



รายงานการติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
(ระดับองค์กร)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
(ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)

ของ

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 ภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง มีการรายงาน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส ช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการความผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน การป้องกันการกระทำอันเป็นทุจริต และเป็นยุทธวิธีในการสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือให้เกิดผลสัมฤทธิ์ ในการดำเนินงานอันเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

แบบ ปค. ๑

๑

แบบ ปค. ๔ (ระดับองค์กร)

๘

แบบ ปค. ๕ (ระดับองค์กร)

๑๔

แบบ ปค. ๖

๓๖

ภาคผนวก

๔๐

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอบางพลี

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของ รัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงาน ที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ เห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การ กำกับดูแลของ นายอำเภอบางพลี

ลายมือชื่อ



(นายอุดม กลิ่นพวง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ
หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานสารบรรณ และงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์

- ๑.๑.๑ ขั้นตอนการปฏิบัติอื่นที่ไม่ถูกต้องครบถ้วน ในการจัดเก็บ เอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ เช่น การจัดทำทะเบียน คุมประกาศ
- ๑.๑.๒ ขั้นตอนการปฏิบัติอื่นที่ไม่ถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบ เช่น การ back up จัดเก็บเอกสารเป็นไฟล์อิเล็กทรอนิกส์

๑.๒ การรับแจ้งและติดตามเรื่องร้องเรียน

๑.๒.๑ ระบบแพลตฟอร์ม Traffy Fondue ประชาชนที่มีแจ้งเรื่องร้องเรียนมักอยู่นอกเขตพื้นที่รับผิดชอบ และบางหน่วยงานยังไม่ได้เข้าใช้ระบบ จึงไม่สามารถส่งต่อเรื่องได้

๑.๓ การบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานต่างๆภายในระยะเวลาที่กำหนด

๑.๓.๑ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการแยกหมวด/ประเภท/แผนงาน ในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน

๑.๓.๒ เจ้าของหน่วยงานผู้เบิก แนวนเอกสารไม่ครบถ้วน

๑.๓.๓ การวางฎีกาเบิกจ่ายเงินหมวดค่าสาธารณูปโภคล่าช้า ทำให้มีค่าปรับเกิดขึ้น เนื่องจากไม่ได้มีการควบคุม และไม่มี การวางแผนในการเบิกจ่าย

๑.๓.๔ การบันทึกข้อมูลและทำรายงานยังล่าช้า เนื่องจากบุคลากรที่รับผิดชอบไม่เพียงพอและขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติ

๑.๔ ด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่

๑.๔.๑ จัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วนเนื่องจากข้อมูลที่สำรวจได้ไม่ครบถ้วน

๑.๔.๒ เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บภาษีขาดความรู้ในระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๑.๔.๓ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะด้าน

๑.๕ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

๑.๕.๑ ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

๑.๖ การออกแบบก่อสร้าง, เขียนแบบก่อสร้าง

๑.๖.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ โครงการก่อสร้างมีเป็นจำนวนมาก ทำให้การดำเนินโครงการเกิดความล่าช้า ซึ่งในปัจจุบันกองช่าง มีกรอบอัตรากำลังเจ้าหน้าที่แต่ยังไม่มีผู้มาดำรงตำแหน่ง

๑.๗ งานงบประมาณราคาก่อสร้าง

๑.๗.๑ การจัดทำงบประมาณราคาก่อสร้างล่าช้าและยังมีข้อผิดพลาด มีผลมาจากการที่มีกฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

๑.๗.๒ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ ซึ่งในปัจจุบันกองช่าง มีกรอบอัตรากำลังเจ้าหน้าที่แต่ยังไม่มีผู้มาดำรงตำแหน่ง

๑.๘ งานควบคุมงานก่อสร้าง

- ๑.๘.๑ โครงการก่อสร้างมีเป็นจำนวนมาก อาจมีบางส่วนที่ดูแลไม่ทั่วถึง ทำให้มีงานบางขั้นตอนที่ต้องแก้ไขซึ่งทำให้เสียเวลาในการปฏิบัติงาน ปัจจุบันกองช่าง มีกรอบอัตรากำลังเจ้าหน้าที่แต่ยังไม่มีผู้มาดำรงตำแหน่ง

๑.๙ งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

- ๑.๙.๑ ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพยังไม่เข้าถึงสิทธิของตนเองและไม่สามารถตรวจสอบข้อมูลการย้ายภายในพื้นที่จังหวัดเดียวกันในระบบได้

๑.๑๐ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

- ๑.๑๐.๑ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและขาดความร่วมมือในการรวมกลุ่มอาชีพ
- ๑.๑๐.๒ กลุ่มอาชีพมีอาชีพหลักจึงทำให้การรวมกลุ่มไม่เข้มแข็ง
- ๑.๑๐.๓ งบประมาณในการส่งเสริมและอุดหนุนกลุ่มอาชีพยังไม่เพียงพอ

๑.๑๑ งานธุรการ การโต้ตอบ, การรับ – ส่งหนังสือราชการ

- ๑.๑๑.๑ การรับหนังสือเข้าจากภายนอกกระชั้นชิด ทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- ๑.๑๑.๒ บุคลากรขาดความรู้ความสามารถในการรับส่งหนังสือทำให้เกิดความล่าช้าในการรายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อการดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

๑.๑๒ ด้านการจัดทำบันทึกบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ๑.๑๒.๑ บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการจัดทำบัญชีและการเงิน ทำให้การทำงานล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด
- ๑.๑๒.๒ บุคลากรที่ได้รับมอบหมายไม่ใช่เจ้าหน้าที่ที่มีภารกิจงานตรงกับตำแหน่งที่ได้รับ ทำให้งานขาดประสิทธิภาพ เสี่ยงต่อการทำงานที่ผิดพลาด

๑.๑๓ การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี

- ๑.๑๓.๑ การโอนงบประมาณรายจ่ายยังมีการโอนงบประมาณรายจ่ายอยู่บ่อยครั้ง

๑.๑๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑.๑๔.๑ การออกปฏิบัติช่วยเหลือประชาชนกรณีเกิดสาธารณภัยนอกพื้นที่มีจำนวนเพิ่มขึ้นเจ้าหน้าที่ยังมีไม่เพียงพอ อาจทำให้การดำเนินงานเกิดความล่าช้า หรืออาจเกิดความผิดพลาดได้
- ๑.๑๔.๒ มีวัสดุอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน จำเป็นจะต้องจัดหาเพิ่มเติมให้เพียงพอ

๑.๑๕ การวางแผนการตรวจสอบประจำปีและการปฏิบัติตามแผนตรวจสอบ

๑.๑๕.๑ แผนการตรวจสอบครอบคลุมกิจกรรมที่มีความเสี่ยงสูง-ปานกลาง ในบางกิจกรรม

๑.๑๖ การปฏิบัติงานตรวจสอบ

๑.๑๖.๑ การปฏิบัติการตรวจสอบมีความล่าช้าในการรายงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี

๑.๑๖.๒ ไม่มีบุคลากรด้านตรวจสอบภายในโดยตรง

๑.๑๗ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง

๑.๑๗.๑ จำนวนบุคลากรมีไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง ซึ่งทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรปฏิบัติงานแทน อาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้จากการขาดความรู้ ความเข้าใจ และความชำนาญ

๑.๑๗.๒ พนักงานส่วนตำบล ในตำแหน่งสายงานผู้บริหาร ซึ่งต้องให้ ก.อบต. ดำเนินการสรรหา จึงไม่สามารถ การันตีว่าจะได้บุคลากรมาดำรงตำแหน่งที่ว่าง

๒. การควบคุมภายในและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานสารบรรณ และงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์

๒.๑.๑ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่ม ความรู้ ความเข้าใจ ศึกษาคู่มือ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ระเบียบสารบรรณ

๒.๑.๒ เข้มงวดในการจัดเก็บทะเบียนคุมคำสั่งโดยเจ้าหน้าที่ สารบรรณกลางดูแล

๒.๑.๒ ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจ ศึกษาคู่มือ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ระเบียบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์

๒.๒ การรับแจ้งและติดตามเรื่องร้องเรียน

๒.๒.๑ ประชาสัมพันธ์ช่องทางการร้องเรียนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ให้ประชาชนเข้าถึงได้สะดวก สามารถแจ้งเหตุได้อย่างรวดเร็ว

๒.๓ การบันทึกบัญชีและการจัดทำรายงานต่างๆภายในระยะเวลาที่กำหนด

๒.๓.๑ จัดให้มีการอบรมเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดทำฎีกา เบิกจ่ายเงินให้มีความรู้เกี่ยวกับระเบียบกฎหมาย แบบฟอร์มต่างๆ ในการเบิกจ่ายเงินเพื่อให้ถือปฏิบัติเป็นมาตรฐานเดียวกัน ทั้งองค์กร

๒.๓.๒ จัดให้มีการมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบชัดเจน

- ๒.๓.๓ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการบันทึกข้อมูลให้ตรงตามแผนงานของ
อปท.อย่างถูกต้อง
- ๒.๔ ด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่
- ๒.๔.๑ ออกตรวจสอบพื้นที่จริงเพื่อประเมินค่าภาษีที่ต้องชำระให้ถูกต้อง
ครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
- ๒.๔.๒ เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่เกี่ยวกับการจัดเก็บค่าภาษีศึกษาระเบียบกฎหมาย
ที่เกี่ยวข้อง
- ๒.๔.๓ เพิ่มบุคลากรด้านการจัดเก็บรายได้
- ๒.๕ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุต้องมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน
- ๒.๕.๑ กำหนดให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตรวจรับพัสดุ
ต้องมีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะพัสดุที่ตรวจรับด้วยอย่างน้อย ๑ คนเพื่อให้
เกิดประโยชน์สูงสุด
- ๒.๖ การออกแบบก่อสร้าง, เขียนแบบก่อสร้าง
- ๒.๖.๑ สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม
- ๒.๖.๒ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการ
ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ
- ๒.๗ งานงบประมาณราคาก่อสร้าง
- ๒.๗.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการที่มีการ
เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอและสอบถามหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ๒.๗.๒ สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม
- ๒.๘ งานควบคุมงานก่อสร้าง
- ๒.๘.๑ สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม
- ๒.๘.๒ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการ
- ๒.๙ งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน
- ๒.๙.๑ ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อแจ้งการย้ายเข้า-ออกของผู้มีสิทธิ
รับเบี้ยยังชีพและตรวจสอบข้อมูลจากกรมบัญชีกลางและทะเบียน
ราษฎร
- ๒.๙.๒ ประชาสัมพันธ์ข้อมูลการลงทะเบียน/ยืนยันสิทธิให้ประชาชนและผู้มีสิทธิ
รับเบี้ยยังชีพในพื้นที่ทราบ
- ๒.๙.๓ ส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาในงานที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปรับใช้กับงาน
ที่รับผิดชอบและแก้ไขปัญหา
- ๒.๑๐ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี
- ๒.๑๐.๑ มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพ
เข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น
- ๒.๑๐.๒ เพิ่มงบประมาณการดำเนินงานการส่งเสริมอาชีพและอุดหนุน
กลุ่มอาชีพ

๒.๑๑ งานธุรการ การโต้ตอบ, การรับ – ส่งหนังสือราชการ

๒.๑๑.๑ การปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔

๒.๑๑.๒ ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยและหน่วยงานกำกับดูแล

๒.๑๑.๓ การจัดทำหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและการจัดระเบียบข้อมูล
เพื่อการสืบค้น

๒.๑๒ ด้านการจัดทำบันทึกบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๒.๑ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อให้ความรู้เพิ่มพูนมีความเข้าใจในเรื่อง
การจัดทำบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒.๑๒.๒ ตรวจสอบติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับมอบหมาย
ให้ละเอียดถี่ถ้วน

๒.๑๓ การโอนงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒.๑๓.๑ จัดประชุมหัวหน้าส่วนราชการเพื่อซักซ้อมเงินงบประมาณก่อนการจัดทำ
ร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

๒.๑๓.๒ มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบหลัก เรื่อง การโอนงบประมาณ
รายจ่ายประจำปี

๒.๑๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๑๔.๑ จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทา
สาธารณภัย

๒.๑๔.๒ จัดหาอัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่มเพื่อรับผิดชอบงานเฉพาะทาง

๒.๑๔.๓ จัดทำแผนการจัดหาวัสดุครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและบรรเทา
สาธารณภัยให้เพียงพอและควบคุมตรวจสอบอยู่เป็นประจำ

๒.๑๔.๔ จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชน เรื่องการบริหารจัดการ
เมื่อเกิดภัย

๒.๑๔.๕ ให้ความรู้แก่บุคลากรในหน่วยงานและอาสาสมัครให้มีความรู้เพิ่มมาก
ขึ้นและต่อเนื่อง

๒.๑๕ การวางแผนการตรวจสอบประจำปีและการปฏิบัติตามแผนตรวจสอบ

๒.๑๕.๑ นำข้อมูลการตรวจสอบจากปีงบประมาณที่แล้วมาเป็นแนวทางในการ
วางแผน

๒.๑๕.๒ กำหนดปัจจัยเสี่ยงและ จัดลำดับความสำคัญ นำคะแนนของกิจกรรม
และหน่วยงานมาจัดลำดับความเสี่ยง

๒.๑๖ การปฏิบัติงานตรวจสอบ

๒.๑๖.๑ การบริหารทรัพยากร คน เวลา และงบประมาณ ให้สอดคล้องกับ
ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัด

๒.๑๖.๒ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานบริการให้ความเชื่อมั่นและคู่มือการบริการให้
ปรึกษา

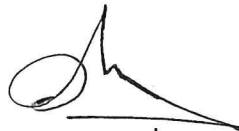
๒.๑๖.๓ สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งตรวจสอบภายใน

๒.๑๗ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง

๒.๑๗.๑ ดำเนินการสรรหาตำแหน่งว่างตามกรอบอัตรากำลังต่อไป

๒.๑๗.๒ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง
ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม/ส่งเข้ารับการฝึกอบรม

ลายมือชื่อ



(นายอุดม กลิ่นพวง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

วันที่ ๑๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 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 ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งมีการติดตามผลการปฏิบัติงานที่มอบหมาย เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๑.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ ยุติธรรม โดยยึดหลักปฏิบัติตามหลักจริยธรรม กฎหมายระเบียบและปฏิบัติงานตามนโยบายของผู้บริหารโดยเคร่งครัด ๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการส่งเสริมบุคลากรให้ได้รับการฝึกอบรมตามตำแหน่ง มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของบุคลากรทั้งหมดอย่างเหมาะสม มีการประเมินผลการปฏิบัติงานพิจารณาจากการประเมินปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการจัดโครงสร้างและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานของหน่วยงาน ๑.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละส่วนราชการ สำนัก/กอง ดังนี้

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ	- สำนักปลัด คำสั่งที่ ๙๕๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองคลัง คำสั่งที่ ๙๑๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองช่าง คำสั่งที่ ๘๘๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม คำสั่งที่ ๙๕๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองสวัสดิการสังคม คำสั่งที่ ๙๕๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม คำสั่งที่ ๙๓๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองการเจ้าหน้าที่ คำสั่งที่ ๘๘๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ คำสั่งที่ ๙๓๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย คำสั่งที่ ๙๑๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗ - หน่วยตรวจสอบภายใน คำสั่งที่ ๙๐๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ พร้อมทั้งมีการแจ้งให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างทุกคนทราบ และมีการประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานที่ได้รับมอบหมาย พร้อมติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ๒.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ รวมถึงมีการเผยแพร่และชี้แจงให้บุคลากรรับทราบอย่างชัดเจนและมีความเข้าใจตรงกัน

แบบ ปค. ๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๒ วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม	๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการกำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในระดับ กิจกรรม มีความชัดเจน เหมาะสม สามารถปฏิบัติงาน ได้บรรลุผลสำเร็จ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของ ภารกิจ
๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง	๒.๓ ผู้บริหารและบุคลากรทุกระดับขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองปรือ มีส่วนร่วมในการระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาและการ จัดลำดับความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและชัดเจน
๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง	๒.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการกำหนด หลักเกณฑ์ในการพิจารณาระดับความสำคัญของความ เสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น มีการวิเคราะห์และประเมินระดับ ความเสี่ยง รวมทั้งผลกระทบของความเสี่ยงที่มีโอกาส ที่จะเกิดขึ้นได้อย่างเหมาะสมและชัดเจน
๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกัน ความเสี่ยง	๒.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการ วิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นและ ได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุม ที่กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงอย่างชัดเจน และควบคุมให้เกิดประสิทธิภาพ
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตาม วัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง	๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการกำหนด กิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการ ประเมินความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม ชัดเจน
๓.๒ กิจกรรมการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจ วัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม	๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการประชุม ชี้แจงให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจถึงวัตถุประสงค์ และกระบวนการหรือวิธีของกิจกรรมการควบคุมความ เสี่ยงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๓ กิจกรรมการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหาย	๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้อย่างชัดเจน มีความเหมาะสม ตามคำสั่งการแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ ความรับผิดชอบของแต่ละส่วนราชการกอง/สำนัก ดังนี้ - สำนักปลัด คำสั่งที่ ๙๕๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองคลัง คำสั่งที่ ๙๑๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองช่าง คำสั่งที่ ๘๘๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม คำสั่งที่ ๙๕๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองสวัสดิการสังคม คำสั่งที่ ๙๕๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม คำสั่งที่ ๙๓๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองการเจ้าหน้าที่ คำสั่งที่ ๘๘๖/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ คำสั่งที่ ๙๓๘/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๗ - กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย คำสั่งที่ ๙๑๕/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๗ - หน่วยตรวจสอบภายใน คำสั่งที่ ๙๐๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗
๓.๔ กิจกรรมการดำเนินงานของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง	๓.๔ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ได้ดำเนินงานตามกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงเพื่อให้บรรลุผลสำเร็จตามกิจกรรมควบคุมความเสี่ยงด้านนั้นๆ โดยมีการจัดให้มีกิจกรรมอบรมให้ความรู้ตามภารกิจความเสี่ยง และส่งเสริมกระบวนการมีส่วนร่วมของประชาชนในเขตพื้นที่ รวมถึงการรณรงค์และประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารที่มีความสำคัญให้ประชาชนในเขตพื้นที่ทราบอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร ๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับไว้ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน ๔.๓ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ มีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก	๔.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีระบบข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงาน และการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบาย กฎ ระเบียบการ ปฏิบัติการต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กรและมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ๔.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร และการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงาน โดยนำมาใช้ในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการและข้อมูลข่าวสาร สถานการณ์ปัจจุบันที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความรวดเร็ว เรียบร้อย และมีประสิทธิภาพ ๔.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการติดต่อสื่อสาร ประสานงานทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก องค์กรอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์ เช่น การติดต่อประสานงานภายในกองและทุกกองขององค์กร การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ทั้งภาครัฐและภาคเอกชน รวมทั้งมีการรับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก ผ่านทางช่องทางต่างๆ เช่น การร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์ของหน่วยงาน กล้องแสดงความคิดเห็น กล้องรับเรื่องร้องทุกข์ เป็นต้น
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงาน พร้อมรายงานให้ผู้กำกับดูแลเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ	๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการติดตามประเมินผลในระหว่างการทำงาน และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการทำงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

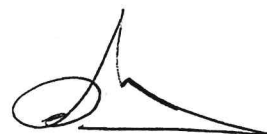
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕.๒ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายในและประเมินการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ๕.๓ มีการกำหนดให้ผู้บริหารต้องรายงานต่อผู้กำกับดูแลกรณีหากมีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ	๕.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามแนวทางการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ๑ ครั้ง/ปี ๕.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานระบบควบคุมภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบควบคุมภายใน มีความเพียงพอเหมาะสมหรือควรดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

สรุปผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอเหมาะสม และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ก็ยังพบความเสี่ยงที่ยังคงเกิดขึ้นอยู่ ซึ่งจะต้องดำเนินการติดตามควบคุมและจัดทำแผนการปรับปรุงกิจกรรมที่พบความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

ผู้รายงาน



(นายอุดม กลิ่นพวง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

วันที่ ๑๔ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานสารบรรณ และงาน สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานที่เกี่ยวข้องกับการ บริหารงานเอกสาร เริ่มตั้งแต่ การจัดทำ การรับ การส่ง การ เก็บรักษา การยืม จนถึงการทำลาย ปฏิบัติอย่างถูกต้อง ตามระเบียบ	- ทะเบียนคุมคำสั่ง ของปีที่ผ่านมาไม่ได้ ส่งจัดเก็บที่สาร บรรณกลาง ทำให้ ต้องค้นหา	- จัดทำคำสั่งมอบหมาย หน้าที่ความรับผิดชอบ - จัดทำแผนผังขั้นตอน การดำเนินงาน	- ในบางขั้นตอน ผู้รับผิดชอบปฏิบัติไม่ ครบถ้วนตามระเบียบ เช่น การคุมคำสั่ง จอ เลขคำสั่งแต่ไม่ได้นำ คำสั่งมาติดในทะเบียน	- ขั้นตอนการปฏิบัติอื่นที่ ไม่ถูกต้องครบถ้วน ใน การจัดเก็บเอกสารตาม ระเบียบงานสารบรรณ เช่น การจัดทำทะเบียน คุมประกาศ	- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจ ศึกษาคู่มือ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ระเบียบสารบรรณ - เข้มงวดในการจัดเก็บ ทะเบียนคุมคำสั่งโดย เจ้าหน้าที่สารบรรณ กลางดูแล	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- เพื่อให้การรับส่ง หรือเก็บ รักษาข้อมูลข่าวสาร หรือ หนังสือผ่านระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการ รับส่งโดยใช้ไปรษณีย์ อิเล็กทรอนิกส์ของส่วน ราชการกำหนด ปฏิบัติอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ	- เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบแต่ละ กองยังขาดความ เข้าใจในการใช้งาน ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานและ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน รับคำขอหรือการติดต่อ ใดผ่านทางช่องทาง อิเล็กทรอนิกส์ - มีระบบทะเบียนคุมใน รูปแบบอิเล็กทรอนิกส์	- ขาดการจัดทำทะเบียน คุมคำสั่งและประกาศใน รูปแบบอิเล็กทรอนิกส์	- ขั้นตอนการปฏิบัติอื่นที่ ไม่ถูกต้องครบถ้วนตาม ระเบียบ เช่น การ back up จัดเก็บเอกสารเป็น ไฟล์อิเล็กทรอนิกส์	- ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ความเข้าใจ ศึกษาคู่มือ ขั้นตอนการปฏิบัติงาน ระเบียบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การรับแจ้งและติดตามเรื่อง ร้องเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การจัดการข้อ ร้องเรียนขององค์การบริหาร ส่วนตำบลหนองปรือมีขั้นตอน กระบวนการปฏิบัติที่ถูกต้อง มี ประสิทธิภาพ	- ประชาชน ร้องเรียนผ่านช่อง ทางการร้องเรียน ผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์ หรือ นิกส์ แต่ไม่ตรงตาม พื้นที่รับผิดชอบ	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะทำงานจัดการข้อ ร้องเรียน - จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการดูแลระบบ แพลตฟอร์ม Traffy Fondue - สรุปผลข้อร้องเรียน ประจำปี	- หน่วยงานมีการ ดำเนินการรับเรื่อง ร้องเรียน ตรวจสอบและ แก้ไขอย่างต่อเนื่อง - ส่งต่อข้อร้องเรียนไป หน่วยงานรับผิดชอบ - มีการรวบรวมสถิติ รายงานผลการ ดำเนินงานเป็นปัจจุบัน	- ระบบแพลตฟอร์ม Traffy Fondue ประชาชนที่มีแจ้งเรื่อง ร้องเรียนมักอยู่นอกเขต พื้นที่รับผิดชอบ และบาง หน่วยงานยังไม่ได้เข้าใช้ ระบบ จึงไม่สามารถส่ง ต่อเรื่องได้	- ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การร้องเรียนผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ให้ ประชาชนเข้าถึงได้ สะดวก สามารถแจ้งเหตุ ได้อย่างรวดเร็ว	ฝ่ายบริหารงานทั่วไป/ กลุ่มงานนิติการ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การบันทึกบัญชีและการจัดทำ รายงานต่างๆภายใน ระยะเวลาที่กำหนด <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การเบิกจ่าย งบประมาณเป็นไปตามระบบ บัญชีตามระเบียบการเบิก จ่ายเงินฯ -เพื่อให้การดำเนินงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุวัตถุประสงค์ -เพื่อให้การบันทึกข้อมูลและ การจัดทำรายงานตรงกับงาน ในส่วนต่างๆ ได้อย่าง	-เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องการแยก หมวด/ประเภท/ แผนงาน ในการ จัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงิน -การวางฎีกาเบิก จ่ายเงินหมวดค่า สาธารณูปโภคล่าช้า ทำให้มีค่าปรับ เกิดขึ้น เนื่องจาก ไม่ได้มีการควบคุม และไม่มีการ วางแผนในการ เบิกจ่ายซึ่งเป็นการ	- มีคำสั่งมอบหมาย หน้าที่/แบ่งงาน ของ กองคลัง ๙๑๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๗ ที่ชัดเจน - จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินให้มีความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายแบบฟอร์ม ต่างๆในการเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้ถือปฏิบัติเป็น มาตรฐานเดียวกันทั้ง องค์กร -มอบหมายให้เจ้าหน้าที่	-มีการบันทึกบัญชีเป็น ปัจจุบัน ถูกต้อง และ ครบถ้วน	-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการ แยกหมวด/ประเภท/ แผนงาน ในการจัดทำ ฎีกาเบิกจ่ายเงิน -เจ้าของหน่วยงานผู้เบิก แนบเอกสารไม่ครบถ้วน -การวางฎีกาเบิกจ่ายเงิน หมวดค่าสาธารณูปโภค ล่าช้า ทำให้มีค่าปรับ เกิดขึ้น เนื่องจากไม่ได้มี การควบคุม และไม่มีการ วางแผนในการเบิกจ่าย	-จัดให้มีการอบรม เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านการจัดทำฎีกาเบิก จ่ายเงินให้มีความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายแบบฟอร์ม ต่างๆในการเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้ถือปฏิบัติเป็น มาตรฐานเดียวกันทั้ง องค์กร -จัดให้มีการมอบหมาย งานให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบชัดเจน -ให้คำแนะนำเกี่ยวกับ การบันทึกข้อมูลให้ตรง ตามแผนงานของ อบท.	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
และทันภายในกำหนดเวลาที่ กำหนด	เบิกจ่าย ประจำเดือน	บันทึกข้อมูลทุกวัน เพื่อให้เป็นปัจจุบัน -มีการตรวจสอบข้อมูล รายงานในการจัดทำ ข้อมูล พร้อมทั้งนำเสนอ ภายในระยะเวลาที่ กำหนด		-การบันทึกข้อมูลและ ทำรายงานยังล่าช้า เนื่องจากบุคลากรที่ รับผิดชอบไม่เพียงพอ และขาดความรู้ความ ชำนาญในการปฏิบัติ	อย่างถูกต้องรายจ่าย ประจำทุกเดือน ใน หน่วยงานที่ขอเบิกต้อง มีการติดตาม ประสานงานกับ หน่วยงานที่ต้องทำการ เบิกจ่ายให้ตรงภายใน กำหนดเวลาอยู่เสมอ เพื่อไม่ให้เกิดการล่าช้า	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษี โรงเรือนและที่ดิน ภาษี ป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพ จัดเก็บ ครบถ้วนถูกต้องตาม เป้าหมายและไม่มีลูกหนี้ ค้างชำระ	-จัดเก็บภาษีได้ไม่ ครบถ้วนเนื่องจาก ข้อมูลที่สามารถได้ ไม่ครบถ้วน -เจ้าหน้าที่ผู้ จัดเก็บภาษีขาด ความรู้ในระเบียบ และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง -ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความ สามารถเฉพาะ ด้าน	-ออกตรวจสอบพื้นที่ จริงเพื่อประเมินค่า ภาษีที่ต้องชำระให้ ถูกต้อง -ศึกษาระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	-มีการติดตาม ประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง	-จัดเก็บภาษีได้ไม่ ครบถ้วนเนื่องจาก ข้อมูลที่สามารถได้ไม่ ครบถ้วน -เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บ ภาษีขาดความรู้ใน ระเบียบและกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง -ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ เฉพาะด้าน	-ออกตรวจสอบพื้นที่ จริงเพื่อประเมินค่า ภาษีที่ต้องชำระให้ ถูกต้องครบถ้วน ภายในระยะเวลาที่ กฎหมายกำหนด -เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ เกี่ยวกับการจัดเก็บค่า ภาษีศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง -เพิ่มบุคลากรด้านการ จัดเก็บรายได้	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การแต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจรับพัสดุต้องมีความ เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การตรวจรับพัสดุมี ประสิทธิภาพเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารงานพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ -เพื่อให้พัสดุที่ได้รับตรงตาม มาตรฐานครุภัณฑ์	ขาดบุคลากรที่ มีความรู้ ความสามารถ เชี่ยวชาญเฉพาะ ด้าน	มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ของ อบต.ที่มีอยู่เป็น คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ	มีการติดตาม ประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง	ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน	กำหนดให้กรรมการที่ ได้รับการแต่งตั้งให้ เป็นกรรมการตรวจ รับพัสดุต้องมี ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะ พัสดุที่ตรวจรับด้วย อย่างน้อย ๑ คน เพื่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุด	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การออกแบบก่อสร้าง, เขียนแบบก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การออกแบบงาน ก่อสร้างและการเขียนแบบ ก่อสร้าง เป็นไปอย่างถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ในการทำงาน	-เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ การ ออกแบบงาน ก่อสร้างและการ เขียนแบบก่อสร้าง เกิดความล่าช้า	-มีการจ้างหน่วยงาน เอกชนเพื่อทำการ ออกแบบงานก่อสร้าง -มีการเปิดรับสมัคร เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เพิ่ม	- การจัดทำแบบ ก่อสร้างเกิดความล่าช้า ส่งผลให้การดำเนิน โครงการล่าช้า	- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ โครงการ ก่อสร้างมีเป็นจำนวน มาก ทำให้การดำเนิน โครงการเกิดความ ล่าช้า ซึ่งในปัจจุบัน กองช่าง มีกรอบ อัตรากำลังเจ้าหน้าที่แต่ ยังไม่มีผู้มาดำรง ตำแหน่ง	- สรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งเพิ่ม - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา กฎระเบียบ หนังสือสั่ง การที่มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานงบประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำ งบประมาณเป็นไปอย่าง ถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพ สูงสุดในการทำงาน	- การจัดทำ ประมาณราคา ก่อสร้างเกิดความ ล่าช้า เนื่องจากมี การเปลี่ยนแปลง กฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ อยู่ ตลอดเวลา	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม และศึกษา กฎระเบียบ หนังสือสั่ง การ ข้อบังคับ จาก หน่วยงานต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้อง	- การจัดทำประมาณ ราคาก่อสร้างเกิดความ ล่าช้าส่งผลให้การดำเนิน โครงการล่าช้า	-การจัดทำงบประมาณ ราคาก่อสร้างล่าช้าและ ยังมีข้อผิดพลาดมีผลมา จากการที่มีกฎระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา-เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน มิไม่ เพียงพอ ซึ่งในปัจจุบัน กองช่าง มีกรอบ อัตรากำลังเจ้าหน้าที่แต่ ยังไม่มีผู้มาดำรงตำแหน่ง	- กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา กฎระเบียบ หนังสือสั่ง การที่มีการเปลี่ยนแปลง อยู่เสมอและสอบถาม หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - สรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งเพิ่ม	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานควบคุมงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การควบคุมงานเป็นไป อย่างถูกต้องและเกิด ประสิทธิภาพสูงสุดในการ ทำงาน	-เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ ทำให้การ คุมงานหลาย โครงการอาจดูแลไม่ ทั่วถึง	- มีการควบคุมมาตรฐาน วัสดุที่ใช้ในงานก่อสร้าง โดยให้ได้รับความ เห็นชอบจากคณะ กรรมการตรวจรับพัสดุ ก่อนนำไปใช้ มีการออก ตรวจงานและประชุม ประจำสัปดาห์ของ คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุ	- มีการควบคุมมาตรฐาน วัสดุที่ใช้ในงานก่อสร้าง โดยให้ได้รับความ เห็นชอบจาก คณะกรรมการตรวจรับ พัสดุก่อนนำไปใช้ ทำให้ การดำเนินงานเป็นไป อย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	- โครงการก่อสร้างมีเป็น จำนวนมาก อาจมี บางส่วนที่ดูแลไม่ทั่วถึง ทำให้มีงานบางขั้นตอนที่ ต้องแก้ไขซึ่งทำให้ เสียเวลาในการ ปฏิบัติงาน ปัจจุบันกอง ช่าง มีกรอบอัตรากำลัง เจ้าหน้าที่แต่ยังไม่มีผู้มา ดำรงตำแหน่ง	- สรรหาบุคลากรมา ดำรงตำแหน่งเพิ่ม - กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา กฎระเบียบ หนังสือสั่งการ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การจัดทำบันทึกบัญชีและ การเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานบริหารการศึกษา และงานส่งเสริมการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ ข้อ กฎหมายที่กำหนด	-บุคลากรที่ปฏิบัติ หน้าที่โดยตรง เจ้าหน้าที่ยังไม่มี ความรู้ความเข้าใจ ในการจัดทำบัญชี และการเงิน เท่าที่ควร เสี่ยงต่อ การเกิดความ ผิดพลาดและการ ปฏิบัติงานล่าช้า	-จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานและหน้าที่ความ รับผิดชอบให้กับบุคคลใน กองให้ชัดเจนและ สามารถปฏิบัติภารกิจอื่น ที่ได้รับมอบหมาย -จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้ รับผิดชอบงานที่ได้รับ มอบหมายเข้ารับการ อบรม ศึกษาเรียนรู้ เกี่ยวกับงานที่ได้รับ มอบหมายให้มากขึ้น	การควบคุมติดตาม ประเมินผลมีความ เหมาะสมเพียงพอ โดย ผู้บริหาร ผู้กำกับดูแลมีการ ติดตามการปฏิบัติตาม ระบบการควบคุมภายใน ทุกสิ้นปี โดยนำผลการ ประเมินจัดทำรายงาน พร้อมข้อเสนอแนะให้ ผู้บริหารทราบ เพื่อสั่งการ แก้ไขและกำหนดไว้ใน แผนปฏิบัติงานประจำปี	-บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการ จัดทำบัญชีและการเงิน ทำให้การทำงานล่าช้าไม่ ตรงตามที่กำหนด -บุคลากรที่ได้รับ มอบหมายไม่ใช่เจ้าหน้าที่ ที่มีภารกิจงานตรงกับ ตำแหน่งที่ได้รับ ทำให้ งานขาดประสิทธิภาพ เสี่ยงต่อการทำงานที่ ผิดพลาด	-ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเพื่อให้มีความรู้ เพิ่มพูนมีความเข้าใจใน เรื่องการจัดทำบัญชีและ การเงินศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก -ตรวจติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานของ บุคลากรที่ได้รับ มอบหมายให้ละเอียดถี่ ถ้วน	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานสวัสดิการและ พัฒนาชุมชน <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> -เพื่อให้การบริการประชาชน งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความถูกต้องตาม ระเบียบและมีประสิทธิภาพ ประชาชนได้รับประโยชน์ สูงสุดตามสถานการณ์ปัจจุบัน มีคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น	-ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ ย้ายออกนอกพื้นที่ ดูแลแต่อยู่ในพื้นที่ จังหวัดเดียวกัน ทำให้ เกิดความซ้ำซ้อน ในการจ่ายเบี้ย -ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ มาแจ้งขึ้นทะเบียน ล่าช้า จึงทำให้เสีย สิทธิในการรับเบี้ยปี นั้นๆไป	-ตรวจสอบสถานะและ ปรับปรุงข้อมูลของผู้มี สิทธิรับเบี้ย ยังชีพให้ เป็นปัจจุบัน -แจ้งให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยัง ชีพมาลงทะเบียน/ยืนยัน สิทธิเพื่อรับเบี้ยยังชีพ ภายในเวลาที่กำหนด และประสานผู้นำชุมชน ช่วยอีกทาง -ศึกษาระเบียบ หนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ การปฏิบัติงานเป็นไป ด้วยความถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ	-การตรวจสอบข้อมูลจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เข้าถึงได้ยากทำให้เกิด ความล่าช้า	-ผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพยังไม่เข้าใจถึงสิทธิ ของตนเองและไม่ สามารถตรวจสอบข้อมูล การย้ายภายในพื้นที่ จังหวัดเดียวกัน ในระบบได้	-ประสานหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องเพื่อแจ้งการ ย้ายเข้า-ออกของผู้มีสิทธิ รับเบี้ยยังชีพและ ตรวจสอบข้อมูลจาก กรมบัญชีกลางและ ทะเบียนราษฎร์ -ประชาสัมพันธ์ข้อมูล การลงทะเบียน/ยืนยัน สิทธิให้ประชาชนและผู้มี สิทธิรับเบี้ยยังชีพในพื้นที่ ทราบ	กองสวัสดิการสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	-บุคลากรที่ รับผิดชอบ ขาด ความรู้และความ เข้าใจในระเบียบ การจ่ายเบี้ยใหม่ๆ เนื่องจากการแก้ไข ให้เหมาะสมกับ ภาวะการณ์ปัจจุบัน				-ส่งบุคลากรเข้ารับการ พัฒนาในงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาปรับใช้กับงาน ที่รับผิดชอบและแก้ไข ปัญหา	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนา สตรี <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อส่งเสริมอาชีพให้แก่ ประชาชนในพื้นที่ ประชาชน มีรายได้เพิ่มขึ้น การจัดการ ฝึกอบรมการส่งเสริมและ พัฒนาอาชีพในชุมชนให้เป็นที่ ยอมรับในสังคม	-ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการ ส่งเสริมอาชีพและ ขาดความร่วมมือใน การรวมกลุ่มอาชีพ -จุดอ่อนของกลุ่ม อาชีพประชาชนมี อาชีพหลักจึงทำให้ การรวมกลุ่มไม่ เข้มแข็ง -งบประมาณในการ ส่งเสริมและอุดหนุน กลุ่มอาชีพยังไม่ เพียงพอ	-มีการประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เรื่องการส่งเสริม อาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพ เข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น -ส่งเสริมให้บุคลากรเข้า อบรมเกี่ยวกับการพัฒนา อาชีพและ เน้นการ รวมกลุ่ม -เพิ่มงบประมาณการ ดำเนินการส่งเสริม อาชีพและอุดหนุนกลุ่ม อาชีพ -ส่งเสริมกลุ่มให้มีความ เข้มแข็ง	-การควบคุมที่มีอยู่ ยังไม่ เพียงพอ เนื่องจาก ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญในการ ส่งเสริมอาชีพและการ รวมกลุ่มของอาชีพ เพราะประชาชนมีอาชีพ หลัก คือการทำ เกษตรกรรม จึงไม่ค่อย ให้ความร่วมมือ รวมไปถึง ถึงงบประมาณก็ยังไม่ เพียงพอในการอุดหนุน กลุ่มอาชีพ	-ประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการ ส่งเสริมอาชีพและขาด ความร่วมมือในการ รวมกลุ่มอาชีพ -กลุ่มอาชีพมีอาชีพหลัก จึงทำให้การรวมกลุ่มไม่ เข้มแข็ง -งบประมาณในการ ส่งเสริมและอุดหนุนกลุ่ม อาชีพยังไม่เพียงพอ	-มีการประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เรื่องการส่งเสริม อาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพ เข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น -เพิ่มงบประมาณการ ดำเนินการส่งเสริม อาชีพและอุดหนุน กลุ่มอาชีพ	กองสวัสดิการสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานธุรการ การโต้ตอบ, การรับ - ส่งหนังสือราชการ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ บุคลากรปฏิบัติงานได้ถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายและ เพื่อให้การปฏิบัติงานธุรการ และงานสารบรรณเป็นไปด้วย ความรวดเร็วและมี ประสิทธิภาพ	-การรับหนังสือเข้า จากภายนอก กระชั้นชิด ทำให้ เกิดความล่าช้าใน การรายงานเสนอ ต่อผู้บริหาร และ เกิดความล่าช้าต่อ การดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้อง -บุคลากรขาด ความรู้ ความสามารถใน การรับส่งหนังสือ ทำให้เกิดความ ล่าช้า	-อาศัยระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วย งานสารบรรณ (ฉบับที่๔) พ.ศ. ๒๕๖๔ -มีการกำหนดบุคคล ผู้รับผิดชอบงานธุรการ และสารบรรณอย่าง ชัดเจน	-การควบคุมภายในที่มี อยู่เหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านงานธุรการและงาน สารบรรณได้อย่างถูกต้อง	-การรับหนังสือเข้าจาก ภายนอกกระชั้นชิด ทำ ให้เกิดความล่าช้าในการ รายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อ การดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้อง -บุคลากรขาดความรู้ ความสามารถในการ รับส่งหนังสือทำให้เกิด ความล่าช้าในการ รายงานเสนอต่อผู้บริหาร และเกิดความล่าช้าต่อ การดำเนินการในส่วนที่ เกี่ยวข้อง	-การปฏิบัติตามระเบียบ งานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๔ -ปฏิบัติตามหนังสือสั่ง การกระทรวงมหาดไทย และหน่วยงานกำกับ ดูแล-การจัดทำหมวดหมู่ เอกสารให้ชัดเจนและ การจัดทะเบียนคุมเพื่อ การสืบค้น	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การโอนงบประมาณรายจ่าย ประจำปี <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้มีงบประมาณ เพียงพอสอดคล้องกับ กิจกรรม และโครงการ - เพื่อกำหนดแนวทางในการ บริหารงบประมาณอย่างมี ประสิทธิภาพ และเกิด ประโยชน์สูงสุดต่อประชาชน	-การโอน งบประมาณ รายจ่ายประจำปี บ่อยครั้งและข้าม หมวดรายจ่าย	-ทุกหน่วยงานราชการ มีการคลุมงบประมาณ รายจ่าย -ดำเนินการตาม งบประมาณรายจ่าย ที่ตั้งไว้ -ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือ สั่งการ	-การโอนงบประมาณ ยังมีการโอนบ่อยครั้ง -กรณีหน่วยงานราชการ มีความจำเป็นต้องโอน งบประมาณรายจ่ายแจ้ง ความประสงค์ล่วงหน้า มาก่อน เพื่อวาง แผนการขออนุมัติโอน งบประมาณเป็นครั้ง คราวเดียวกัน	-การโอนงบประมาณ รายจ่ายยังมีการโอน งบประมาณรายจ่ายอยู่ บ่อยครั้ง	-จัดประชุมหัวหน้าส่วน ราชการเพื่อซักซ้อมเงิน งบประมาณก่อนการ จัดทำร่างข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี -มีการมอบหมาย เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ หลัก เรื่อง การโอน งบประมาณรายจ่าย ประจำปี	กองยุทธศาสตร์และ งบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนที่ประสบสาธารณภัยในเขตพื้นที่ตำบลให้ได้รับการบริการและการช่วยเหลืออย่างรวดเร็ว และทันทั่วถึงลดการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนและก่อให้เกิดประสิทธิภาพและความคุ้มค่า	-มีเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่รับผิดชอบงานโดยตรงไม่เพียงพอหากต้องปฏิบัติภารกิจนอกสถานที่ทำให้การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยอาจมีความล่าช้าไม่ทันทั่วถึง	-จัดส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อสามารถปฏิบัติงานทดแทนกันได้ -การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอและพร้อมใช้งาน	-ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานโดยตรงซึ่งยังไม่เพียงพอ ควรจัดหาอัตรากำลังเพิ่มในตำแหน่งที่ขาด -จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ทันสมัยและเพียงพอทดแทนส่วนที่เก่าและเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน	-การออกปฏิบัติการช่วยเหลือประชาชนกรณีเกิดสาธารณภัยนอกพื้นที่มีจำนวนเพิ่มขึ้นเจ้าหน้าที่ยังมีไม่เพียงพอ อาจทำให้การดำเนินงานเกิดความล่าช้า หรืออาจเกิดความผิดพลาดได้ -มีวัสดุอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน จำเป็นจะต้องจัดหาเพิ่มเติมให้เพียงพอ	-จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -จัดหาอัตรากำลังเจ้าหน้าที่เพิ่มเพื่อรับผิดชอบงานเฉพาะทาง -จัดทำแผนการจัดหาวัสดุครุภัณฑ์เพื่องานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอและควบคุมตรวจสอบอยู่เป็นประจำ	กองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	-วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือในการ ปฏิบัติงานบางอย่าง เสื่อมสภาพตามอายุ การใช้งาน				-จัดทำเอกสารเผยแพร่ ให้ความรู้กับประชาชน เรื่องการบริหารจัดการ เมื่อเกิดภัย -ให้ความรู้แก่บุคลากรใน หน่วยงานและ อาสาสมัครให้มีความรู้ เพิ่มมากขึ้นและต่อเนื่อง	

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีและการปฏิบัติตาม แผนตรวจสอบ <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้การปฏิบัติงานการ ตรวจสอบภายในมี ประสิทธิภาพ และเป็นไปตาม มาตรฐานที่กำหนด และ ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	- การวางแผนการ ตรวจสอบไม่ ครอบคลุมกิจกรรม	- ยึดแนวปฏิบัติของ กรมบัญชีกลาง - จัดทำแผนความเสี่ยงให้ ครอบคลุมทุกภารกิจงาน ของทุกสำนัก/กอง (Audit Universe) - ก่อนการลงตรวจตาม แผนงานได้มีการสำรวจ เบื้องต้น ของข้อมูลหน่วย รับตรวจ เพื่อหาความเสี่ยง ที่สำคัญ ก่อนนำมาเขียน แผนปฏิบัติการ (Engagement)	- มีการปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่องแต่ยังไม่เพียงพอ	แผนการตรวจสอบ ครอบคลุมกิจกรรมที่มี ความเสี่ยงสูง-ปานกลาง ในบางกิจกรรม	- นำข้อมูลการตรวจสอบจาก ปีงบประมาณที่แล้วมาเป็น แนวทางในการวางแผน - กำหนดปัจจัยเสี่ยงและ จัดลำดับความสำคัญ นำคะแนนของกิจกรรมและ หน่วยงานมาจัดลำดับ ความเสี่ยง	หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การปฏิบัติงานตรวจสอบ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ตรวจสอบและ วิเคราะห์ผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยตรวจรับว่าเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง-เพื่อให้สามารถ ประเมินบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน ของ องค์กรให้ดีขึ้น	-การปฏิบัติการ ตรวจสอบไม่เป็นไป ตามแผนการ ตรวจสอบประจำปี -ไม่มีบุคลากรด้าน ตรวจสอบภายใน โดยตรง	-ศึกษาและรวบรวม เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องกับงาน ตรวจสอบ -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ ภายใน	-มีการปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่องแต่ยังไม่เพียงพอ -เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายต้องเข้ารับการ อบรมพัฒนาความรู้ ความสามารถในด้าน ตรวจสอบภายในเพื่อให้ เกิดการพัฒนาในการ คำปรึกษา ให้ครอบคลุม ทุกกิจกรรม	-การปฏิบัติการ ตรวจสอบมีความล่าช้า ในการรายงานตาม แผนการตรวจสอบ ประจำปี -ไม่มีบุคลากรด้าน ตรวจสอบภายในโดยตรง	-การบริหารทรัพยากร คน เวลา และ งบประมาณ ให้ สอดคล้องกับทรัพยากร ที่มีอยู่อย่างจำกัด -จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงานบริการให้ ความเชื่อมั่นและคู่มือ การบริการให้คำปรึกษา สรรหาบุคลากรมาดำรง ตำแหน่งตรวจสอบ ภายใน	หน่วยตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการสรรหา บุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบ ตามกรอบอัตรากำลัง -เพื่อลดความผิดพลาดจาก การปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐาน กำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ ได้รับมอบหมาย	จำนวนบุคลากรมีไม่ ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ซึ่งทำให้ ต้องมอบหมาย บุคลากรปฏิบัติงาน แทน อาจทำให้มี ความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการ ขาดความรู้ ความ เข้าใจ และความ ชำนาญ - พนักงานส่วน ตำบล ในตำแหน่ง	การแบ่งงานการ บริหารงานภายในกอง การเจ้าหน้าที่ แบ่ง ออกเป็น ๑ ฝ่าย ๑ กลุ่ม งาน ดังนี้ -ฝ่ายสรรหาและ เลือกสรร -กลุ่มงานบรรจุแต่งตั้ง และอัตรากำลัง - มีการแบ่งงานและ หน้าที่ความรับผิดชอบ แต่ละฝ่ายไว้อย่างชัดเจน - มีการกำกับดูแลจาก ผู้บังคับบัญชา	- ดำเนินการแจ้งเวียน ตำแหน่งว่าง รับโอนย้าย ขอใช้บัญชี ตามกรอบ อัตรากำลังแต่ยังไม่ครบ ตามตำแหน่ง จึงต้อง ดำเนินการสรรหาต่อไป	- จำนวนบุคลากรมีไม่ ครบตามกรอบ อัตรากำลัง ซึ่งทำให้ต้อง มอบหมายบุคลากร ปฏิบัติงานแทน อาจทำ ให้มีความผิดพลาด เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจ และ ความชำนาญ - พนักงานส่วนตำบล ใน ตำแหน่งสายงาน ผู้บริหาร ซึ่งต้องให้ ก. อบต. ดำเนินการสรรหา จึงไม่สามารถ การันตีว่า จะได้บุคลากรมาดำรง ตำแหน่งที่ว่าง	- ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งว่างตามกรอบ อัตรากำลังต่อไป - เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม / ส่งเข้ารับการฝึกอบรม	กองการเจ้าหน้าที่

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่ ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
	สายงานผู้บริหาร ซึ่งต้องให้ ก.อบต. ดำเนินการสรรหา จึงไม่สามารถ การันตีว่าจะได้ บุคลากรมาดำรง ตำแหน่งที่ว่าง					

ชื่อผู้รายงาน 

(นายอุดม กลิ่นพวง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

วันที่ ๑๙ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๖

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

๒.๖ การออกแบบก่อสร้าง, เขียนแบบก่อสร้าง

- สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม
- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

๒.๗ งานงบประมาณราคาก่อสร้าง

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอและสอบถามหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม

๒.๘ งานควบคุมงานก่อสร้าง

- สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่งเพิ่ม
- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษากฎระเบียบ หนังสือสั่งการ

๒.๙ งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

- ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อแจ้งการย้ายเข้า-ออกของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพและตรวจสอบข้อมูลจากกรมบัญชีกลางและทะเบียนราษฎร์
- ประชาสัมพันธ์ข้อมูลการลงทะเบียน/ยืนยันสิทธิให้ประชาชนและผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพในพื้นที่ทราบ
- ส่งบุคลากรเข้ารับการพัฒนาในงานที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาปรับใช้กับงานที่รับผิดชอบและแก้ไขปัญหา

๒.๑๐ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี

- มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้กลุ่มอาชีพเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น
- เพิ่มงบประมาณการดำเนินงานการส่งเสริมอาชีพและอุดหนุนกลุ่มอาชีพ

๒.๑๑ งานธุรการ การโต้ตอบ, การรับ – ส่งหนังสือราชการ

- การปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๔
- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยและหน่วยงานกำกับดูแล
- การจัดทำหมวดหมู่เอกสารให้ชัดเจนและการจัดทะเบียนคุมเพื่อการสืบค้น

๒.๑๒ ด้านการจัดทำบันทึกบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อให้มีความรู้เพิ่มพูนมีความเข้าใจในเรื่องการจัดทำบัญชีและการเงินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ตรวจสอบติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ละเอียดถี่ถ้วน

~ 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 ๓๔๐๐๗/๑๔๕๓

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 โพธิ์ไศรภ)

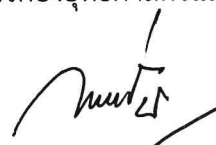
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ



(นางสาววันดี มอญ)

หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาราชการแทน

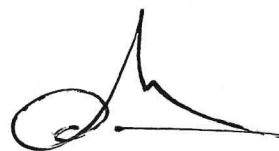
ผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์และงบประมาณ



(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 เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ดังกล่าว เห็นควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ และคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในคำสั่งที่แนบมาพร้อมนี้ หรือเห็นควรประการใดโปรดพิจารณาสั่งการ

(นายสรณัญ 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 โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลู่วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--|--|--------------------------|
| ๑. นายวีระนนท์ ทองมัน | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวสิตาพร เครือคำ | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวทัศนีย์ มอญ | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นางนวลอนงค์ เตชะรุจิเศรษฐ์ | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นางณัฐิกา จันทรคง | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. นางสาวณเอร์ลิญา วีระวิบุรณ์ภัทร | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ รักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | | กรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | | กรรมการ |
| ๙. นางปาลิกา ยวดยิ่ง | ผู้อำนวยการกองป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๑๐. นางณปภัช เสนะบุตร | ผู้อำนวยการกองการเจ้าหน้าที่ | กรรมการ |
| ๑๑. หน่วยตรวจสอบภายใน | | กรรมการ |
| ๑๒. นางสาววันดี มอญ | หัวหน้าฝ่ายแผนงานและงบประมาณ รักษาการแทนผู้อำนวยการกองยุทธศาสตร์ฯ | 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 จารุมัศย์ | หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | กรรมการ |
| ๓. นายกฤษกร สว่างอารมณ์ | หัวหน้ากลุ่มงานนิติการ | กรรมการ |
| ๔. นายสังวาล คันทา | นิติกรชำนาญการ | กรรมการ |
| ๕. นางสมลักษณ์ สุขนธ์ | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ |
| ๖. นายบุตติ 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 เตชะรุจิเรษฐ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางน้ำอ้อย มอญ | หัวหน้าฝ่ายพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน | คณะกรรมการ |
| (๓) นางสาวณญา 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 ให้องค์การบริหารส่วนตำบลปฏิบัติตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และเพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ฯ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระดับกอง ดังต่อไปนี้

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

โดยให้คณะกรรมการฯ รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ฝ่ายแผนงานและงบประมาณ เพื่อรวบรวมข้อมูลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือดำเนินการตามขั้นตอนต่อไป

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 ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ 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 ของกองสวัสดิการสังคมเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปรือเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้กองยุทธศาสตร์และงบประมาณ ภายในวันที่ 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

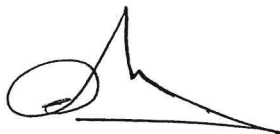
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นแบบ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (กรณีมีผู้ ตรวจสอบภายใน หรือมีการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน)

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
ของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม 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

เพื่อให้การรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลังที่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายใน ของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม 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. นางสาวธนิศา 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 บรรลุดุลยภาพประสงค์ด้านการดำเนินงาน 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) นางสาวนิตยา 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 จารุมย์ | 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