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย และเทคนิคต่างๆ เกี่ยวกับการ ตรวจสอบภายใน ไม่น้อยกว่าปีละ ๑๘ ชั่วโมง และมีการประเมินผล การปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ มีคำสั่งมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๕.๒ นักวิชาการตรวจสอบภายในได้รับโอกาสพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องตามความเหมาะสม ๑.๕.๓ มีการรายงานผลการปฏิบัติงาน ให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ทราบอย่างสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนา กิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนา กิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดกิจกรรมการควบคุมภายใน โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ และปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การประชาสัมพันธ์หนังสือตามสื่อต่างๆ เช่น โฉนดผ่าน QR Code เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง ๓.๒.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๒.๒ จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๓.๒.๓ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น กลุ่มไลน์ของหน่วยงาน เป็นต้น

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับการสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายในเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน	๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๓ จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษา แนะนำ ารณรงค์ประชาสัมพันธ์และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมเข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การติดตาม ประเมินผล และสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันต่อสถานการณ์ ๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และเพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างทันต่อสถานการณ์

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามยังมีกิจกรรมที่ยังคงมีความเสี่ยงที่ต้องวางแผนปรับปรุงการควบคุมภายในให้บรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ.....



(นางสาวสิตาพร เครือคำ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>งานสารบรรณ และ</u> <u>งานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานที่เกี่ยวข้องกับ บริหารงานเอกสาร เริ่มตั้งแต่ การจัดทำ การรับ การส่ง การเก็บรักษา การยืม จนถึง การทำลาย ปฏิบัติอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ	- ทะเบียนคุมคำสั่ง ของปีที่ผ่านมาไม่ได้ ส่งจัดเก็บที่สารบรรณ กลาง ทำให้ต้อง ค้นหา	- จัดทำคำสั่ง มอบหมายหน้าที่ความ รับผิดชอบ - จัดทำแผนผังขั้นตอน การดำเนินงาน	- ในบางขั้นตอน ผู้รับผิดชอบปฏิบัติไม่ ครบถ้วนตามระเบียบ เช่น การคุมคำสั่ง จ่อง เลขคำสั่งแต่ไม่ได้นำ คำสั่งมาติดในทะเบียน	- ขั้นตอนการปฏิบัติอื่น ที่ไม่ถูกต้องครบถ้วน ในการจัดเก็บเอกสาร ตามระเบียบงานสาร บรรณ เช่น การจัดทำ ทะเบียนคุมประกาศ	- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจ ศึกษาคู่มือ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ระเบียบสารบรรณ - เข้มงวดในการจัดเก็บ ทะเบียนคุมคำสั่งโดย เจ้าหน้าที่สารบรรณ กลางดูแล	ฝ่ายบริหารงาน ทั่วไป สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบล

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
- เพื่อให้การรับส่ง หรือเก็บ รักษาข้อมูลข่าวสาร หรือ หนังสือผ่านระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการ รับส่งโดยใช้ไปรษณีย์ อิเล็กทรอนิกส์ของส่วน ราชการกำหนด ปฏิบัติอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบแต่ละ กองยังขาดความ เข้าใจในการใช้งาน ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงาน และ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน รับคำขอหรือการติดต่อ ไต่ผ่านทางช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์ - มีระบบทะเบียนคุม ในรูปแบบ อิเล็กทรอนิกส์	- ขาดการจัดทำ ทะเบียนคุมคำสั่งและ ประกาศในรูปแบบ อิเล็กทรอนิกส์	- ขั้นตอนการปฏิบัติอื่น ที่ไม่ถูกต้องครบถ้วน ตามระเบียบ เช่น การ back up จัดเก็บ เอกสารเป็นไฟล์ อิเล็กทรอนิกส์	- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความเข้าใจ ศึกษาคู่มือ ขั้นตอน การปฏิบัติงาน ระเบียบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>การรับแจ้งและติดตามเรื่องร้องเรียน</u> <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดการข้อร้องเรียนขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือมีขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติที่ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ	- ประชาชนร้องเรียนผ่านช่องทางการร้องเรียนผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์ แต่ไม่ตรงตามพื้นที่รับผิดชอบ	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะทำงานจัดการข้อร้องเรียน - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการดูแลระบบแพลตฟอร์ม Traffy Fondue - สรุปผลข้อร้องเรียนประจำปี	- หน่วยงานมีการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียน ตรวจสอบ และแก้ไขอย่างต่อเนื่อง - ส่งต่อข้อร้องเรียนไปหน่วยงานรับผิดชอบ - มีการรวบรวมสถิติรายงานผลการดำเนินงานเป็นปัจจุบัน	- ระบบแพลตฟอร์ม Traffy Fondue ประชาชนที่มีแจ้งเรื่องร้องเรียนมักอยู่นอกเขตพื้นที่รับผิดชอบ และบางหน่วยงานยังไม่ได้เข้าใช้ระบบ จึงไม่สามารถส่งต่อเรื่องได้	- ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ให้ประชาชนเข้าถึงได้สะดวก สามารถแจ้งเหตุได้อย่างรวดเร็ว	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป/ กลุ่มงานนิติการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ลายมือชื่อ..... 

(นางสาวทัศนีย์ มอญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองคลัง องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองปรือ การบันทึกบัญชีและการจัดทำ รายงานต่างๆภายในระยะเวลา ที่กำหนด วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณเป็นไปตามระบบ บัญชีตามระเบียบการเบิก จ่ายเงินฯ -เพื่อให้การดำเนินงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ -เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและ การจัดทำรายงานตรงกับงาน ในส่วนต่างๆได้อย่างถูกต้อง และทันภายในกำหนดเวลาที่ กำหนด	(1.) เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องการแยก หมวด/ประเภท/ แผนงาน ในการ จัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงิน (2.) การวางฎีกาเบิก จ่ายเงินหมวดค่า สาธารณูปโภคล่าช้า ทำให้มีค่าปรับเกิดขึ้น เนื่องจากไม่ได้มีการ ควบคุม และไม่มีการ วางแผนในการ เบิกจ่ายซึ่งเป็นการ เบิกจ่ายประจำเดือน	- มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่/แบ่งงาน ของกอง คลัง 913/2567 ลงวันที่ 2 ตุลาคม 2567 ที่ชัดเจน -จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ให้มีความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมาย แบบฟอร์มต่างๆในการ เบิกจ่ายเงินเพื่อให้ถือ ปฏิบัติเป็นมาตรฐาน เดียวกันทั้งองค์กร -มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ บันทึกข้อมูลทุกวันเพื่อให้ เป็นปัจจุบัน -มีการตรวจสอบข้อมูล	-มีการบันทึกบัญชีเป็น ปัจจุบัน ถูกต้อง และ ครบถ้วน	(1.) เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการแยก หมวด/ประเภท/แผนงาน ในการจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงิน (2.) เจ้าของหน่วยงานผู้เบิก แนบเอกสารไม่ครบถ้วน (3.) การวางฎีกาเบิกจ่ายเงิน หมวดค่าสาธารณูปโภค ล่าช้า ทำให้มีค่าปรับเกิดขึ้น เนื่องจากไม่ได้มีการควบคุม และไม่มีการวางแผนในการ เบิกจ่าย (4.) การบันทึกข้อมูลและทำ รายงานยังล่าช้า เนื่องจาก บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ เพียงพอและขาดความรู้ ความชำนาญในการปฏิบัติ	-จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน ให้มีความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบกฎหมาย แบบฟอร์มต่างๆในการ เบิกจ่ายเงินเพื่อให้ถือ ปฏิบัติเป็นมาตรฐาน เดียวกันทั้งองค์กร (2) จัดให้มีการมอบหมาย งานให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบชัดเจน -ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการ บันทึกข้อมูลให้ตรงตาม แผนงานของอปท.อย่าง ถูกต้อง	กองคลัง อบต. หนองปรือ

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		รายงานในการจัดทำ ข้อมูล พร้อมทั้งนำเสนอ ภายในระยะเวลาที่ กำหนด ✓			รายงานประจำทุกเดือน ในหน่วยงานที่ขอเบิก ต้องมีการติดตาม ประสานงานกับ หน่วยงานที่ต้องทำการ เบิกจ่ายให้ตรงภายใน กำหนดเวลาอยู่เสมอ เพื่อไม่ให้เกิดการล่าช้า	กองคลัง อบต. หนองปรือ

(ลายมือชื่อ)



(นางนวลอนงค์ เตชะรุจิเรษฐ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 11 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2567

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กองคลัง องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองปรือ</u> ด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษี โรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพ จัดเก็บ ครบถ้วนถูกต้องตาม เป้าหมายและไม่มีลูกหนี้ค้าง ชำระ	- จัดเก็บภาษีได้ไม่ ครบถ้วนเนื่องจาก ข้อมูลที่สำรวจได้ไม่ ครบถ้วน - เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บ ภาษีขาดความรู้ใน ระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ เฉพาะด้าน	- ออกตรวจสอบพื้นที่ จริงเพื่อประเมินค่าภาษี ที่ต้องชำระให้ถูกต้อง - ศึกษาระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- มีการติดตาม ประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง	จัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วน เนื่องจากข้อมูลที่สำรวจได้ ไม่ครบถ้วน - เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บภาษีขาด ความรู้ในระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน	- ออกตรวจสอบพื้นที่ จริงเพื่อประเมินค่าภาษี ที่ต้องชำระให้ถูกต้อง ครบถ้วนภายใน ระยะเวลาที่กฎหมาย กำหนด - เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ เกี่ยวกับการจัดเก็บค่า ภาษีศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง - เพิ่มบุคลากรด้านการ จัดเก็บรายได้	กองคลัง อบต. หนองปรือ

(ลายมือชื่อ)

(นางนวลอนงค์ เตชะรุจิเรษฐ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 11 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2567

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองคลัง องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองปรือ การแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุต้องมีความ เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตรวจรับพัสดุมี ประสิทธิภาพเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 - เพื่อให้พัสดุที่ได้รับตรงตาม มาตรฐานครุภัณฑ์	ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ของ อบต. ที่มีอยู่เป็น คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ	มีการติดตามประเมินผล อย่างต่อเนื่อง	ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเชี่ยวชาญ เฉพาะด้าน	กำหนดให้กรรมการที่ ได้รับการแต่งตั้งให้ เป็นกรรมการตรวจรับ พัสดุต้องมีผู้เชี่ยวชาญ เฉพาะพัสดุที่ตรวจรับ ด้วยอย่างน้อย 1 คน เพื่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุด	กองคลัง อบต. หนองปรือ

(ลายมือชื่อ)

(นางนวลอนงค์ เตชะรุจิเรษฐ)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 11 เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. 2567

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
การออกแบบก่อสร้าง,เขียนแบบ ก่อสร้าง - เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างและ การเขียนแบบก่อสร้าง เป็นไปอย่าง ถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการ ทำงาน	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ การ ออกแบบงานก่อสร้าง และการเขียนแบบ ก่อสร้าง เกิดความ ล่าช้า	-มีการจ้างหน่วยงาน เอกชนเพื่อทำการ ออกแบบงานก่อสร้าง -มีการเปิดรับสมัคร เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเพิ่ม	- การจัดทำแบบ ก่อสร้างเกิดความ ล่าช้าส่งผลให้การ ดำเนินโครงการ ล่าช้า	- เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่ เพียงพอ โครงการ ก่อสร้างมีเป็นจำนวน มาก ทำให้การดำเนิน โครงการเกิดความ ล่าช้า ซึ่งในปัจจุบัน กองช่าง มีกรอบ อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ แต่ยังไม่มีผู้มาดำรง ตำแหน่ง	- สรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งเพิ่ม - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา กฎระเบียบ หนังสือสั่ง การที่มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	กองช่าง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
งานงบประมาณราคาก่อสร้าง - เพื่อให้การจัดทำงบประมาณเป็นไป อย่างถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ในการทำงาน	- การจัดทำประมาณ ราคาก่อสร้างเกิดความ ล่าช้า เนื่องจากมีการ เปลี่ยนแปลง กฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ อยู่ ตลอดเวลา	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรม และ ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ จาก หน่วยงานต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง	- การจัดทำ ประมาณราคา ก่อสร้างเกิดความ ล่าช้าส่งผลให้การ ดำเนินโครงการ ล่าช้า	-การจัดทำ งบประมาณราคา ก่อสร้างล่าช้าและยัง มีข้อผิดพลาดมีผลมา จากการที่มี กฎระเบียบ หนังสือ สั่งการ ข้อบังคับ ที่มี การเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา -เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่ เพียงพอ ซึ่งใน ปัจจุบันกองช่าง มี กรอบอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่แต่ยังไม่มีผู้ มาดำรงตำแหน่ง	- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา กฎระเบียบ หนังสือสั่ง การที่มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ และสอบถาม หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - สรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งเพิ่ม	กองช่าง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
งานควบคุมงานก่อสร้าง - เพื่อให้การควบคุมงานเป็นไปอย่าง ถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการ ทำงาน	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ ทำให้การ คุมงานหลายโครงการ อาจดูแลไม่ทั่วถึง	- มีการควบคุม มาตรฐานวัสดุที่ใช้ใน งานก่อสร้าง โดยให้ ได้รับความเห็นชอบ จากคณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุก่อน นำไปใช้ มีการออก ตรวจงานและประชุม ประจำสัปดาห์ของ คณะกรรมการตรวจ รับพัสดุ	- มีการควบคุม มาตรฐานวัสดุที่ ใช้ในงานก่อสร้าง โดยให้ได้รับความ เห็นชอบจาก คณะกรรมการ ตรวจสอบพัสดุก่อน นำไปใช้ ทำให้ การดำเนินงาน เป็นไปอย่าง ถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	- โครงการก่อสร้างมี เป็นจำนวนมาก อาจ มีบางส่วนที่ดูแลไม่ ทั่วถึง ทำให้มีงาน บางขั้นตอนที่ต้อง แก้ไขซึ่งทำให้ เสียเวลาในการ ปฏิบัติงาน ปัจจุบัน กองช่าง มีกรอบ อัตรากำลังเจ้าหน้าที่ แต่ยังไม่มีความ ตำแหน่ง	- สรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งเพิ่ม - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา กฎระเบียบ หนังสือสั่ง การ	กองช่าง

ลงชื่อ



(นางณัฏฐิกา จันทร์คง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงาน รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การจัดทำบันทึกบัญชีและ การเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานบริหาร การศึกษาและงานส่งเสริม การศึกษาเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตาม ระเบียบ ข้อกฎหมายที่ กำหนด	บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่โดยตรง เจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้ความ เข้าใจในการจัดทำบัญชีและ การเงินเท่าที่ควร เสี่ยงต่อการ เกิดความผิดพลาดและการ ปฏิบัติงานล่าช้า	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานและหน้าที่ความ รับผิดชอบให้กับบุคคลใน กองให้ชัดเจนและสามารถ ปฏิบัติภารกิจอื่นที่ได้รับ มอบหมาย ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้ รับผิดชอบงานที่ได้รับ มอบหมายเข้ารับการอบรม ศึกษาเรียนรู้ เกี่ยวกับงานที่ ได้รับมอบหมายให้มากขึ้น	การควบคุมติดตาม ประเมินผลมีความ เหมาะสมเพียงพอ โดย ผู้บริหาร ผู้กำกับดูแลมี การติดตามการปฏิบัติ ตามระบบการควบคุม ภายในทุกสิ้นปี โดยนำ ผลการประเมินจัดทำ รายงานพร้อม ข้อเสนอแนะให้ผู้บริหาร ทราบ เพื่อสั่งการแก้ไข และกำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติงานประจำปี	๑. บุคลากรขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการจัดทำบัญชี และการเงิน ทำให้ การทำงานล่าช้าไม่ ตรงตามที่กำหนด ๒. บุคลากรที่ได้รับ มอบหมายไม่ใช่ เจ้าหน้าที่ที่มีภารกิจ งานตรงกับตำแหน่งที่ ได้รับ ทำให้งานขาด ประสิทธิภาพ เสี่ยง ต่อการทำงานที่ ผิดพลาด	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเพื่อให้มี ความรู้เพิ่มพูนมีความ เข้าใจในเรื่องการจัดทำ บัญชีและการเงินศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ๒. ตรวจสอบติดตาม ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของบุคลากร ที่ได้รับมอบหมายให้ ละเอียดถี่ถ้วน	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ผู้รายงาน (นางสาวณอร์ติญา วีระวิบุณย์ภัทร)

ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กองสวัสดิการสังคม</u> ๑. กิจกรรมงานสวัสดิการ และพัฒนาชุมชน <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> เพื่อให้การบริการประชาชน งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความถูกต้องตาม ระเบียบและมีประสิทธิภาพ ประชาชนได้รับประโยชน์ สูงสุดตามสถานการณ์ปัจจุบัน มีคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น	๑. ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ย้ายออก นอกพื้นที่ดูแลแต่อยู่ใน พื้นที่จังหวัดเดียวกัน ทำให้ เกิดความซ้ำซ้อนในการ จ่ายเบี้ย ๒. ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการมาแจ้งขึ้น ทะเบียนล่าช้า จึงทำให้ เสียสิทธิในการรับเบี้ยปี นั้นๆไป ๓. บุคลากรที่รับผิดชอบ ขาดความรู้และความ เข้าใจในระเบียบการจ่าย เบี้ยใหม่ๆ เนื่องจากมีการ แก้ไขให้เหมาะสมกับ ภาวะการณ์ปัจจุบัน	๑. ตรวจสอบสถานะ และปรับปรุงข้อมูล ของผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพให้เป็นปัจจุบัน ๒. แจ้งให้ผู้มีสิทธิรับ เบี้ยยังชีพมา ลงทะเบียน/ยืนยัน สิทธิเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ภายในเวลาที่กำหนด และประสานผู้นำ ชุมชนช่วยอีกทาง ๓. ศักยภาพของ เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	๑. การตรวจสอบ ข้อมูลจากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเข้าถึงได้ยาก ทำให้เกิดความล่าช้า	๑. ผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพยังไม่เข้าใจถึง สิทธิของตนเองและ ไม่สามารถ ตรวจสอบข้อมูล การย้ายภายในพื้นที่ จังหวัดเดียวกัน ในระบบได้	๑. ประสานหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่อแจ้งการ ย้ายเข้า-ออกของผู้มี สิทธิรับเบี้ยยังชีพและ ตรวจสอบข้อมูลจาก กรมบัญชีกลางและ ทะเบียนราษฎร์ ๒. ประชาสัมพันธ์ ข้อมูลการลงทะเบียน/ ยืนยันสิทธิให้ ประชาชนและผู้มีสิทธิ รับเบี้ยยังชีพในพื้นที่ ทราบ ๓. ส่งบุคลากรเข้ารับ การพัฒนาในงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อนำมา ปรับใช้กับงานที่ รับผิดชอบและแก้ไข ปัญหา	กองสวัสดิการสังคม อบต.หนองปรือ

ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม ๒. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนา สตรี วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริมอาชีพให้แก่ ประชาชนในพื้นที่ ประชาชนมี รายได้เพิ่มขึ้น การจัดการ ฝึกอบรมการส่งเสริมและพัฒนา อาชีพในชุมชนให้เป็นที่ยอมรับ ในสังคม	๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการ ส่งเสริมอาชีพและขาด ความร่วมมือในการ รวมกลุ่มอาชีพ ๒. จุดอ่อนของกลุ่มอาชีพ ประชาชนมีอาชีพหลักจึง ทำให้การรวมกลุ่มไม่ เข้มแข็ง ๓. งบประมาณในการ ส่งเสริมและอุดหนุนกลุ่ม อาชีพยังไม่เพียงพอ	๑. มีการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เรื่องการส่งเสริม อาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพ เข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น ๒. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้า อบรมเกี่ยวกับการพัฒนา อาชีพและ เน้นการ รวมกลุ่ม ๓. เพิ่มงบประมาณการ ดำเนินการส่งเสริม อาชีพและอุดหนุนกลุ่ม อาชีพ ๔. ส่งเสริมกลุ่มให้มีความ เข้มแข็ง	๑. การควบคุมที่มีอยู่ ยัง ไม่เพียงพอ เนื่องจาก ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญในการ ส่งเสริมอาชีพและการ รวมกลุ่มของอาชีพ เพราะประชาชนมีอาชีพ หลัก คือการทำ เกษตรกรรม จึงไม่ค่อยให้ ความร่วมมือ รวมไปถึง งบประมาณก็ยังไม่ เพียงพอในการอุดหนุน กลุ่มอาชีพ	๑. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการ ส่งเสริมอาชีพและขาด ความร่วมมือในการ รวมกลุ่มอาชีพ ๒. กลุ่มอาชีพมีอาชีพหลัก จึงทำให้การรวมกลุ่มไม่ เข้มแข็ง ๓. งบประมาณในการ ส่งเสริมและอุดหนุนกลุ่ม อาชีพยังไม่เพียงพอ	๑. มีการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เรื่องการส่งเสริม อาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพ เข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น ๒. เพิ่มงบประมาณการ ดำเนินการส่งเสริม อาชีพและอุดหนุน กลุ่มอาชีพ	กองสวัสดิการสังคม อบต.หนองปรือ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายบุญช่วย ไคลคลา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อ ส่วนงานย่อย กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.งานธุรการ การโต้ตอบ, การรับ - ส่งหนังสือ ราชการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการสนับสนุนให้บุคลากร ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและเพื่อให้การปฏิบัติงาน ธุรการและงานสารบรรณเป็นไปด้วย ความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ	๑.การรับหนังสือเข้า จากภายนอกกระชั้น ชิด ทำให้เกิดความ ล่าช้าในการรายงาน เสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้า ต่อการดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง ๒.บุคลากรขาด ความรู้ ความสามารถในการ รับส่งหนังสือ ทำให้ เกิดความล่าช้า	๑.อาศัยระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วย งานสารบรรณ(ฉบับที่๔) พ.ศ. ๒๕๖๔ ๒.มีการกำหนดบุคคลผู้รับ ผิดชอบงานธุรการและ สารบรรณอย่างชัดเจน	๑. การควบคุมภายในที่มีอยู่ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ ๒.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านงานธุรการและงาน สารบรรณได้อย่างถูกต้อง	๑.การรับหนังสือเข้าจาก ภายนอกกระชั้นชิด ทำให้ เกิดความล่าช้าในการ รายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อ การดำเนินการในส่วน ที่เกี่ยวข้อง ๒.บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถในการรับส่ง หนังสือทำให้เกิดความ ล่าช้าในการรายงานเสนอ ต่อผู้บริหาร และเกิดความ ล่าช้าต่อ การดำเนินการในส่วน ที่เกี่ยวข้อง	๑.การปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ ๒.ปฏิบัติตามหนังสือสั่ง การกระทรวงมหาดไทย และหน่วยงานกำกับดูแล ๓.การจัดทำหมวดหมู่ เอกสารให้ชัดเจนและ การจัดทะเบียนคุมเพื่อ การสืบค้น	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

ลงชื่อ.....*พรทิพย์*.....

(นางสาวพรทิพย์ สุทินศรี)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

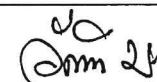
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<u>กิจกรรม</u> - การโอนงบประมาณรายจ่าย ประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีงบประมาณเพียงพอ สอดคล้องกับกิจกรรม และ โครงการ - เพื่อกำหนดแนวทางในการ บริหารงบประมาณอย่างมี ประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์ สูงสุดต่อประชาชน	- การโอนงบประมาณ รายจ่ายประจำปี บ่อยครั้งและข้าม หมวดรายจ่าย	- ทุกหน่วยงาน ราชการมีการคลุ มงบประมาณรายจ่าย - ดำเนินการตาม งบประมาณรายจ่าย ที่ตั้งไว้ - ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือ สั่งการ	- การโอนงบประมาณ ยังมีการโอนบ่อยครั้ง - กรณีหน่วยงาน ราชการมีความ จำเป็นต้องโอน งบประมาณรายจ่าย แจ้งความประสงค์ ล่วงหน้ามาก่อน เพื่อ วางแผนการขออนุมัติ โอนงบประมาณเป็น ครั้งคราวเดียวกัน	- การโอนงบประมาณ รายจ่ายยังมีการโอน งบประมาณรายจ่ายอยู่ บ่อยครั้ง	- จัดประชุมหัวหน้า ส่วนราชการเพื่อ ซักซ้อมเงินงบประมาณ ก่อนการจัดทำร่าง ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี - มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ หลัก เรื่อง การโอน งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	กองยุทธศาสตร์ และงบประมาณ

ลายมือชื่อ



(นางสาววันดี มอญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
<u>งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย</u> -กิจกรรมด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การช่วยเหลือ ประชาชนที่ประสบสาธารณภัย ในเขตพื้นที่ตำบลที่ได้รับการ บริการและการช่วยเหลืออย่าง รวดเร็ว และทันทั่วถึง ลดการ สูญเสียชีวิตและทรัพย์สินของ ประชาชนและก่อให้เกิด ประสิทธิภาพและความคุ้มค่า	๑. มีเจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยที่ รับผิดชอบงานโดยตรง ไม่เพียงพอ หากต้อง ปฏิบัติภารกิจนอก สถานที่ ทำให้การให้ ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยอาจมี ความล่าช้าไม่ทันทั่วถึง ๒.วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือในการ ปฏิบัติงานบางอย่าง เสื่อมสภาพตามอายุ การใช้งาน	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมด้านการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย เพื่อสามารถ ปฏิบัติงานทดแทนกันได้ ๒.การจัดทำแผนป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย ๓.จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้ เพียงพอและพร้อมใช้ งาน	๑. ยังขาดเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานโดยตรง ซึ่งยังไม่เพียงพอ ควร จัดหาอัตรากำลังเพิ่มใน ตำแหน่งที่ขาด ๒.จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ ทันสมัยและเพียงพอ ทดแทนส่วนที่เก่าและ เสื่อมสภาพตามอายุการ ใช้งาน	๑.การออกปฏิบัติการ ช่วยเหลือประชาชนกรณี เกิดสาธารณภัยนอกพื้นที่ มีจำนวนเพิ่มขึ้น เจ้าหน้าที่ยังมีไม่เพียงพอ อาจทำให้การดำเนินงาน เกิดความล่าช้า หรืออาจ เกิดความผิดพลาดได้ ๒.มีวัสดุอุปกรณ์ที่ เสื่อมสภาพตามอายุการ ใช้งาน จำเป็นจะต้อง จัดหาเพิ่มเติมให้เพียงพอ	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน เพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒.จัดหาอัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่ม เพื่อรับผิดชอบงานเฉพาะทาง ๓.จัดทำแผนการจัดหาวัสดุ ครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ และควบคุมตรวจสอบอยู่เป็น ประจำ ๔.จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้ กับประชาชน เรื่องการบริหาร จัดการเมื่อเกิดภัย ๕.ให้ความรู้แก่บุคลากรใน หน่วยงานและอาสาสมัครให้มี ความรู้เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง	กองป้องกัน และ บรรเทา สาธารณภัย

ลายมือชื่อ.....

(นางปาลิกา ยวดยิ่ง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

วันที่ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐานกำหนด ตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ ได้รับมอบหมาย	จำนวนบุคลากรมีไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลัง ซึ่งทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากรปฏิบัติงาน แทน อาจทำให้มีความ ผิดพลาดเกิดขึ้นได้จากการ ขาดความรู้ ความเข้าใจ และ ความชำนาญ - พนักงานส่วนตำบล ใน ตำแหน่งสายงานผู้บริหาร ซึ่ง ต้องให้ ก.อบต. ดำเนินการ สรรหา จึงไม่สามารถ การันตี ว่าจะได้บุคลากรมาดำรง ตำแหน่งที่ว่าง	การแบ่งงานการ บริหารงานภายในกอง การเจ้าหน้าที่ แบ่ง ออกเป็น ๑ ฝ่าย ๑ กลุ่ม งาน ดังนี้ ๑. ฝ่ายสรรหาและ เลือกสรร ๒. กลุ่มงานบรรจุแต่งตั้ง และอัตรากำลัง - มีการแบ่งงานและ หน้าที่ความรับผิดชอบ แต่ละฝ่ายไว้อย่างชัดเจน - มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา	- ดำเนินการแจ้ง เวียนตำแหน่งว่าง รับโอนย้าย ขอใช้ บัญชี ตามกรอบ อัตรากำลังแต่ยังไม่ ครบตามตำแหน่ง จึงต้องดำเนินการ สรรหาต่อไป	- จำนวนบุคลากรมีไม่ ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ซึ่งทำให้ ต้องมอบหมาย บุคลากรปฏิบัติงาน แทน อาจทำให้มีความ ผิดพลาดเกิดขึ้นได้จาก การขาดความรู้ ความ เข้าใจ และความ ชำนาญ - พนักงานส่วนตำบล ในตำแหน่งสายงาน ผู้บริหาร ซึ่งต้องให้ ก. อบต. ดำเนินการสรร หา จึงไม่สามารถ กา รันตีว่าจะได้บุคลากร มาดำรงตำแหน่งที่ว่าง	- ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งว่างตามกรอบ อัตรากำลังต่อไป - เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายปฏิบัติ หน้าที่ด้วยความ ระมัดระวัง ศึกษาหา ความรู้เพิ่มเติม / ส่ง เข้ารับการฝึกอบรม	กองการเจ้าหน้าที่

ผู้รายงาน



(นางณภักษ์ เสนะบุตร)

ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานตรวจสอบภายใน ๑. การวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีและการปฏิบัติตาม แผนตรวจสอบ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานการ ตรวจสอบภายในมี ประสิทธิภาพ และเป็นไป ตามมาตรฐานที่กำหนด และระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	- การวางแผนการ ตรวจสอบไม่ ครอบคลุมกิจกรรม	- ยึดแนวปฏิบัติของ กรมบัญชีกลาง - จัดทำเกณฑ์ความ เสี่ยงให้ครอบคลุม ทุกภารกิจงานของ ทุกสำนัก/กอง (Audit Universe) - ก่อนการลงตรวจ ตามแผนงานได้มี การสำรวจเบื้องต้น ของข้อมูลหน่วยรับ ตรวจ เพื่อหาความ เสี่ยงที่สำคัญ ก่อน นำมาเขียน	☐ เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง ☒ มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ	แผนการตรวจสอบ ครอบคลุมกิจกรรมที่ มีความเสี่ยงสูง-ปาน กลาง ในบางกิจกรรม	- นำข้อมูลการ ตรวจสอบจาก ปีงบประมาณที่แล้ว มาเป็นแนวทางใน การวางแผน - กำหนดปัจจัยเสี่ยง และ จัดลำดับ ความสำคัญ นำ คะแนนของกิจกรรม และหน่วยงานมา จัดลำดับความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบ ภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
		แผนปฏิบัติการ (Engagement)				
๒. การปฏิบัติงานตรวจสอบ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ตรวจสอบและ วิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจรับว่า เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อให้สามารถประเมิน บริหารความเสี่ยงและการ ควบคุมภายใน ขององค์กร ให้ดีขึ้น	-การปฏิบัติการ ตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี - ไม่มีบุคลากรด้าน ตรวจสอบภายใน โดยตรง	- ศึกษาและรวบรวม เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับงาน ตรวจสอบ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบภายใน	☐ เพียงพอและมี การปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง ☒ มีการปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่ เพียงพอ - เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายต้องเข้ารับ การอบรมพัฒนา ความรู้ความสามารถ	การปฏิบัติการ ตรวจสอบมีความ ล่าช้าในการรายงาน ตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี -ไม่มีบุคลากรด้าน ตรวจสอบภายใน โดยตรง	- การบริหาร ทรัพยากร คน เวลา และงบประมาณ ให้ สอดคล้องกับ ทรัพยากรที่มีอยู่ อย่างจำกัด - จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานบริการให้ ความเชื่อมั่นและ คู่มือการบริการให้ คำปรึกษา	

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ /วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ควบคุมภายใน ขององค์กร ให้ดีขึ้น			ความรู้ความสามารถ ในด้านตรวจสอบ ภายในเพื่อให้เกิดการ พัฒนาในการ คำปรึกษา ให้ ครอบคลุมทุก กิจกรรม		สรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่ง ตรวจสอบภายใน	
				-	-	

ลายมือชื่อ 

(นางสาวสิตาพร เครือคำ)

ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ หนี้เวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ งานสารบรรณ และงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์
- ๑.๒ การรับแจ้งและติดตามเรื่องร้องเรียน
- ๑.๓ การบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานต่างๆภายในระยะเวลาที่กำหนด
- ๑.๔ ด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่
- ๑.๕ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน
- ๑.๖ การออกแบบก่อสร้าง, เขียนแบบก่อสร้าง
- ๑.๗ งานงบประมาณราคาก่อสร้าง
- ๑.๘ งานควบคุมงานก่อสร้าง
- ๑.๑๐ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี
- ๑.๑๑ งานธุรการ การโต้ตอบ, การรับ – ส่งหนังสือราชการ
- ๑.๑๒ ด้านการจัดทำบันทึกบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๑.๑๓ การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- ๑.๑๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๑๕ การวางแผนการตรวจสอบประจำปีและการปฏิบัติตามแผนตรวจสอบ
- ๑.๑๖ การปฏิบัติงานตรวจสอบ
- ๑.๑๗ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง

๒. การควบคุม...

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานสารบรรณ และงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์

- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจ ศึกษาคู่มือ ขั้นตอนการปฏิบัติงานระเบียบสารบรรณ
- เข้มงวดในการจัดเก็บทะเบียนคุมคำสั่งโดยเจ้าหน้าที่สารบรรณกลางดูแล
- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจ ศึกษาคู่มือ ขั้นตอนการปฏิบัติงานระเบียบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์

๒.๒ การรับแจ้งและติดตามเรื่องร้องเรียน

- ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ให้ประชาชนเข้าถึงได้สะดวก สามารถแจ้งเหตุได้อย่างรวดเร็ว

๒.๓ การบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานต่างๆภายในระยะเวลาที่กำหนด

- จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินให้มีความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย แบบฟอร์มต่างๆ ในการเบิกจ่ายเงินเพื่อให้ถือปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งองค์กร
- จัดให้มีการมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบชัดเจน
- ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการบันทึกข้อมูลให้ตรงตามแผนงานของอปท.อย่างถูกต้อง

๒.๔ ด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่

- ออกตรวจสอบพื้นที่จริงเพื่อประเมินค่าภาษีที่ต้องชำระให้ถูกต้องครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
- เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการจัดเก็บค่าภาษีศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- เพิ่มบุคลากรด้านการจัดเก็บรายได้

๒.๕ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

- กำหนดให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจรับพัสดุต้องมีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะพัสดุที่ตรวจรับด้วยอย่างน้อย ๑ คน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

~ ๓ ~

๒.๖ การออกแบบก่อสร้าง, เขียนแบบก่อสร้าง

- สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม
- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

๒.๗ งานงบประมาณราคาก่อสร้าง

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอและสอบถามหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม

๒.๘ งานควบคุมงานก่อสร้าง

- สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม
- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการ

๒.๙ งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

- ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อแจ้งการย้ายเข้า-ออกของผู้มีสิทธิ รับเบี้ยยังชีพและตรวจสอบข้อมูลจากกรมบัญชีกลางและ ทะเบียนราษฎร์
- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลการลงทะเบียน/ยืนยันสิทธิให้ประชาชนและผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพในพื้นที่ทราบ
- ส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาในงานที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปรับใช้กับ งานที่รับผิดชอบและแก้ไขปัญหา

๒.๑๐ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

- มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้ กลุ่มอาชีพเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น
- เพิ่มงบประมาณการดำเนินงานการส่งเสริมอาชีพและอุดหนุน กลุ่มอาชีพ

๒.๑๑ งานธุรการ การโต้ตอบ, การรับ – ส่งหนังสือราชการ

- การปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔
- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยและหน่วยงานกำกับดูแล
- การจัดทำหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและการจัดทะเบียนคุม เพื่อการสืบค้น

๒.๑๒ ด้านการจัดทำบันทึกบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อให้มีความรู้เพิ่มพูนมีความเข้าใจในเรื่อง การจัดทำบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ตรวจสอบติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับมอบหมาย ให้ละเอียดถี่ถ้วน

~ ๔ ~

๒.๑๓ การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี

- จัดประชุมหัวหน้าส่วนราชการเพื่อซักซ้อมเงินงบประมาณก่อนการจัดทำร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี
- มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลัก เรื่อง การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒.๑๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- จัดหาอัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่มเพื่อรับผิดชอบงานเฉพาะทาง
- จัดทำแผนการจัดหาวัสดุครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอและควบคุมตรวจสอบอยู่เป็นประจำ
- จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชน เรื่องการบริหารจัดการเมื่อเกิดภัย
- ให้ความรู้แก่บุคลากรในหน่วยงานและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง

๒.๑๕ การวางแผนการตรวจสอบประจำปีและการปฏิบัติตามแผนตรวจสอบ

- นำข้อมูลการตรวจสอบจากปีงบประมาณที่แล้วมาเป็นแนวทางในการวางแผน
- กำหนดปัจจัยเสี่ยงและ จัดลำดับความสำคัญ นำคะแนนของกิจกรรมและหน่วยงานมาจัดลำดับความเสี่ยง

๒.๑๖ การปฏิบัติงานตรวจสอบ

- การบริหารทรัพยากร คน เวลา และงบประมาณ ให้สอดคล้องกับทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด
- จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานบริการให้เชื่อมั่นและคู่มือการบริการให้ปรึกษา
- สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งตรวจสอบภายใน

๒.๑๗ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง

- ดำเนินการสรรหาตำแหน่งว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไป
- เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม/ส่งเข้ารับการฝึกอบรม



(นางสาวสิตาพร เครือคำ)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

วันที่ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก

สำเนาฉบับ

ที่ สป ๗๔๐๐๗/๑๔๕๓

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
อำเภอบางพลี สป ๑๐๕๔๐

๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอนำส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

เรียน นายอำเภอบางพลี

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค.๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

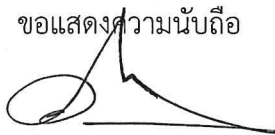
สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามที่ กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น รายงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๑, แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ที่กระทรวงการคลังกำหนด แล้วรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว เสนอต่อ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพิจารณาลงนาม และนำส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานฯ ดังกล่าว ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว จึงขอนำส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

โทร ๐-๒ ๓๐๐ ๙๕๕๐-๙๘

โทรสาร ๐-๒ ๓๐๐ ๙๕๕๙

www.nongpruesao.go.th

E-mail : saraban_๐๖๑๑๐๓๐๗@dla.go.th

ได้รับเรื่องแล้ว

ลงชื่อ 

วันที่ 20/12/๖๓

พิมพ์/ทาน
หัวหน้าฝ่ายฯ
ผู้อำนวยการกองฯ
ปลัด อบต.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
ที่ สป ๗๔๐๐๗.๑/ ๒๕๗ วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ประกอบกับกระทรวงการคลังได้มีหนังสือ ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ แจ้งหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือเป็นหน่วยงานของรัฐและต้องถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ดังกล่าว

ข้อเท็จจริง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานได้กำหนดไว้อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง พร้อมทั้งจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อกฎหมาย ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
 ๒. หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑
- เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติดังกล่าว เห็นควรพิจารณาให้ทุกส่วนราชการ สำนัก/กอง ดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายใน สำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน/สำนัก/กอง
๓. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ระดับส่วนงานย่อย ตามแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด ได้แก่ แบบ ปค. ๔ / ปค. ๕ และแบบ ปค. ๖ สำหรับหน่วยตรวจสอบใน

ทั้งนี้ ให้จัดส่งเอกสารตามข้อ ๑ - ๓ ให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ภายในวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๗ เพื่อรวบรวมข้อมูลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป

/จึงเรียน ...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ



(นายศรีณัฐ โพธิ์ไศรก)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ



(นางสาววันดี มอญ)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาราชการแทน

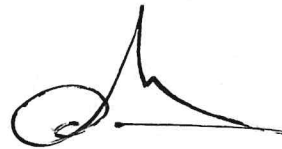
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ



(นายวีระนนท์ ทองมัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

- ดำเนินการ



(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
ที่ สป ๗๔๐๐๗.๑ / ๒๕๘ วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
และกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ตามที่กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ได้มีบันทึกข้อความ ที่ สป ๗๔๐๐๗.๑/๒๕๗ ลงวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๗ เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ แจ้งให้ทุกส่วนราชการ สำนัก/กอง ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน/สำนัก/กอง เพื่อจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ดังนั้น เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ดังกล่าว เห็นควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ และคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในคำสั่งที่แนบมาพร้อมนี้ หรือเห็นควรประการใดโปรดพิจารณาสั่งการ

(นายศรีณัฐ โพธิ์ไศรก)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

(นางสาววันดี มอญ)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ

(นายวีระนนท์ ทองมัน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

- ดำเนินการ

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๘๔๕/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลู่วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--|---|--------------------------|
| ๑. นายวีระนนท์ ทองมัน | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวสิตาพร เครือคำ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวทัศนีย์ มอญ | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นางนวลอนงค์ เตชะรุจิเศษฐ | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นางณัฐิกา จันทรคง | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. นางสาวณเอร์ลิญา วีระวิบุรณ์ภัทร | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | | กรรมการ |
| ๙. นางปาลิกา ยวดยิ่ง | ผู้อำนวยการกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๑๐. นางณปักษ์ เสนะบุตร | ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | กรรมการ |
| ๑๑. หน่วยตรวจสอบภายใน | | กรรมการ |
| ๑๒. นางสาววันดี มอญ | หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ฯ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๑๓. นางสาวธนิดา แก้วเพชร | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๔. นายศรัณยู โพธิ์ไทรก | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วน

ตำบลหนองปรือ

/๓. รวบรวม ...

- ๒ -

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอบางพลี ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (กรณีมีผู้ตรวจสอบภายใน หรือมีการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน)

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนด โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือทราบโดยด่วน

๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๑๐๕๑ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวทัศนีย์ มอญ | หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาววิภา จารุมาศย์ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ |
| ๓. นายเกษกร สว่างอารมณ์ | หัวหน้ากลุ่มงานนิติการ | กรรมการ |
| ๔. นายสังวาล คันทา | นิติกรชำนาญการ | กรรมการ |
| ๕. นางสมลักษณ์ สุขนธ์ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ |
| ๖. นายบุตตี แสนจันทร์ | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอบต. แล้วจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการฯ ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอบต.อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๕๖๑ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ที่ ๙๐๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการและทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| (๑) นางนวลอนงค์ เตชะรุจิเศษฐ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางน้ำอ้อย มอญ | หัวหน้าฝ่ายพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน | คณะกรรมการ |
| (๓) นางสาวณัฏฐา อินธนา | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| (๔) นางสาวศศิประภา สาเทียน | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| (๕) นางกิงกาญจน์ จันทรปัญญา | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน | คณะกรรมการ |
| (๖) นางสาวจิรนนท์ เล็กศรี | ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป | คณะกรรมการ/ผู้ช่วย |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือและให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๙๕๙ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติให้เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และเพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ฯ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับกอง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|---------------------------|----------------------|
| (๑) นางณัฐริกา จันทรงค์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นายภูมิชาย สำราญใจ | หัวหน้าฝ่ายควบคุมอาคาร | คณะกรรมการ |
| (๓) นางสาวเปรมรัตน์ ทองจาก | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการฯ รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ เพื่อรวบรวมข้อมูลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๙๕๘/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดทำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ดังนี้

- | | | | |
|--------------------|-----------------|--------------------------------|---------------|
| (๑) นางสาวณัฏฐิญา | วีระวิบูลย์ภัทร | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางสาวมณีนีศรี | พงษ์พัชรนันท์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| (๓) นางวิภาวี | คุ้มะฤทธิ์ | ครูชำนาญการ | กรรมการ |
| (๔) นางสาวจิราภร | บุญหลิม | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงานงาน | เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมทราบ และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๔๗๙ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองสวัสดิการสังคม

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และ ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงาน ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดังต่อไปนี้

๑. นายบุญช่วย ไคลคลา	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	ประธานกรรมการ
๒. นางภักขลิพร วงศ์เต็มแก้ว	หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๓. นางสาววิไลลักษณ์ บุรมย์	หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ	กรรมการ
๔. สิบเอกจรินทร์ นิมขำ	หัวหน้ากลุ่มงานสังคมสงเคราะห์	กรรมการ
๕. นางสาวอรอนงค์ อรัญญิก	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนชำนาญงาน	กรรมการ
๖. นายเมธาสิทธิ์ จันทรสวด	เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชนชำนาญงาน	กรรมการ
๗. นางสาวดวงพร แสงโคม	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ
๘. นายอดิศักดิ์ ปวงประซัง	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมของกองสวัสดิการสังคม
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของกองสวัสดิการ

สังคม

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน

ให้คณะกรรมการฯ ของกองสวัสดิการสังคมเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายก องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ภายใน วันที่ ๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

/การจัดทำ...

-๒-

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ กองสวัสดิการสังคมให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑) เป็น หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เป็นแบบรายงานการประเมิน องค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ ควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

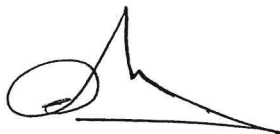
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นแบบ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (กรณีมีผู้ ตรวจสอบภายใน หรือมีการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน)

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนด โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหา อุปสรรค ให้รายงานผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมทราบโดยด่วน

๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงาน การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๘๘๔/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ตามที่กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังได้ออกหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ ๖๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติให้เป็นไปตาม มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามแบบกระทรวงการคลังที่กำหนด แล้วรวบรวมรายงานการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เพื่อย่างานนายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังที่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายใน ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|----------------|
| ๑. นางสาวพรทิพย์ สุทินศรี | นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. นางสาวจารุวรรณ ศาสตร์กระจำ | นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ | คณะทำงาน |
| ๓. นายโกวิทย์ ปัดชา | นักวิชาการสุขาภิบาลปฏิบัติการ | คณะทำงาน |

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความตั้งใจ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย และบรรลุวัตถุประสงค์

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๘๔๖/๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นางสาววันดี มอญ หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ประธานกรรมการ
๒. นางสาวธิดา แก้วเพชร นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ กรรมการ
๓. นายศรัณยู โพธิ์ไทรก นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ แล้วจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการฯ ทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ และ
ให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองยุทธศาสตร์และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิด
ผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๙๕๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|---|---------------------|
| ๑. นางปาลิกา ยวดยิ่ง | ผู้อำนวยการกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายชูเกียรติ ศรีวิชัย | หัวหน้าฝ่ายป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๓. นายอำนาจ มูลสาคร | เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทา
สาธารณภัย อารุโส | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๔. นายชัยพิพรรธ เจริญชัย | เจ้าพนักงานธุรการ ชำนาญงาน | กรรมการ/ผ.เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย แล้วจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการฯ ทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ และ
ให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิด
ผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๖ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๙๙ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของกองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการจัดทำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในโดยปรับปรุงพัฒนาระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้วรายงานผลการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองการเจ้าหน้าที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| (๑) นางณปภัช เสนะบุตร | ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางสาวอุษณีย์ ช่างโชติ | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | คณะกรรมการ |
| (๓) นางสาวชนิตา เข้าปาน | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| (๔) นางสาวนัตยา ศรีนารักษ์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองการเจ้าหน้าที่ทราบ และให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ที่ ๑๐๒๖/ ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

ตามที่กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลังได้ออกหนังสือที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติให้เป็นไปตาม มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามแบบกระทรวงการคลังที่กำหนด แล้วรวบรวมรายงานการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เพื่อรายงานนายอำเภอภายใน ๙๐ วัน นับแต่สิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการ ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังที่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบ ภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------|---|------------|
| ๑. นางสาวสิตาพร เครือคำ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน ประธานคณะกรรมการ | |
| | หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน | |
| ๒. นางสาววัลภา จารุมัย | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| ๓. นายศรัณยู โพธิ์ไทร | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนงานชำนาญการ | คณะกรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน แล้วจัดส่งรายงานให้ประธานคณะกรรมการฯ ทราบ เพื่อรายงาน คณะกรรมการการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิด ผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายอุดม กลิ่นพวง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

สำเนาถูกต้อง

(นางสาวสิตาพร เครือคำ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ