

แบบรายงานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔



องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
อำเภอปรางค์กู่ จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้คณะกรรมการเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การดำเนินการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ อำเภอปรางค์ชัย จังหวัดนครราชสีมา เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการจัดทำ การควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานต่อไป

คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ตุลาคม ๒๕๖๔

สารบัญ

แบบรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
(องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ)

หน้า

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

๑. แบบ ปค.๑

๑

๒. แบบ ปค.๔

๕

๓. แบบ ปค.๕

๒๕

๔. แบบ ปค.๖

๔๒

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอปทุมราช

องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอปทุมราช

ลายมือชื่อ

(นางกานดา เทียงอินทร์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าว ในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- ๑) กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม
- ๒) กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๓) กิจกรรมชุดลอกคูคลองเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง
- ๔) กิจกรรมการส่งเสริมการเกษตร

กองคลัง

- ๑) กิจกรรมการตรวจสอบและอนุมัติฎีกาการควบคุมงบประมาณ
- ๒) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การใช้ การควบคุม การเก็บ
- ๓) กิจกรรมการตรวจสอบและการควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็ค
- ๔) กิจกรรมการเขียนเช็ค

กองช่าง

- ๑) กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๒) กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร
- ๓) กิจกรรมงานสาธารณูปโภค
- ๔) กิจกรรมงานผังเมือง

กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม

- ๑) กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- ๒) กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ๑) กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม
- ๒) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ
- ๓) กิจกรรมการดำเนินการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑) กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้ามามีส่วนร่วมเสนอปัญหาความต้องการมากนักเนื่องจากคิดว่าอบต.ไม่สามารถดำเนินการตามโครงการได้ครบเนื่องจากมีหมู่บ้านในความรับผิดชอบจำนวน ๒๒ หมู่บ้านแต่มีงบประมาณในการดำเนินงานจำกัด

๒) กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหายาเสพติด

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากเยาวชนผู้ติดยาเสพติด มีจำนวนเพิ่มมากขึ้นและผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาอีกสาเหตุเกิดจากสภาวะเศรษฐกิจตกต่ำมีรายได้ไม่พอรายจ่าย

๓) กิจกรรมชุดลอกคูคลองเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายใน และภายนอก ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัด งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องภารกิจและอำนาจหน้าที่อันเนื่องมาจากเครื่องมือที่ใช้ในการดำเนินการต้องขอรับสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น ซึ่งจะมีค่าใช้จ่ายต่างๆ เช่นค่าบูรณะทรัพย์สิน ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นต้น

๔) กิจกรรมการส่งเสริมการเกษตร

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกสภาพแวดล้อมภายนอกคือประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าดำเนินการ และภายในคือ องค์การบริหารส่วนตำบลไม่สามารถทำให้ประชาชนเห็นว่าการดำเนินการส่งเสริมการเกษตรเกิดผลดีและสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบจึงสมัครเข้าร่วมสนองพระราชดำริ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.) อีกทั้งยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ด้านนี้โดยตรง

กองคลัง

๑) กิจกรรมการตรวจสอบและอนุมัติฎีกาการควบคุมงบประมาณ

การจัดทำเอกสารการยืมเงินงบประมาณและหลักฐานการยืมเงินในกรณีเดินทางไปราชการ มีการควบคุมระดับหนึ่งแต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ การส่งใช้เงินยืมมีความล่าช้า มีการควบคุมระดับหนึ่งแต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ แต่การตรวจฎีกามีการควบคุมระดับหนึ่งเนื่องจากมีฎีกาจำนวนมากผู้ที่มีหน้าที่ตรวจฎีกาอาจตรวจฎีกาล่าช้า แต่ยังคงต้องควบคุมต่อไป

๒) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การใช้ การควบคุม การเก็บรักษา มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังมีความเสี่ยงเนื่องจากผู้ใช้ไม่มีความรับผิดชอบในการใช้และเก็บรักษาทรัพย์สินสูญหาย การจำหน่ายทรัพย์สินออกจากทะเบียนไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและคู่มือการใช้และดูแลทรัพย์สินเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญและจิตสำนึกที่ดีในการใช้และการดูแลรักษาทรัพย์สินของทางราชการ ไม่มีนโยบาย หลักเกณฑ์ และแผนการบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสมมีการจัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สินประวัติการบำรุงรักษาในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเป็นเรื่องเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ที่พิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป และยังคงต้องควบคุมต่อไป

๓) กิจกรรมการตรวจสอบและการควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็ค พบความเสี่ยง คือ มีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในการนำเช็คไปจ่ายหลายคนหากมีกรณีปัญหาเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับเช็คจะตรวจสอบได้ยากว่าผู้ใดเป็นผู้ดำเนินการผิดพลาดมีการควบคุมโดย ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ตรวจสอบ ควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็คด้วยตนเอง และในการจ่ายเช็คผู้อำนวยการกองคลัง จัดทำบันทึก หรือคำสั่ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ในการจ่ายเช็คให้ชัดเจน ซึ่งจะต้องติดตามผล และยังคงต้องควบคุมต่อไป

๔) กิจกรรมการเขียนเช็ค พบความเสี่ยง คือ การเขียนเช็คโดยที่มีเจ้าหน้าที่ตั้งแต่สองคนขึ้นไปสามารถเขียนเช็คได้ โดยไม่มีคำสั่งแต่งตั้งที่ชัดเจนทำให้การตรวจสอบเช็คเป็นไปได้ยาก ควบคุมโดยหากผู้อำนวยการกองคลังไม่สามารถเขียนเช็คด้วยตนเอง มีการมอบหมายโดยการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เขียนเช็คอย่างชัดเจน ซึ่งจะต้องติดตามผล และยังคงต้องควบคุมต่อไป

กองช่าง

กองช่าง มีการกิจตามโครงสร้าง และตามคำสั่งฯ ที่มอบหมายงาน แบ่งงาน ๕ งาน คือ

๑.งานธุรการและงานสารบรรณ และงานควบคุมการรับจ่ายพัสดุประจำกองช่าง,
๒.งานก่อสร้าง, ๓.งานออกแบบและควบคุมอาคาร, ๔.งานประสานสาธารณูปโภค, ๕.งานผังเมือง
พบความเสี่ยงที่ต้องการทำการประเมิน

ข้อสรุป การกิจตามโครงสร้าง และตามคำสั่งฯ ที่มอบหมายงาน มีที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ จำนวน ๔ งาน คือ

๑. งานก่อสร้าง

- โครงสร้างพื้นฐานที่มีโครงการจำนวนมาก ทำให้มีการควบคุมงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร

๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร

- โครงสร้างพื้นฐานที่มีโครงการจำนวนมาก ทำให้การสำรวจ การออกแบบ และการประมาณการ ด้วยความรีบเร่ง อาจขาดความละเอียดรอบคอบ งานที่ได้อาจต้องแก้ไขงานขณะดำเนินการ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ของทางราชการ

๓. งานประสานสาธารณูปโภค

- งานไฟฟ้าฯ งบประมาณจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานไฟฟ้าฯ มีจำกัด
- ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานไฟฟ้าฯ โดยตรง

๔. งานผังเมือง

- การแบ่งหน้าที่สำรวจแผนที่ จัดทำแผนที่ภาษี เนื่องจากยังไม่มีกรมอบหมายงานที่ชัดเจน
- มีพื้นที่รับผิดชอบรวม ๒๒ หมู่บ้าน รวมเนื้อที่ประมาณ ๓๓๐ ตร.กม.

กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

๑) กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมแต่ยังคงต้องดำเนินการควบคุมต่อไป เนื่องจากครูในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กค่อนข้างมีอายุมาก จึงทำให้การดำเนินงานด้านจัดซื้อจัดจ้างอาจมีปัญหาในการใช้ระบบเทคโนโลยีด้านคอมพิวเตอร์

๒) กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมในระดับหนึ่งแต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ในการควบคุมระดับหนึ่งและยังคงต้องพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง แต่ยังคงมีจุดอ่อนคือ เนื่องจากงานด้านการเงินและบัญชี เป็นเรื่องใหม่สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ประกอบกับเจ้าหน้าที่คนเดียวปฏิบัติงานหลายภารกิจจึงทำให้การปฏิบัติงานเกิดข้อผิดพลาดได้ หัวหน้าหน่วยงานจึงต้องดำเนินการควบคุมตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีเป็นระยะๆ เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑) กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ลดปัญหาภาวะโลกร้อน และการปลูกป่า มีการควบคุม ในระดับหนึ่ง แต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๒) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ มีการควบคุมในระดับหนึ่ง บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง

๓) กิจกรรมการดำเนินการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน EMS ยังขาดความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน แต่มีการควบคุมระดับหนึ่งคือส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....
 สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑.๑) <u>กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้ามามีส่วนร่วมเสนอปัญหาความต้องการเนื่องจากคิดว่าอบต.ไม่สามารถดำเนินการตามโครงการได้ครบตามความต้องการ เนื่องจากงบประมาณที่มีอยู่จำกัดจึงไม่สามารถดำเนินการทั้งหมดได้ (๑.๒) <u>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากเยาวชนผู้ติดยาเสพติด มีจำนวนเพิ่มมากขึ้นและผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว หันกลับมาเสพยาอีกสาเหตุเกิดจากภาวะเศรษฐกิจตกต่ำมีรายได้ไม่พอรายจ่าย (๑.๓) <u>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายใน และ ภายนอก ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัด งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องภารกิจและอำนาจหน้าที่เรื่องเครื่องมือในการปฏิบัติงาน วัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินการและงบประมาณยังไม่เพียงพอ	<u>ผลการประเมิน</u> สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๗ งาน คือ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒.งานนโยบายและแผน ๓.งานกฎหมายและคดี ๔.งานการเจ้าหน้าที่ ๕.งานสวัสดิการและสังคม ๖.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๗.งานส่งเสริมการเกษตร จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในการกิจ ๔ กิจกรรม จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง <u>กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม</u> มีการควบคุมในระดับหนึ่ง โดยดำเนินการคือ ๑.ให้ประชาชนได้รู้ว่าสิ่งที่ประชาคมไปแล้วนั้นได้ผลอย่างไรกลับสู่ชุมชน ๒.ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมิให้ทำโครงการที่ประชาคมเข้ามาตกหล่น

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑.๔)กิจกรรมการป้องกันเหตุอันตราย เพื่อให้ประชาชนรวมใจรวมพลังแสดงถึงความจงรักภักดี และแสดงถึงความสามัคคีของคนในชุมชน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากงบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการและงบประมาณยังไม่เพียงพอ มีการควบคุมโดยมอบหมายเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานโดยตรง (๑.๕)กิจกรรมการพัฒนาด้านเศรษฐกิจ เพื่อให้การส่งเสริมและพัฒนาทางการเกษตรแก่ประชาชน ในตำบลมีรายได้แบบเศรษฐกิจพอเพียง ยังมีจุดอ่อนคือ ประชาชนไม่เข้าใจถึงจุดประสงค์ของหน่วยงานที่เข้ามาส่งเสริม ยังคงต้องมีการควบคุมต่อไป (๑.๖) กิจกรรมด้านการเกษตร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกสภาพแวดล้อมภายนอกคือประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าดำเนินการและภายในคือ อบต.ไม่สามารถทำให้ประชาชนเห็นว่าการดำเนินการส่งเสริมการเกษตรเกิดผลดีและสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้ อีกทั้งยังขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านนี้โดยตรง	ผลการประเมิน กิจกรรมการดำเนินงานแก้ไขปัญหายาเสพติด ๑.จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต. และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ ๒.จัดโครงการ “แข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดประจำตำบล” เพื่อให้เยาวชนกล้าคิด กล้าทำ กล้าแสดงออกในทางที่ถูกต้อง และเข้าถึงกิจกรรมของตนอย่างอิสระ ประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร แต่อย่างไรก็ตามเนื่องจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ประชาชนมีฐานะยากจนกระบวนการค้ายาเสพติดมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว บางส่วนยังไม่มียาน ทำ มีรายได้ไม่เพียงพอ เกิดความเครียด จึงหันมาเสพยาและค้ายาอีก กิจกรรมขุดลอกคูคลองเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง ๑.กำหนดแผนงาน/โครงการการแก้ปัญหาย่อยแล้ง และน้ำท่วมในบางพื้นที่ในตำบล ๒.จัดทำงบประมาณโครงการเกี่ยวข้องกับแหล่งน้ำ กิจกรรมการส่งเสริมการเกษตร ๑.สร้างความเข้าใจให้กับประชาชนและให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ๒.สมัครเข้าร่วมสนองพระราชดำริ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯสยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.)

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....
 สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒.การประเมินความเสี่ยง (๒.๑) <u>กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม</u> - ประชาชนยังไม่เข้าใจและไม่ให้ความร่วมมือในการประชาคมหรือในการจัดทำแผนพัฒนา (๒.๒) <u>กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหายาเสพติด</u> - มีการแพร่ขยายของยาเสพติดในเขตพื้นที่มากขึ้น (๒.๓) <u>กิจกรรมขุดลอกคูคลองเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง</u> - เกษตรกรในเขตพื้นที่ขาดน้ำในการเกษตรในฤดูแล้ง และเกิดน้ำท่วมขังในฤดูน้ำหลาก (๒.๔) <u>กิจกรรมการส่งเสริมการเกษตร</u> - ประชาชนยังไม่เข้าใจและไม่ให้ความร่วมมือในการดำเนินโครงการและอบต.ยังไม่มีโครงการด้านนี้มากนัก ๓.กิจกรรมการควบคุม (๓.๑) <u>กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม</u> - มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบล่วงหน้าอย่างน้อยสามวันและแจ้งผู้นำชุมชนแจ้งอีกทางหนึ่งด้วย (๓.๒) <u>กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหายาเสพติด</u> ๑.จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดของ อบต.และแต่งตั้งคณะกรรมการรับผิดชอบดำเนินการ ๒.จัดโครงการ “แข่งขันกีฬาต้านยาเสพติดประจำตำบล” เพื่อให้เยาวชนกล้าคิด กล้าทำ กล้าแสดงออกในทางที่ถูกต้อง และเข้าถึงกิจกรรมของตนอย่างอิสระ ประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร (๓.๓) <u>กิจกรรมขุดลอกคูคลองเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง</u> - ขอรับสนับสนุนงบประมาณหรือเครื่องจักรจากหน่วยงานอื่น	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....
 สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
(๓.๔) <u>กิจกรรมการส่งเสริมการเกษตร</u> -ให้ประชาชนได้เข้ามามีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นมากขึ้นในทุกกิจกรรมของการส่งเสริมการเกษตร ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร การประชาสัมพันธ์ การใช้สื่อการโฆษณาประชาสัมพันธ์ (๔.๑) <u>กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม</u> -ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมโดยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านเสียงตามสาย จัดประชุมในชุมชน (๔.๒) <u>กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหายาเสพติด</u> ๑.ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ และแจ้งเวียนเพื่อทราบ ๒.จัดโครงการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ (๔.๓)<u>กิจกรรมขุดลอกคูคลองเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง</u> -ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง ร่วมอนุรักษ์แม่น้ำและคูคลองโดยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบผ่านเสียงตามสาย จัดประชุมในชุมชน (๔.๔) <u>กิจกรรมการส่งเสริมการเกษตร</u> -ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ สํารวจข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมเพื่อจัดเตรียมความพร้อมในการดำเนินการ	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๕.การติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุม เป็นเครื่องมือ ในการติดตาม ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติและปลัด อบต.ตะขบ ผลการประเมินตามแบบ รายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง พบว่า (๕.๑) <u>กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำ ประชาคม</u> - มีการควบคุมที่เพียงพออยู่แล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุม (๕.๒) <u>กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหาเสาเสตติ</u> - มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ เนื่องจาก สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ประชาชนมีฐานะยากจน กระบวนการค้ายาเสตติ มีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้ว บางส่วน ยังไม่มีงานทำ มีรายได้น้อยไม่เพียงพอ เกิดความเครียด จึงหันมาเสตติและค้ายาอีก (๕.๓)<u>กิจกรรมขุดลอกคูคลองเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง</u> - มีการควบคุมที่เพียงพออยู่ในระดับหนึ่ง บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมแต่อาจมีค่าใช้จ่ายที่ต้องจ่าย เพิ่มจากการขอรับสนับสนุนเช่น น้ำมันเชื้อเพลิง เป็นต้น	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....

กองคลัง

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑ สภาพแวดล้อมการควบคุมที่มีผลกระทบ <u>๑.๑ กิจกรรมด้านการรับเงิน การนำส่งเงิน</u> วิเคราะห์ ๓ แนวทาง คือ วิเคราะห์จาก "ภารกิจงานประจำ", "สภาพแวดล้อมภายใน" และ "สภาพแวดล้อมภายนอก" ดังต่อไปนี้ (๑) วิเคราะห์จาก "ภารกิจประจำ" ตามโครงสร้างในคำสั่งแบ่งงาน ภารกิจการปฏิบัติงานแบ่งออกเป็น ๕ ฝ่ายดังนี้ (๑.๑) ฝ่ายการเงิน มีภารกิจทั้งสิ้น ๑๓ ข้อ เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจ แต่ละข้อพบว่า มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง (๑.๒) ฝ่ายบัญชี มีภารกิจทั้งสิ้น ๑๑ ข้อ เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจ แต่ละข้อพบว่า มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง (๑.๓) ฝ่ายพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีภารกิจทั้งสิ้น ๑๓ ข้อ เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจ แต่ละข้อพบว่า มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง (๑.๔) ฝ่ายทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีภารกิจทั้งสิ้น ๖ ข้อ เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจ แต่ละข้อพบว่า มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง	ผลการประเมิน <u>กองคลัง</u> มีภารกิจตามโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงาน ๔ ฝ่าย คือ ๑. งานการเงินและบัญชี ๒.งานบัญชี ๓.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. ฝ่ายทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๒ กิจกรรม จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง <u>กิจกรรม</u> การตรวจสอบและอนุมัติฎีกาการควบคุมงบประมาณ มีการควบคุมระดับหนึ่ง โดยดำเนินการดังนี้ - กำชับให้มีการจัดทำเอกสารการยืมเงินงบประมาณและหลักฐานการยืมเงินในกรณีเดินทางไปราชการเพื่อการตรวจสอบ - กำชับและติดตามให้การส่งใช้เงินยืมเป็นไปตามกำหนดเวลา - กำชับให้เก็บรักษาใบสำคัญและหลักฐานการจ่ายเงินเอาไว้เพื่อการตรวจสอบ <u>กิจกรรม</u> การใช้ การควบคุม การเก็บรักษามีการควบคุมระดับหนึ่ง โดยดำเนินการดังนี้ - สร้างจิตสำนึกในการใช้เก็บรักษาทรัพย์สินส่วนรวมให้กับพนักงานหรือเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนรับผิดชอบ - ประสานการจัดหาพัสดุให้ตรงกับแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลและ ข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี - เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ให้เป็นระเบียบเรียบร้อยและปลอดภัย - สำรวจปริมาณความต้องการที่จะใช้ทรัพย์สินและวัสดุในงานต่างๆ เพื่อให้เกิดความเหมาะสมในการสั่งซื้อ ตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล ข้อบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลและนโยบายผู้บริหาร - ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง - ให้เจ้าหน้าที่ ที่มีหน้าที่หรือเป็นผู้ใช้ครุภัณฑ์นั้น ๆ ได้มีโอกาสฝึกอบรมการใช้วัสดุ ครุภัณฑ์ จากผู้จำหน่าย หรือ ศึกษาจากคู่มือการใช้งาน

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....

กองคลัง

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
(๑.๕) ฝ่ายตรวจสอบอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณ มีภารกิจทั้งสิ้น ๕ ข้อ เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจ แต่ละข้อพบว่า มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ ไม่พบความเสี่ยง ๑. การประเมินความเสี่ยง ด้านการควบคุมฯ ๒. พนักงานขับรถยนต์ ไม่จัดทำรายงานการใช้รถ เสนอ ต่อผู้บังคับบัญชาทำให้ผู้ส่งจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ไม่สามารถตรวจสอบได้ ๓. การคำนวณราคากลาง การแต่งตั้งกรรมการ กำหนดราคากลาง ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลมีบุคลากรที่มีความชำนาญในการกำหนดไม่เพียงพอหรือน้อยมาก <u>ด้านการตรวจสอบฯ</u> ๑. ผู้ยืมเงินงบประมาณส่งใช้เงินยืมล่าช้า ๒. หน่วยงานผู้เบิกเงินไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ ด้านการใช้ควบคุมและการเก็บรักษาทรัพย์สิน ๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานที่รับผิดชอบในการใช้รถยนต์ และพนักงานขับรถ ออกคำสั่งแต่งตั้งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบและคำสั่งอย่างเคร่งครัด ๒. คณะกรรมการกำหนดราคากลาง ต้องติดตามความเคลื่อนไหวของตลาด และควรมี พนักงานหรือบุคลากร ที่มีความชำนาญมากขึ้น ๓.๒ ด้านการตรวจสอบฯ แจ้งให้หน่วยงานผู้เบิกหรือ ผู้ยืมเงินงบประมาณ ให้ปฏิบัติตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง ให้ดำเนินการตามขั้นตอนให้ถูกต้อง ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร ๑.๑ การติดต่อประสานงานภายในหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลแต่งตั้งพนักงานข้าราชการเป็นกรรมการ และทำบันทึกทวงถามและเพื่อทราบ	กิจกรรม การตรวจสอบและการควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็ค พบความเสี่ยง คือ -มีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการนำเช็คไปจ่ายหลายคนหากมีกรณีปัญหาเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับเช็คจะตรวจสอบได้ยากกว่าผู้ใดเป็นผู้ดำเนินการผิดพลาด ควบคุมโดยดำเนินการดังนี้ - ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ตรวจสอบ ควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็คด้วยตนเอง -ผู้อำนวยการกองคลัง จัดทำบันทึก หรือคำสั่ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ในการจ่ายเช็คให้ชัดเจน กิจกรรม การเขียนเช็ค พบความเสี่ยง คือ -การเขียนเช็คโดยที่มีเจ้าหน้าที่ตั้งแต่สองคนขึ้นไปสามารถเขียนเช็คได้ โดยไม่มีคำสั่งแต่งตั้งที่ชัดเจนทำให้การตรวจสอบเช็คเป็นไปได้ยาก ควบคุมโดยดำเนินการดังนี้ -หากผู้อำนวยการกองคลัง ไม่สามารถเขียนเช็คด้วยตนเอง มีการมอบหมาย โดยการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เขียนเช็คอย่างชัดเจน

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....

กองคลัง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑.๒ การประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น องค์การบริหารส่วนตำบล อบจ, อบต, กิจการห้างร้าน หรือหาข้อมูลข่าวสารทางInternet ๕. วิธีการติดตามประเมินผล ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งใช้ ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปที่ สำนักงานท้องถิ่นจังหวัด สำนักบริหารการคลังท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดยดำเนินการ ติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและนายก อบต. ทราบ ผลดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....

กองช่าง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมงานควบคุมการก่อสร้าง วิเคราะห์ ๓ แนวทาง คือ วิเคราะห์จาก “ภารกิจงานประจำ” “สภาพแวดล้อมภายใน” และ “สภาพแวดล้อมภายนอก” ดังต่อไปนี้ ๑) วิเคราะห์จาก “ภารกิจงานประจำ” ตามโครงสร้างใน คำสั่งฯ/มอบหมายงาน ตามภารกิจแบ่งออกเป็น ๕ งาน ดังนี้ (๑.๑) <u>งานธุรการและงานสารบรรณ และงานควบคุมการ</u> <u>รับจ่ายพัสดุประจำกองช่าง</u> มีภารกิจตามคำสั่งฯ/มอบหมายงาน เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจแล้วพบว่ามีการ เบิกจ่าย และจัดทำรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การเบิก-จ่าย ของพัสดุเป็นประจำทุกเดือน (๑.๒) <u>งานก่อสร้าง</u> มีภารกิจตามคำสั่งฯ/มอบหมายงาน เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจพบว่า <u>พบความเสี่ยง</u> ด้านโครงสร้างพื้นฐานที่มีโครงการจำนวนมาก ทำให้ มีการควบคุมงานบางโครงการอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร (๑.๓) <u>งานออกแบบและควบคุมอาคาร</u> มีภารกิจ ตามคำสั่งฯ/มอบหมายงาน เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจแล้วพบว่า <u>พบความเสี่ยง</u> ด้านโครงสร้างพื้นฐานที่มี โครงการจำนวนมาก ทำให้การสำรวจ การออกแบบ และการ ประเมินการด้วยความเร่งรีบ อาจขาดความละเอียดรอบคอบ งาน ที่ได้จะต้องแก้ไขงานขณะดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ของทางราชการ (๑.๔) <u>งานประสานสาธารณูปโภค</u> มีภารกิจตาม คำสั่งฯ/มอบหมายงาน เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจแล้วพบว่า <u>พบความเสี่ยง</u> ในงานไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะ มีงบประมาณในการจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงานไฟฟ้าที่จำกัด และขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานไฟฟ้าโดยตรง	ผลการประเมิน <u>กองช่าง</u> แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ งาน คือ ๑. งานธุรการและงานสารบรรณ และงานควบคุม การรับจ่ายพัสดุประจำกองช่าง ๒. งานก่อสร้าง ๓. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๔. งานประสานสาธารณูปโภค ๕. งานผังเมือง เมื่อประเมินผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบความเสี่ยง จำนวน ๔ งาน คือ ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานประสานสาธารณูปโภค ๔. งานผังเมือง <u>พบจุดอ่อน</u> ที่ เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการ บริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุง ระบบควบคุมภายใน คือ ๑. งานก่อสร้าง - โครงสร้างพื้นฐานที่มีโครงการจำนวนมาก ทำให้ มีการควบคุมงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายเท่าที่ควร <u>กำหนดแผนปรับปรุงระบบควบคุมภายใน</u> - วางแผนการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณตาม ความเหมาะสม/ตามสภาพความเป็นจริง

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....

กองช่าง

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
(๑.๕) งานผังเมือง มีการจัดทำคำสั่งฯ/มอบหมายงาน เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายใน ของภารกิจแล้วพบว่า มีความเสี่ยง ในการแบ่งหน้าที่สำรวจแผนที่ จัดทำแผนที่ภาษี เนื่องจากยังไม่มีกรมอบหมายงานที่ชัดเจน และมีพื้นที่รับผิดชอบ รวม ๒๒ หมู่บ้าน รวมเนื้อที่ประมาณ ๓๓๐ ตร.กม. ๒) วิเคราะห์จาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ตามคำสั่งฯ/มอบหมายงานของกองช่าง ที่ ๕๔๒/๒๕๖๒ ลว. ๒ กรกฎาคม ๒๕๖๒ พบว่า บุคลากรยังขาดความชำนาญและ เชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ๓) วิเคราะห์จาก “สิ่งแวดล้อมภายนอก” - ความเสี่ยงที่สถานการณ์ของบ้านเมือง ณ ปัจจุบันมีจำนวน ประชากรเพิ่มขึ้น ปัญหาการเรียกร้อง การเข้าถึงการให้บริการ ทัวถึง คนมีความเห็นต่าง เกิดปัญหามากในสังคม - ภัยธรรมชาติ เกิดภาวะฝนทิ้งช่วงขาดแคลนน้ำ หรือน้ำท่วม ทำให้พืชผลทางการเกษตรเกิดความเสียหาย ต้องมีการช่วยเหลือ งบประมาณด้านการสาธารณูปโภค ๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ บุคลากร ยังขาดความชำนาญและเชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย ๒.๒ ขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงานโดยเฉพาะสายวิชาชีพ เช่น งานไฟฟ้า ๒.๓ เพิ่มงบประมาณดำเนินการ เช่น หมวดค่าวัสดุงานไฟฟ้า และวิทยุ ๒.๔ พิจารณาวางแผนการจัดหาพัสดุประจำปีงบประมาณ ตาม ความเหมาะสมและสอดคล้องกับข้อเท็จจริง	๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร - โครงสร้างพื้นฐานที่มีโครงการจำนวนมาก ทำให้ การสำรวจ การออกแบบ และการประมาณการ ด้วยความรีบเร่ง อาจขาดความละเอียดรอบคอบ งานที่ได้จะต้องแก้ไขงานขณะดำเนินการ เพื่อให้ เป็นไปตามระเบียบฯ ของทางราชการ - บุคลากรยังขาดความชำนาญและเชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมาย กำหนดแผนปรับปรุงระบบควบคุมภายใน - ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเฉพาะด้าน/ ตำแหน่ง เพื่อสั่งสมความรู้และประสบการณ์ ๓. งานประสาธาณูปโภค - งานไฟฟ้าฯ งบประมาณจัดซื้อเครื่องมือและ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานไฟฟ้า มีจำกัด และขาด บุคลากรที่ปฏิบัติงานไฟฟ้า โดยตรง กำหนดแผนปรับปรุงระบบควบคุมภายใน - จัดสรรงบประมาณเพิ่ม หมวดค่าวัสดุค่าไฟฟ้า และวิทยุ เพื่อจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ในการ ปฏิบัติงาน - สรรหาบุคลากร ที่มาปฏิบัติงานไฟฟ้าฯ โดยตรง ๔. งานผังเมือง - การแบ่งหน้าที่สำรวจแผนที่ จัดทำแผนที่ภาษี เนื่องจากยังไม่มีกรมอบหมายงานที่ชัดเจน - มีพื้นที่รับผิดชอบรวม ๒๒ หมู่บ้าน รวมเนื้อที่ ประมาณ ๓๓๐ ตร.กม. กำหนดแผนปรับปรุงระบบควบคุมภายใน - มีการแบ่งหน้าที่สำรวจแผนที่ จัดทำแผนที่ภาษี ที่ชัดเจน เนื่องจากเป็นการปฏิบัติงานร่วมกับกอง คลัง - สรรหาบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรง

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....

กองช่าง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> ๓.๑ ควบคุมบุคลากรให้ปฏิบัติงานตามระเบียบฯ กฎหมาย อย่างเคร่งครัด ๓.๒ ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงาน	
<u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> ๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต (Internet) มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการ เพื่อสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารต่างๆ และ สภาพสถานการณ์สังคมในปัจจุบัน	
<u>๕. การติดตามประเมินผล</u> ๕.๑ ปรับปรุงผลการปฏิบัติงาน โดยใช้วิธีการสอบทานและ ประเมินความสำเร็จในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ๕.๒ ประเมินผลการปฏิบัติงาน จากผู้รับบริการ โดยใช้แบบ ประเมินความพึงพอใจ แล้วสรุปให้ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหาร ทราบ และสามารถนำมาปรับใช้กับงานที่ได้รับมอบหมาย	

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....
 กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายในผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรมจรรยาบรรณและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม การยอมรับความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบ และสิ่งที่ต้องการตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบของผู้บริหารเหมาะสมต่อการควบคุมภายในและดำรงไว้ซึ่งการควบคุมในที่มีประสิทธิภาพโครงสร้างองค์กรการมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานมีความเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านเหมาะสมในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม สอดคล้องกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสมฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมมีการวิเคราะห์นอกจากนี้กลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการเปลี่ยนแปลง เป็นต้น ๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	ผลการประเมิน กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ ๑.งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา ๒.งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา ๓.แผนงานศาสนาวัฒนธรรมและนันทนาการ ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในโดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ -พบความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ๑.กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒.กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จากรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงพบว่ากิจกรรมการดำเนินงาน ของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมในการบริหารงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีการควบคุมในระดับหนึ่ง บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดย อบต.ตะขบ ได้ดำเนินการดังต่อไปนี้ กิจกรรมการควบคุม ๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าฝึกอบรมให้มีความรู้ในการปฏิบัติงานและการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น สังเกตได้จากการทำงานมีข้อผิดพลาดน้อยลง ๒.หัวหน้าหน่วยงานและกองคลังอบต.ตะขบ ให้คำปรึกษาในกิจกรรมต่างๆ ในการดำเนินงานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....
 กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการ รายงานทางการเงินและการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบายและ ระเบียบปฏิบัติต่างๆที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของกอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จาก ภายนอกองค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศปฏิบัติ หน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและ ให้ความมั่นใจว่าในการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผล ทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย	-มีการสื่อสารด้วยการสอนงาน โดยการ สื่อสารหลายช่องทาง เช่น เว็บไซต์ อบรม Line กลุ่ม -ทำหนังสือเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ไป -ศึกษาข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ ต่างๆ ใน กฎระเบียบที่ต้องศึกษาเพื่อประกอบการ ปฏิบัติงาน -สอบถามจากหน่วยงาน อื่นๆ
๕. การติดตามและประเมินผล องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพ การปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้คุมงานและมีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อน หรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่า ข้อตรวจพบจาก การตรวจสอบและการสอบถามได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการ วินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	-การติดตามและประเมินผลการควบคุม ภายในโดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม และประเมินผลควบคุมภายใน ของหน่วย งานย่อย และระดับองค์กร

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....
 กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ดังนี้เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในตามคำสั่งแบ่งงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๑.๑ กิจกรรมด้านงานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีหน้าที่เกี่ยวกับงานสุขาภิบาลทั่วไป งานอาชีวอนามัยและการฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม วางแผนประสานคุ้มครองดูแลและบำรุงรักษาทรัพยากรป่าไม้ ดิน น้ำ ตลอดจนทรัพยากรธรรมชาติอื่น รวมทั้งการจัดการและการประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ การเฝ้าระวังติดตามตรวจสอบและดำรงไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมที่เอื้ออำนวยต่อการดำรงชีพของสิ่งมีชีวิต เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องภารกิจและอำนาจหน้าที่กับอัตรากำลังไม่สอดคล้องกัน กล่าวคือเจ้าหน้าที่คนเดียวกันปฏิบัติงานหลายภารกิจซึ่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเจ้าหน้าที่ขาดความชำนาญในงานสิ่งแวดล้อม ๒.กิจกรรมด้านการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข ๒.๑ กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือประชาชนเจ็บป่วยจากโรคไข้เลือดออกเห็นมากขึ้น และมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย เกิดจากการไม่ได้ดูแลเอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัย สาเหตุ คือ มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายเกิดจากการไม่ได้เอาใจใส่ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อมบริเวณที่อยู่อาศัยภายในเขตชุมชน	ผลการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ผลการประเมินพบว่า กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการกิจตามโครงสร้างและคำสั่งแบ่งงาน ประเมินระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีระบบควบคุมภายในไม่เพียงพอพบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงในการกิจ คือขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจในด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและเรื่องเกี่ยวกับ พ.ร.บ.สาธารณสุขโดยตรง และระบบการแพทย์ฉุกเฉิน -กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการประเมินงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมของการควบคุมได้ระดับหนึ่ง โดยต้องจัดกิจกรรมจัดฝึกอบรมให้ความรู้ รณรงค์ให้ประชาชนตระหนัก ดูแลเอาใจใส่ที่อยู่อาศัยและประสานงานกลุ่ม อสม. ประจำหมู่บ้าน

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....
 กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการประเมินกำหนดวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรมและวัตถุประสงค์สอดคล้องและสนับสนุนวัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจมีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกิดอาจเกิดขึ้นจากทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก ๓. กิจกรรมการควบคุม -สรรหาบุคลากรให้พร้อม, ปรับสอบอัตรากำลังให้เพียงพอต่อปริมาณงาน -รณรงค์ประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการลดปริมาณขยะ -จัดอบรมให้ความรู้แก่ผู้นำชุมชนและประชาชนกระตุ้นให้เกิดจิตสำนึกและความรับผิดชอบในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีการใช้ระบบอินเตอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ โดยสามารถค้นหาระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ตลอดเวลาซึ่งทำให้การปฏิบัติงานรวดเร็วยิ่งขึ้น และมีเว็บไซต์เพื่อประชาสัมพันธ์และแลกเปลี่ยนข้อมูลข่าวสารระหว่างหน่วยงานต่างๆ ทำให้สามารถลดความเสี่ยงในการบริหารงานได้ในระดับหนึ่ง -การประสานงานภายในและภายนอกกองสาธารณสุขฯ มักจะติดต่อทางเอกสารและทางโทรศัพท์โดยมีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบภารกิจต่างๆ อย่างชัดเจน นอกจากนี้ยังมีการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติภารกิจเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนและจำเป็นต่อการปฏิบัติงานด้านต่างๆ รวมทั้งข้อระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อความถูกต้องในการปฏิบัติงานด้วย	-กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนด ผลการประเมินพบจุดอ่อน คือ กิจกรรมงานควบคุมและป้องกันโรค เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบขาดความรู้และวิธีปฏิบัติงาน - ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร ในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมพบว่ากิจกรรมการควบคุม คือ กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ โดยมีการจัดฝึกอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ ควบคุมระหว่างองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและหน่วยงานรวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวก รวมทั้งการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร

ชื่อหน่วยงานองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่.....๓๐.....เดือน.....กันยายน.....พ.ศ.....๒๕๖๔.....
 กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<u>๕. การติดตามและประเมินผล</u> ติดตามประเมินผลโดยผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระเบียบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนการปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ มีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ

๑) กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือประชาชนไม่ให้ความสนใจเข้ามามีส่วนร่วมเสนอปัญหาความต้องการมากนักเนื่องจากคิดว่าอบต.ไม่สามารถดำเนินการตามโครงการได้ครบเนื่องจากมีหมู่บ้านในความรับผิดชอบจำนวน ๒๒ หมู่บ้านแต่มีงบประมาณในการดำเนินงานจำกัด จึงจัดกิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม มีการแจ้งประชาสัมพันธ์เป็นหนังสือล่วงหน้าอย่างน้อย ๓ วัน ให้ผู้นำชุมชนได้แจ้งผ่านเสียงตามสาย เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้านออกมาประชาคมในการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและเน้นย้ำว่าทุกครัวเรือนต้องเข้าประชุม

๒) กิจกรรมการดำเนินงานแก้ปัญหายาเสพติด

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากเยาวชนผู้ติดยาเสพติด มีจำนวนเพิ่มมากขึ้นและผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วหันกลับมาเสพยาอีกสาเหตุเกิดจากสภาวะเศรษฐกิจตกต่ำมีรายได้ไม่พอรายจ่าย กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้นโดยชี้ให้เห็นโทษของยาเสพติดและจัดทำโครงการเพื่อให้ประชาชนนำ หลักเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในครัวเรือน

๓) กิจกรรมขุดลอกคูคลองเพื่อแก้ไขปัญหาน้ำท่วมและภัยแล้ง

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก ตามคำสั่งแบ่งงานของสำนักปลัด งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องภารกิจและอำนาจหน้าที่อันเนื่องมาจากเครื่องมือที่ใช้ในการดำเนินการต้องขอรับสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น ซึ่งจะมีค่าใช้จ่ายต่างๆ เช่นค่าบูรณะทรัพย์สิน ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นต้น

๔) กิจกรรมการส่งเสริมการเกษตร

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าดำเนินการ และภายในคือ อบต.ไม่สามารถทำให้ประชาชนเห็นว่าในการดำเนินการส่งเสริมการเกษตรเกิดผลดีและสามารถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบจึงสมัครเข้าร่วมสนองพระราชดำริ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯสยามบรมราชกุมารี (อพ.สธ.) อีกทั้งยังขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ด้านนี้โดยตรง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ มีความเสี่ยง ๔ กิจกรรม คือ

๑) กิจกรรมการตรวจสอบและอนุมัติฎีกาการควบคุมงบประมาณ

การจัดทำเอกสารการยืมเงินงบประมาณและหลักฐานการยืมเงินในกรณีเดินทางไปราชการ มีการควบคุมระดับหนึ่งแต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ การส่งใช้เงินยืมมีความล่าช้า มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ก็ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ แต่การตรวจฎีกามีการควบคุมระดับหนึ่งเนื่องจากมีฎีกาจำนวนมากผู้หน้าที่ตรวจฎีกาอาจตรวจฎีกาล่าช้า แต่ยังคงต้องควบคุมต่อไป

๒) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การใช้ การควบคุม การเก็บรักษา มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังมีความเสี่ยงเนื่องจากผู้ใช้ไม่มีความรับผิดชอบในการใช้และเก็บรักษาร่วมกันทรัพย์สินสูญหาย การจำหน่ายทรัพย์สินออกจากทะเบียนไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและคู่มือการใช้และดูแลทรัพย์สินเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญและจิตสำนึกที่ดีในการใช้และการดูแลรักษาทรัพย์สินของทางราชการ ไม่มีนโยบาย หลักเกณฑ์ และแผนการบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสมมีการจัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สินประวัติการบำรุงรักษาในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเป็นเรื่องเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ที่พิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป และยังคงต้องควบคุมต่อไป

๓) กิจกรรมการตรวจสอบและการควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็ค พบความเสี่ยง คือ มีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในการนำเช็คไปจ่ายหลายคนหากมีกรณีปัญหาเกิดขึ้นที่เกี่ยวกับเช็คจะตรวจสอบได้ยากว่าผู้ใดเป็นผู้ดำเนินการผิดพลาด มีการควบคุมโดย ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ตรวจสอบ ควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็คด้วยตนเอง และในการจ่ายเช็คผู้อำนวยการกองคลัง จัดทำบันทึก หรือคำสั่ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ในการจ่ายเช็คให้ชัดเจน ซึ่งจะต้องติดตามผล และยังคงต้องควบคุมต่อไป

๔) กิจกรรมการเขียนเช็ค พบความเสี่ยง คือ การเขียนเช็คโดยที่มีเจ้าหน้าที่ตั้งแต่สองคนขึ้นไปสามารถเขียนเช็คได้ โดยไม่มีคำสั่งแต่งตั้งที่ชัดเจนทำให้การตรวจสอบเช็คเป็นไปได้ยาก ควบคุมโดยหากผู้อำนวยการกองคลังไม่สามารถเขียนเช็คด้วยตนเอง มีการมอบหมายโดยการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เขียนเช็คอย่างชัดเจน ซึ่งจะต้องติดตามผล และยังคงต้องควบคุมต่อไป

กองช่าง มีภารกิจตามโครงสร้าง และตามคำสั่งฯ ที่มอบหมายงาน แบ่งงาน ๕ งาน คือ

๑.งานธุรการและงานสารบรรณ และงานควบคุมการรับจ่ายพัสดุประจำกองช่าง, ๒.งานก่อสร้าง, ๓.งานออกแบบและควบคุมอาคาร, ๔.งานประสานสาธารณูปโภค, ๕.งานผังเมือง พบความเสี่ยงที่ต้องการทำการประเมิน

ข้อสรุป ภารกิจตามโครงสร้าง และตามคำสั่งฯ ที่มอบหมายงาน มีที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ จำนวน ๔ งาน คือ

๑. งานก่อสร้าง

- โครงสร้างพื้นฐานที่มีโครงการจำนวนมาก ทำให้มีการควบคุมงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ควร

๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร

- โครงสร้างพื้นฐานที่มีโครงการจำนวนมาก ทำให้การสำรวจ การออกแบบ และการประมาณการ ด้วยความรีบเร่ง อาจขาดความละเอียดรอบคอบ งานที่ได้อาจต้องแก้ไขงานขณะดำเนินการ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯ ของทางราชการ

๓. งานประสานสาธารณูปโภค

- งานไฟฟ้า งบประมาณจัดซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานไฟฟ้า มีจำกัด
- ขาดบุคลากรที่ปฏิบัติงานไฟฟ้า โดยตรง

๔. งานผังเมือง

- การแบ่งหน้าที่สำรวจแผนที่ จัดทำแผนที่ภาษี เนื่องจากยังไม่มีกรมอบหมายงานที่ชัดเจน
- มีพื้นที่รับผิดชอบรวม ๒๒ หมู่บ้าน รวมเนื้อที่ประมาณ ๓๓๐ ตร.กม.

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

๑) กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

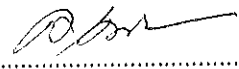
มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมแต่ยังคงต้องดำเนินการควบคุมต่อไป เนื่องจากครูในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กค่อนข้างมีอายุมากจึงทำให้การดำเนินงานด้านจัดซื้อจัดจ้างอาจมีปัญหาในด้านการใช้ระบบเทคโนโลยีด้านคอมพิวเตอร์

๒) กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

มีการควบคุมในระดับหนึ่งแต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ในการควบคุมระดับหนึ่งและยังคงต้องพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องแต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากงานด้านการเงินและบัญชี เป็นเรื่องใหม่สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ประกอบกับเจ้าหน้าที่คนเดียวปฏิบัติงานหลายภารกิจจึงทำให้การปฏิบัติงานเกิดข้อผิดพลาดได้ หัวหน้าหน่วยงานจึงต้องดำเนินการควบคุมตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีเป็นระยะๆ เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ มีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม คือ

- ๑) กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ลดปัญหาภาวะโลกร้อน และการปลูกป่ามีการควบคุม ในระดับหนึ่ง แต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม
- ๒) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ มีการควบคุมในระดับหนึ่ง บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง
- ๓) กิจกรรมการดำเนินการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน EMS ยังขาดความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน แต่มีการควบคุมระดับหนึ่งคือส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม

ลายมือชื่อ.....

(นางกานดา เทียงอินทร์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

วันที่ ตุลาคม ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลชะบะ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐.....เดือน..กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔....

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
งานนโยบายและแผน ๑. กิจกรรรม การมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้ประชาชนได้มีส่วนร่วมและนำความต้องการที่แท้จริงของประชาชนมาบริหารจัดการเพื่อเกิดประโยชน์อย่างแท้จริง	ประชาชนไม่เข้าร่วมการจัดทำประชาคม	๑.แจ้งประชาสัมพันธ์เป็นหนังสือล่วงหน้า อย่างน้อย ๓ วันให้ผู้นำชุมชนได้แจ้งผ่านเสียงตามสาย เพื่อให้ประชาชนในหมู่บ้าน ออกมาประชาคมในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล ๒.ผู้บังคับบัญชากำกับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีใครงการที่ประชาคมมาแล้ว ตกหล่น	๑. เนื่องจากประชาชนมีรายได้ น้อยจึงให้ ความสำคัญกับการหาเลี้ยงปากท้องมากกว่าการเข้าร่วมประชาคม	-มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง แผนพัฒนา บ่อยครั้งทำให้ ประชาชนเบื่อหน่ายไม่เข้า ประชุมเนื่องจากเสียเวลาทำมาหากิน	๑.แจ้ง ประชาสัมพันธ์เป็น หนังสือล่วงหน้า อย่างน้อย ๓ วันให้ผู้ นำชุมชนได้แจ้ง ผ่านเสียงตามสาย เพื่อให้ประชาชนใน หมู่บ้านออกมา ประชาคมในการ จัดทำแผนพัฒนา ตำบลและให้เน้นย้ำ ว่าทุกครัวเรือนต้อง เข้าประชุม	สำนักปลัด อบต.ชะบะ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐.....เดือน..กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔....

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ยาเสพติดระบาดในชุมชน	๑.กำหนดแผนงาน/โครงการการแก้ปัญหา ยาเสพติดในพื้นที่ตำบล ๒.แต่งตั้งคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามยาเสพติด ของ ตำบล ๓.จัดโครงการ “แข่งขันกีฬาด้านยาเสพติดประจำปีตำบล” เพื่อให้เยาวชนกล้าคิด กล้าทำกล้าแสดงออก ในทางที่ถูกต้อง และเข้าถึงกิจกรรมของตน อย่างอิสระ	-เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจตกต่ำ ประชาชนมีฐานะยากจนรวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วน ยังไม่ทำงาน มีรายได้ไม่เพียงพอจึงหันมาเสพและค้าอีก	-ผู้ติดยาเสพติดมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น รวมทั้งผู้ที่ได้รับการบำบัดแล้วบางส่วนยังไม่เลิกทำ จึงหันมาเสพและค้าอีก	๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้น โดยชี้ให้เห็นโทษของยาเสพติด ๒. จัดทำโครงการเพื่อให้ประชาชนนำหลักเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้ในครัวเรือน	สำนักปลัด อบต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
๒.กิจกรรม						
กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด						
วัตถุประสงค์						
๑. เพื่อป้องกัน การแพร่ขยายของยาเสพติดในเขตพื้นที่ และมีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น						
๒. เพื่อสนองนโยบายของรัฐบาล						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐.....เดือน..กันยายน..พ.ศ.....๒๕๖๔....

สํานักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	ภัยพิบัติ	๑.กำหนดแผนงาน/โครงการ งาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	-เนื่องจากตำบลตะขบมีพื้นที่กว้างขวางและประชาชนส่วนใหญ่ทำการเกษตรจึงทำให้ปริมาณน้ำไม่เพียงพอกับความ ต้องการทางการอุปโภค-บริโภค โดยเฉพาะในฤดูแล้ง	-เครื่องจักรในการดำเนินการชุดลอกมีไม่เพียงพอต้องขอรับ การสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น ซึ่งจะมีค่าใช้จ่ายมาก เช่น ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าบูรณะ ทรัพย์สิน เป็นต้น	๑.ขอรับ การสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นที่มีค่าใช้จ่ายน้อยลง เช่น ให้ทางอบต.จ่ายเพียงค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นต้น	สำนักปลัด อบต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕
๓.กิจกรรม กิจกรรมป้องกันและแก้ไขภัยแล้ง	ภัยแล้ง					
วัตถุประสงค์ เพื่อทำให้น้ำไหลได้สะดวกมีแหล่งกักเก็บน้ำเป็นการป้องกันปัญหาภัยแล้งในระยะยาว						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐.....เดือน..กันยายน..พ.ศ.....๒๕๖๔....

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
งานด้านเกษตร ๔. กิจกรรม การดำเนินการส่งเสริมการเกษตร วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนที่ทำการเกษตรอยู่แล้วสามารถนำเทคโนโลยีต่าง ๆ มาใช้พัฒนาการเกษตรให้ดีขึ้นเพื่อเพิ่มผลผลิต -เพื่อให้ประชาชนที่มีที่ดินทำกินอยู่แล้วสามารถประกอบอาชีพการเกษตรและมีปริมาณผลผลิตที่มากพอกับการเลี้ยงชีพ	ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่มีความรู้ด้านเกษตรโดยตรง	-มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ให้ชัดเจน -มีการรับฟังความคิดเห็นของประชาชน	-เนื่องจากงบประมาณในการดำเนินการมีไม่เพียงพอ และยังขาดเจ้าหน้าที่ผู้มีส่วนการสนับสนุน รับผิดชอบโดยตรงจึงทำให้โครงการส่งเสริมการเกษตรต่าง ๆ ชงักได้จึงทำให้ประชาชนไม่ได้อาศัยสภาพและไม่ได้มีความร่วมมือในครั้งต่อไป	-ประชาชนไม่มีความร่วมมือเท่าที่ควร เนื่องจากคิดว่าอุปสรรคไม่สามารรถดำเนินการให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้	๑.ประชาชนพึงให้ประชาชนได้ทราบและเข้าใจถึงการดำเนินการ ๒.ประสานและขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่น ๓.จัดทำโครงการเกี่ยวกับหลักการเศรษฐกิจพอเพียงให้มากขึ้น ๔.สมัครเข้าร่วมสนองพระราชดำริ โครงการอนุรักษ์พันธุกรรมพืชอันเนื่องมาจากพระราชดำริสมเด็จพระมหิตลาธิเบศร อดุลยเดชวิกรมพระบรมราชชนก (อพ.สธ.)	สำนักปลัด อบต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐.....เดือน..กันยายน พ.ศ.....๒๕๖๔....

กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/อุปการกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
<u>งานการเงิน</u> <u>๑. กิจการรวม</u> การตรวจสอบและอนุมัติฎีกาการควบคุมงบประมาณ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่ายงบประมาณ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบทางราชการกำหนด	การส่งใช้เงินยืมล่าช้า	๑. การจัดทำเอกสารการยืมเงินงบประมาณ และการหลักฐานการยืมเงินในกรณีเดินทางไปราชการโดยกำกับให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารให้ถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน การส่งใช้เงินยืมเป็นไปตามเวลาที่กำหนด ๒. กำชับและติดตามให้การส่งใช้เงินยืมเป็นไปตามกำหนดเวลา ๓. กำชับให้เก็บรักษาใบสำคัญและหลักฐานการจ่ายเงินเอาไว้เพื่อการตรวจสอบ	- ได้มีการปรับปรุงการควบคุมการตรวจสอบเอกสารยืมเงินงบประมาณและหลักฐานการยืมเงินในกรณีเดินทางไปราชการโดยกำกับให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารให้ถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน การส่งใช้เงินยืมเป็นไปตามเวลาที่กำหนด - ผู้ยืมไม่ปฏิบัติตามระเบียบ - มีฎีกาจำนวนมากที่มีหน้าที่ตรวจสอบฎีกาล่าช้า	- การจัดทำเอกสารการยืมเงินงบประมาณและหลักฐานการยืมเงินในกรณีเดินทางไปราชการโดยกำกับให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารให้ถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน กำชับให้การส่งใช้เงินยืมเป็นไปตามเวลาที่กำหนด และให้เก็บเอกสารหลักฐานไว้ทุกครั้ง และเนื่องจากฎีกามีจำนวนมากอาจทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาตรวจฎีกาล่าช้า จึงมีความเสี่ยงอยู่ ดังนั้นควรเพิ่มความเข้มงวดในการกำกับติดตามและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามขั้นตอนอย่างเคร่งครัด	- ได้มีการปรับปรุงการควบคุมการตรวจสอบเอกสารการยืมเงินงบประมาณและหลักฐานการยืมเงินในกรณีเดินทางไปราชการโดยกำกับให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารให้ถูกต้องตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน กำชับให้การส่งใช้เงินยืมเป็นไปตามเวลาที่กำหนด และให้เก็บเอกสารหลักฐานไว้ทุกครั้ง และเนื่องจากฎีกามีจำนวนมากอาจทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ตรวจฎีกาตรวจฎีกาล่าช้า จึงมีความเสี่ยงอยู่ ดังนั้นควรเพิ่มความเข้มงวดในการกำกับติดตามและกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามขั้นตอนอย่างเคร่งครัด	กองคลัง อปต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐.....เดือน..กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔....

กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
งานการเงินและบัญชี ๒. กิจกรรม การตรวจสอบและการควบคุมดูแล เก็บ รักษาเช็ค	การเบิกจ่าย งบประมาณ	๑. จัดทำทะเบียนคุม เช็ค ๒. ผู้อำนวยการกอง คลังเป็นผู้ตรวจสอบ ควบคุมดูแล เก็บรักษา เช็คด้วยตนเอง	- การควบคุม ในกิจกรรมนี้เริ่ม ดำเนินการควบคุมใน เดือนมีนาคม ๒๕๖๓ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ การตรวจสอบ และการควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็ค เป็นไปด้วยความ เรียบร้อยแต่ยังคง ต้องดำเนินการ ต่อไป	- มีเจ้าหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมาย ในการนำเช็คไป จ่ายหลายคน หากมีกรณีปัญหา เกิดขึ้นที่เกี่ยวข้อง เช็คจะตรวจสอบ ได้ ยากว่าผู้ใดเป็น ผู้ดำเนินการ ผิดพลาด	- ผู้อำนวยการกอง คลังเป็นผู้ ตรวจสอบ ควบคุมดูแล เก็บ รักษาเช็คด้วย ตนเอง -ผู้อำนวยการกอง คลัง จัดทำบันทึก หรือคำสั่ง มอบหมาย เจ้าหน้าที่ในการ จ่ายเช็คให้ชัดเจน	กองคลัง อบต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕
วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่าย งบประมาณ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ทางราชการกำหนด เพื่อให้ สามารถตรวจสอบรายการการเบิกจ่ายเงิน กับรายการเช็ค ให้ถูกต้องตรงกันและเก็บ รักษาเช็คมิให้สูญหายเพื่อการตรวจสอบ						

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐.....เดือน..กันยายน..พ.ศ.....๒๕๖๔....

กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
งานการเงินและบัญชี ๓. กิจกรรม การเขียนเช็ค	การเขียนเช็คที่ไม่ เป็นไปตาม ข้อเท็จจริง / การเบิกจ่ายเท็จ / การแก้ไขเช็คเพื่อ การทุจริต	ผู้อำนวยการกองคลัง เขียนเช็คด้วยตนเอง	-ในช่วงต้น ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ การเขียน เช็คของอบต.ตะขบ มีการควบคุมระดับ หนึ่งแต่มีการเขียน เช็คสองคนทำให้ เกิดข้อบกพร่องใน การเขียนเช็ค	-การเขียนเช็คโดย ที่มีเจ้าหน้าที่ ตั้งแต่สองคนขึ้นไป สามารถเขียน เช็คได้ โดยไม่มี คำสั่งแต่งตั้งที่ ชัดเจนทำให้การ ตรวจสอบเช็ค เป็นไปได้ยาก	-หากผู้อำนวยการกอง คลังไม่สามารถเขียน เช็คด้วยตนเองมีการ มอบหมายโดยการ ออกคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่เขียนเช็ค อย่างชัดเจน	กองคลัง อบต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔
<u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเบิกจ่าย งบประมาณ ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ ทางราชการกำหนด และ สามารถตรวจสอบการจ่ายเช็คของอบต. ตะขบให้ถูกต้อง						

ผู้อำนวยการงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด... ๓๐...เดือน...กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔....

กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่สุด ครุภัณฑ์ สูญ หาย หรือการใช้ที่ สิ้นเปลืองไม่คุ้มค่า	งานทะเบียนทรัพย์สินและสถิติ ๔. กิจกรรม การใช้ การควบคุม การเก็บรักษา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การวางแผนเกี่ยวกับการ จัดหาและการดูแลทรัพย์สินของ หน่วยงานเป็นไปด้วยความเหมาะสม และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดตั้งจัดจ้างและการ จำหน่ายทรัพย์สินมีความโปร่งใสและ เป็นไปตามระเบียบของทางราชการ - เพื่อให้การใช้ทรัพย์สินเป็นไปตาม ระเบียบของทางราชการอย่างคุ้มค่า และเกิดประโยชน์สูงสุด - เพื่อให้มีระบบการควบคุมการเก็บ รักษาทรัพย์สินที่เหมาะสมสามารถ ป้องกันความเสียหายที่เกิดขึ้นได้	การควบคุมภายในที่มีอยู่ - สร้างจิตสำนึกในการใช้กับ รักษาทรัพย์สินส่วนรวมให้กับ พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ที่มีส่วน รับผิดชอบ - ประสานการจัดหาพัสดุให้ตรง กับแผนพัฒนาองค์การบริหาร ส่วนตำบลและ ข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี - เก็บรักษาพัสดุอุปกรณ์ให้เป็น ระเบียบเรียบร้อยและ ปลอดภัย - สืบหาปริมาณความต้องการที่ จะใช้ทรัพย์สินและวัสดุในงาน ต่างๆ เพื่อให้มีความ เหมาะสมในการสั่งซื้อ ตามแผนพัฒนาองค์การบริหาร ส่วนตำบล ข้อบัญญัติองค์การ บริหารส่วนตำบลและนโยบาย ผู้บริหาร	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน มอบหมายหน้าที่ที่ ความรับผิดชอบให้ ชัดเจนเพื่ออำนวยความสะดวก การควบคุมเมื่อมี การตรวจสอบ	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ - ผู้ใช้ไม่มีความ รับผิดชอบต่อการใช้และ เก็บรักษาร่วมกัน - ทรัพย์สินสูญหาย - การจำหน่ายทรัพย์สิน ออกจากระยะเยี่ยงไม่ เป็นไปตามระเบียบที่ กำหนด - เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตาม กฎหมายระเบียบ และคู่มือการใช้และ ดูแลทรัพย์สิน	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน มีการประสานการจัดทำ แผนจัดหาพัสดุกับทุกส่วน เพื่อให้การจัดทำแผน เป็นไปในทิศทางเดียวกันมี ความชัดเจนและตรงตาม ความต้องการใช้ - จัดให้มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง - กำหนดคุณลักษณะของ ทรัพย์สินตามมาตรฐาน ครุภัณฑ์ของสำนัก งบประมาณหรือมาตรฐาน อุตสาหกรรมที่เป็นที่ ยอมรับกันโดยทั่วไป	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ กองคลัง อปต.ตะขุ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕
--	---	---	--	--	---	--	--

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐....เดือน..กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔....

กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
		- ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง - ให้เจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่หรือเป็นผู้ใช้ครุภัณฑ์นั้น ๆ ได้มีโอกาสฝึกอบรมการใช้วัสดุ ครุภัณฑ์ จากผู้จำหน่าย หรือ ศึกษาจากคู่มือการใช้งาน		-เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญและจิตสำนึกที่ดีในการใช้และการดูแลรักษาทรัพย์สินของทางราชการ -ไม่มีนโยบายหลักเกณฑ์ และแผนการบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสม -ไม่มีการจัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สินและประวัติการบำรุงรักษา	- กำกับดูแลการจำหน่ายทรัพย์สินให้เป็นไปตามระเบียบที่ทางราชการกำหนด - จัดทำสำเนาคู่มือการใช้งานวัสดุ ครุภัณฑ์มอบให้ผู้ใช้งานวัสดุ ครุภัณฑ์ นั้น ๆ หนึ่งฉบับ และเก็บไว้กับเจ้าหน้าที่พัสดุหนึ่งฉบับ - จัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สินทุกครั้งก่อนมีการจำหน่ายให้เป็นปัจจุบันการใช้ทรัพย์สินประจำปี - จัดให้มีการตรวจสอบหรือสอบทานทรัพย์สินอย่างสม่ำเสมอ - กำหนดมาตรฐานคุณภาพวัสดุอุปกรณ์ให้ชัดเจน - จัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สินและประวัติการซ่อมบำรุงรักษาทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง อปต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลชะบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่...๓๐.... เดือน...กันยายน.... พ.ศ....๒๕๖๔....

กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่และสาเหตุ	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรม งานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานก่อสร้าง โครงสร้าง พื้นฐาน เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการฯ	๑. ปริมาณ ด้าน โครงสร้างพื้นฐานที่มี โครงการจำนวนมาก ทำให้มีการควบคุม งานบางโครงการอาจ ไม่ปฏิบัติตาม เป้าหมายที่กำหนด	๑. วางแผนการจัดหา พัสดุ ประจำปี งบประมาณตามความ เหมาะสม/ตามสภาพ ความเป็นจริง เพื่อให้ การปฏิบัติงานใน หน้าที่เป็นไปด้วยความ รวดเร็วและถูกต้อง ต่อไป ๒. ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลอย่างเคร่งครัด	กิจกรรมดำเนินงาน มีการควบคุม เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การดำเนินงาน ดังนี้ ๑. กำหนดแผนการ จัดหาพัสดุประจำปี งบประมาณตาม ความเหมาะสม/ ตามสภาพความ เป็นจริง ๒. มอบหมาย ภารกิจที่ชัดเจน และปรับเปลี่ยนแปลง ให้กับเจ้าหน้าที่ตาม ความเหมาะสม	จุดอ่อน/ความเสี่ยง ๑. ปริมาณด้าน โครงสร้างพื้นฐานที่ มีโครงการจำนวนมาก ทำให้มีการ ควบคุมงานบาง โครงการอาจไม่ เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด ๑. ไม่มอบหมาย ภารกิจที่ชัดเจน และไม่ปรับเปลี่ยน งานให้กับเจ้าหน้าที่ ตามความเหมาะสม	๑. สรรหาเจ้าหน้าที่ ตาม กร อ บ อัตรากำลังเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน ๒. ผู้บังคับบัญชา ติดตาม และ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง ๓. ผู้บังคับบัญชา ควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติ ตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด	ผู้อำนวยการกอง ช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่...เดือน...ปี... พ.ศ....๒๕๖๔....

กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
๒.กิจกรรม งานออกแบบและควบคุม อาคาร	๑. โครงสร้างพื้นฐาน ที่มีจำนวนมาก ทำให้ การสำรวจ การ ออกแบบ และการ ประมาณการ ด้วย ความรีบเร่ง อาจขาด ความละเอียด รอบคอบ อาจต้องแก้ไขงาน ขณะดำเนินการ เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ ของทาง ราชการ	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมเฉพาะ ด้าน/ตำแหน่ง เพื่อสั่ง สม ความรู้ และ ประสบการณ์ เพื่อให้ การปฏิบัติงานใน หน้าที่เป็นไปด้วยความ ถูกต้องรวดเร็วต่อไป ๒. ผู้บังคับบัญชากำกับ ดูแลอย่างเคร่งครัด	กิจกรรมดำเนินงาน มีการควบคุม เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การดำเนินงาน ดังนี้ ๑. จัดตั้ง งบประมาณเพื่อส่ง เจ้าหน้าที่เข้า ฝึกอบรม ๒. ควบคุมการ สำรวจ ออกแบบ เขียนแบบโครงการ ก่อสร้างตามลำดับ ชั้น เพื่อให้เกิด ความผิดพลาดของ โครงการฯ	๑. โครงสร้าง พื้นฐานที่มีจำนวน มาก ทำให้การ สำรวจ การ ออกแบบ และการ ประมาณการ ด้วย ความรีบเร่ง อาจ ขาดความละเอียด รอบคอบ งานที่ได้ อาจต้องแก้ไขงาน ขณะดำเนินการ ๒. บุคลากรยังขาด ความชำนาญและ เชี่ยวชาญในการ ปฏิบัติงานที่ได้รับ มอบหมาย	๑. สรรหาเจ้าหน้าที่ ต า ม ก ร อ บ อัตรากำลังเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงาน ๒. ผู้บังคับบัญชา ควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติ ตามระเบียบฯ อย่างเคร่งครัด	ผู้อำนวยการกอง ช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลชะบะ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่...๓๐.... เดือน...กันยายน.... พ.ศ....๒๕๖๔....

กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
๓.กิจกรรม งานประสานสาธาณูปโภค วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน สาธาณูปโภค เกิดประโยชน์แก่ ประชาชนอย่างสูงสุด และเป็นไป ตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือ สั่งการฯ	๑. งาน ไฟฟ้า สาธาณูปโภค จัดซื้อ งบประมาณจัดซื้อ เครื่องมือ และ อุปกรณ์ ในการ ปฏิบัติงานไฟฟ้า มี จำกัด และขาด บุคลากรที่ปฏิบัติงาน ไฟฟ้าโดยตรง	๑. จัดสรรงบประมาณ เพิ่ม หมวดค่าวัสดุค่า ไฟฟ้าและวิทยุ เพื่อ จัดซื้อเครื่องมือและ อุปกรณ์ ในการ ปฏิบัติงาน ๒. ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแลอย่าง เคร่งครัด	กิจกรรมดำเนินงาน มีการควบคุม เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ของ การดำเนินงาน ดังนี้ ๑. จัดสรรงบประมาณ เพิ่ม หมวดค่าวัสดุค่า ไฟฟ้าและวิทยุ เพื่อ จัดซื้อเครื่องมือและ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน ๒. สรรหาบุคลากร ที่มา ปฏิบัติงานไฟฟ้าโดยตรง ๓. ผู้บังคับบัญชา ควบคุม ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง	๑. การซ่อม/ติดตั้ง ไฟฟ้าส่องสว่าง สาธารณะ อาจ ล่าช้าเนื่องจากมี พื้นที่รับผิดชอบรวม ๒๒ หมู่บ้าน	๑. สรรหาเจ้าหน้าที่ ตามความจำเป็น และเหมาะสม เพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงาน ๒. ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ และ กำกับปฏิบัติตาม ระเบียบและรับฟัง ความคิดเห็นของ ประชาชน	ผู้อำนวยการกอง ช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่...๓๐..... เดือน...กันยายน.... พ.ศ...๒๕๖๔.....
กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
๔.กิจกรรม งานผังเมือง <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานผัง เมือง เช่น งานแผนที่ภาษี เกิด ประโยชน์แก่ประชาชนและทาง ราชการ และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการฯ	๑. การแบ่งหน้าที่ สำรวจแผนที่ จัดทำ แผนที่ภาษี เนื่องจาก ยังไม่มีกรอบหมาย งานที่ชัดเจน ๒. องค์การบริหาร ส่วนตำบลตะขบมี พื้นที่รับติดต่อขนาด ใหญ่ จำนวน ๒๒ หมู่บ้าน รวมพื้นที่ ประมาณ ๓๓๐ ตร. กม.	๑. มีการแบ่งหน้าที่ สำรวจแผนที่ จัดทำ แผนที่ภาษี ที่ชัดเจน เนื่องจากเป็นการ ปฏิบัติงานร่วมกับกอง คลัง ๒. สรรหาบุคลากร ปฏิบัติงานด้านแผนที่ ภาษีโดยตรง	กิจกรรมดำเนินงาน มีการควบคุม เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การดำเนินงาน ดังนี้ ๑. จัดตั้ง งบประมาณเพื่อส่ง เจ้าหน้าที่เข้า ฝึกอบรมฯ ๒. ผู้บังคับบัญชา ควบคุมตรวจสอบ การปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง	๑. ขาดบุคลากร/ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านสำรวจแผนที่ จัดทำแผนที่ภาษี เนื่องจากยังไม่มี กรอบหมายงานที่ ชัดเจน	๑. สรรหาเจ้าหน้าที่ ตามความจำเป็น และเหมาะสมเพื่อ ปฏิบัติงานจัดทำ แผนที่ภาษีโดยตรง ๒. ผู้บังคับบัญชา กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ และ กำกับให้ปฏิบัติตาม ระเบียบฯ	ผู้อำนวยการกอง ช่าง

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลชะบะ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐...เดือน...กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔...

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข ๑.กิจกรรม กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ	ตำบลชะบะมีพื้นที่รับผิดชอบ ๓๓๐ ตารางกิโลเมตร บางพื้นที่อยู่ห่างไกล หากเกิดโรคระบาดอาจควบคุมได้ไม่ยากจึงต้องเฝ้าระวังการระบาดของโรค	- สรรหาบุคลากรให้พร้อมประกอบอัตรากำลังให้เพียงพอต่อปริมาณงาน - จัดฝึกอบรมให้ความรู้ รณรงค์ให้ประชาชนตระหนัก ดูแลเอาใจใส่ที่อยู่อาศัย - สร้างแกนนำเครือข่ายและให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น -ประสานงานกลุ่ม อสม.ประจำหมู่บ้าน	เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรมมีความรู้มากขึ้นและนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงาน	-บุคลากรผู้รับผิดชอบงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อขาดความรู้และแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการดำเนินงาน	- สรรหาบุคลากรให้พร้อมประกอบอัตรากำลังให้เพียงพอต่อปริมาณงานและ ประสานงานกลุ่ม อสม.ประจำหมู่บ้าน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อปต.ชะบะ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การดำเนินงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อเกิดประโยชน์เป็นไปด้วยความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด... ๓๐.....เดือน..กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔....

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนระบบการแพทย์ฉุกเฉิน ๒.กิจกรรม กิจกรรมด้านงานบุคลากรผู้รับผิดชอบงานระบบการแพทย์ฉุกเฉิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานระบบการแพทย์ฉุกเฉินเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องและปลอดภัยกับประชาชนผู้รับบริการ	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความเชี่ยวชาญ	ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมระบบการแพทย์ฉุกเฉินเบื้องต้นเป็นลำดับแรก	เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรมมีความรู้มากขึ้นและนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงาน	เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังขาดความเชี่ยวชาญจึงต้องมีการอบรมในระดับสูงขึ้น	- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้าอบรมระบบการแพทย์ฉุกเฉินเบื้องต้นเป็นลำดับแรก และระดับ กลาง สูง เป็นลำดับ	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐....เดือน..กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔....

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ / กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรม กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ของของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กถูกต้องตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง	ครูที่ปฏิบัติงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขาดความรู้เรื่องระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง	๑.พัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องในหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน ๒.ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ให้คำปรึกษา เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการตามระเบียบ	๑.เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรมมีความรู้มากขึ้นและนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงาน ๒.ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ	-ปัญหาด้านการใช้ระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีต่างๆ ด้านคอมพิวเตอร์	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้รับความรู้และใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและนำมาถ่ายทอดให้เจ้าหน้าที่ในสังกัดทราบด้วย ๒.หัวหน้าหน่วยงานหรือหัวหน้ากองการศึกษา และกองคลังมอบตะขบให้คำแนะนำในการจัดซื้อจัดจ้าง	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม อบต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.. ๓๐.....เดือน..กันยายน..พ.ศ....๒๕๖๔....

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๒.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กวัตถุประสงค์เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นไปตามอำนาจหน้าที่และบรรดาภารกิจของหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ	การจัดทำบัญชีหรือเอกสารการเงินไม่ถูกต้อง	๑.พัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องในหน้าที่ในการปฏิบัติงาน ๒.ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลให้คำปรึกษา เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการตามระเบียบ	๑.เจ้าหน้าที่ที่เข้ารับการฝึกอบรมมีความรู้มากขึ้นและนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงาน ๒.ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ	เนื่องจากงานด้านการเงินและบัญชีเป็นเรื่องใหม่สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กการจัดทำบัญชีหรือเอกสารการเงินอาจไม่ถูกต้อง	พัฒนาบุคลากรที่มีฝีมือคุณภาพโดยการส่งเข้าอบรมตามหลักสูตรต่างๆ หรือจากการสอนงาน	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม อบต.ตะขบ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

ลายมือชื่อ.....

(นางกานดา เทียงอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

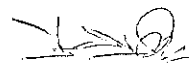
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ มีความเพียงพอ และดำเนินการปฏิบัติการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ลายมือชื่อ จ.ส.อ.



(wachai rattanapant)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ

ผู้ตรวจสอบภายใน

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัด

- ๑) กิจกรรมการมีส่วนร่วมของประชาชนจัดทำประชาคม
- ๒) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๓) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๔) การดำเนินการส่งเสริมการเกษตร

๒.๓ งานป้องกันและแก้ไขปัญหายั่งยืน กิจกรรมการช่วยเหลือประชาชนจากภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉิน จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าประชุม สัมมนา และฝึกอบรมความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบและข้อสั่งการต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความรู้ต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นและขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นที่มีค่าใช้จ่ายน้อยลง เช่น ให้ทางองค์การบริหารส่วนตำบลจ่ายเพียงค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เป็นต้น

๒.๔ การดำเนินการส่งเสริมการเกษตร ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้ทราบและเข้าใจถึงการดำเนินการและมีการประสานและขอรับการสนับสนุนจากหน่วยงานอื่นและจัดทำโครงการเกี่ยวกับหลักการเศรษฐกิจพอเพียงให้มากขึ้น เช่น การปลูกผักสวนครัว เลี้ยงปลา อาหารแปรรูปจากผลผลิตทางการเกษตร

กองคลัง

๑) กิจกรรมการตรวจสอบและอนุมัติฎีกาการควบคุมงบประมาณ การจัดทำเอกสารการยืมเงินงบประมาณและหลักฐานการยืมเงินในกรณีเดินทางไปราชการ มีการควบคุมระดับหนึ่งแต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ การส่งใช้เงินยืมมีความล่าช้า มีการควบคุมระดับหนึ่งแต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ แต่การตรวจฎีกามีการควบคุมระดับหนึ่งเนื่องจากมีฎีกาจำนวนมากผู้ที่มีหน้าที่ตรวจฎีกาอาจตรวจฎีกาล่าช้า แต่ยังคงต้องควบคุมต่อไป

๒) กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การใช้ การควบคุม การเก็บรักษา มีการควบคุมระดับหนึ่ง แต่ยังมีความเสี่ยงเนื่องจากผู้ใช้ไม่มีความรับผิดชอบในการใช้และเก็บรักษาร่วมกันทรัพย์สินสูญหาย การจำหน่ายทรัพย์สินออกจากทะเบียนไม่เป็นไปตามระเบียบที่กำหนด เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและคู่มือการใช้และดูแลทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความชำนาญและจิตสำนึกที่ดีในการใช้และการดูแลรักษาทรัพย์สินของทางราชการ ไม่มีนโยบายหลักเกณฑ์ และแผนการบำรุงรักษาทรัพย์สินที่เหมาะสมมีการจัดทำทะเบียนประวัติทรัพย์สินประวัติการบำรุงรักษาในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเป็นเรื่องเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ที่พิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งจะต้องติดตามผลต่อไป และยังคงต้องควบคุมต่อไป

๓) กิจกรรมการตรวจสอบและการควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็ค พบความเสี่ยง คือ มีเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายในการนำเช็คไปจ่ายหลายคนหากมีกรณีปัญหาเกิดขึ้นเกี่ยวกับเช็คจะตรวจสอบได้ยากว่าผู้ใดเป็นผู้ดำเนินการผิดพลาด มีการควบคุมโดย ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ตรวจสอบ ควบคุมดูแล เก็บรักษาเช็คด้วยตนเอง และในการจ่ายเช็คผู้อำนวยการกองคลัง จัดทำบันทึก หรือคำสั่ง มอบหมายเจ้าหน้าที่ในการจ่ายเช็คให้ชัดเจน ซึ่งจะต้องติดตามผล และยังคงต้องควบคุมต่อไป

๔) กิจกรรมการเขียนเช็ค พบความเสี่ยง คือ การเขียนเช็คโดยที่มีเจ้าหน้าที่ตั้งแต่สองคนขึ้นไปสามารถเขียนเช็คได้โดยไม่มีคำสั่งแต่งตั้งที่ชัดเจนทำให้การตรวจสอบเช็คเป็นไปได้ยาก ควบคุมโดยหากผู้อำนวยการกองคลังไม่สามารถเขียนเช็คด้วยตนเอง มีการมอบหมายโดยการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เขียนเช็คอย่างชัดเจน ซึ่งจะต้องติดตามผล และยังคงต้องควบคุมต่อไป

กองช่าง

๑) กิจกรรมการออกแบบและควบคุมอาคาร การควบคุมอาคาร งานก่อสร้าง มีการควบคุมให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร แต่เนื่องจากการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ความเข้าใจกับประชาชนในตำบลในหมู่บ้าน รวมทั้งในตำบลตะขบมีพื้นที่รับผิดชอบ จำนวน ๒๒ หมู่บ้าน รวมทั้งพนักงาน ส่วนตำบล/เจ้าหน้าที่ กองช่างมีจำนวนบุคลากรน้อย จึงทำให้ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในข้อกฎหมายของ พรบ.ควบคุมอาคาร

๒) กิจกรรมงานการใช้การควบคุมและการเก็บรักษาพัสดุ มีการควบคุม มีการทำบันทึกการใช้และเบิกจ่ายของพัสดุอย่างต่อเนื่อง แต่พัสดุบางอย่างใช้ในงานองค์การบริหารส่วนตำบลทำให้การควบคุมเป็นไปได้ยากเพราะมีหลายกองที่ใช้พัสดุร่วมกัน

๓) กิจกรรมด้านงานโครงสร้างพื้นฐาน มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สาธารณะสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแล ซึ่งทำให้เกิดสูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้นจึงมีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ร่วมกันปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าสาธารณะสมบัติที่ใช้ร่วมกัน เนื่องจากตำบลตะขบมีพื้นที่รับผิดชอบจำนวน ๒๒ หมู่บ้าน งบประมาณในการซ่อมแซมมีจำนวนจำกัด

๔) กิจกรรมงานไฟฟ้าสาธารณะ มีการควบคุมแต่เนื่องจากตำบลตะขบมีพื้นที่รับผิดชอบ จำนวน ๒๒ หมู่บ้าน อาจทำให้ตรวจสอบและติดตั้งยังไม่ทั่วถึงอันเนื่องมาจากงบประมาณตลอดทั้งเครื่องจักร และเจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอสำหรับการติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะประโยชน์

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑) กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมแต่ยังคงต้องดำเนินการควบคุมต่อไป เนื่องจากครูในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กค่อนข้างมีอายุมาก จึงทำให้การดำเนินงานด้านจัดซื้อจัดจ้างอาจมีปัญหาในด้านการใช้ระบบเทคโนโลยีด้านคอมพิวเตอร์

๒) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมในระดับหนึ่งแต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ในการควบคุมระดับหนึ่งและยังคงต้องพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ เนื่องจากการงานด้านการเงินและบัญชี เป็นเรื่องใหม่สำหรับศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ประกอบกับเจ้าหน้าที่คนเดียวปฏิบัติงานหลายภารกิจจึงทำให้การปฏิบัติงานเกิดข้อผิดพลาดได้ หัวหน้าหน่วยงานจึงต้องดำเนินการควบคุมตรวจสอบด้านการเงินและบัญชีเป็นระยะๆ เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๔) กิจกรรมด้านอนามัยและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ลดปัญหาภาวะโลกร้อน และการปลูกป่ามีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ถือว่าบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

๕) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณสุข กิจกรรมด้านงานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ มีการควบคุมในระดับหนึ่ง บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง

๖) กิจกรรมการดำเนินการระบบการแพทย์ฉุกเฉิน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน EMS ยังขาดความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงาน แต่มีการควบคุมระดับหนึ่งคือส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล โทร. ๐๔๔-๐๐๙๕๕๙.

ที่ นม. ๗๖๖๐๑ / ๙๔๒๒ วันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง การประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับ สำนัก/กอง/ส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง,
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จะดำเนินการจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหนังสือประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

บัดนี้ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ กำลังจะสิ้นสุดลง ในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เพื่อให้การดำเนินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จึงให้ทุกระดับ สำนัก/กอง/ส่วนราชการ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กำหนดและรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการคณะกรรมการฯ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ภายในวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ พร้อมนี้ส่งสำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

(นายสุรชาติ ปีกสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ทราบ

๑. สำนักปลัดฯ..... 13/9/64
๒. กองคลัง..... 13/9/64
๓. กองช่าง..... 13/9/64
๔. กองการศึกษา..... 13/9/64
๕. กองสาธารณสุข..... 13/9/64



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ ก/๕๖/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ.๒๕๕๒ ประกอบกับ ข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ ข้อ ๙ วรรคสาม กำหนดให้คณะกรรมการเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบจึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังต่อไปนี้

(๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

(๒) ผู้อำนวยการกองคลัง

(๓) ผู้อำนวยการกองช่าง

(๔) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

(๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

(๖) หัวหน้าสำนักปลัด

(๗) นักทรัพยากรบุคคล

(๘) เจ้าพนักงานธุรการ (สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล)

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

(๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

(๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

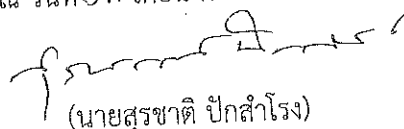
(๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔


(นายสุรชาติ ปีกำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ประธานคณะกรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ และเลขานุการ

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ช่วยเลขานุการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล โทร ๐๔๔๐๐๙๕๕๙

ที่ นม ๗๖๖๐๑ / ๘๕๗ วันที่ ๖๗ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง แจ้งคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบและระดับ สำนัก/กอง/ส่วนราชการ

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง,
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบและระดับ สำนัก/กอง/ส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอแจ้งคำสั่งดังกล่าวให้ทุกส่วนราชการทราบ และแจ้งพนักงานในสังกัดผู้ที่ได้รับแต่งตั้งทราบด้วย รายละเอียดปรากฏตามคำสั่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและปฏิบัติตามคำสั่ง

(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ทราบ

๑. สำนักปลัดฯ 13/9/64

๒. กองคลัง 13/9/64

๓. กองช่าง 13/9/64

๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม 13/9/64

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม 13/9/64



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ พ/๕๗/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ.๒๕๕๒ ประกอบกับ หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------|
| (๑) นายราเชนทร์ ผึ้งตะขบ | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางจิราพร แสงลุน | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ |
| (๓) จ.ส.อ.ขวัญชัย รัตนพันธุ์ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ | กรรมการ |
| (๔) นางสุพิน รัตนพันธุ์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| (๕) นางสาวลำพู ปะถานะ | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการและ
เลขานุการ |
| (๖) นางสาวปรางค์กร เมินกระโทก | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |
| (๗) นางลลิตา ทิมฉิมพลี | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของสำนักปลัดให้หัวหน้าสำนักปลัดลงนาม แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการคณะกรรมการฯ
ระดับหน่วยงานทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ของทุกปี เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ ๗๕๘/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ.๒๕๕๒ ประกอบกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|-----------------------------------|------------------|
| (๑) นางกานดา เทียงอินทร์ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางสาวฤทัยรัตน์ สุนนทราช | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ | กรรมการ |
| (๓) นางจินตนา หงส์พิทักษ์ชน | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| (๔) นางสาวรุ่งอรุณ เทียบขุนทด | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ | ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังให้ผู้อำนวยการกองคลังลงนาม แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการคณะกรรมการระดับหน่วยงานทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ของทุกปี เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ ท/๕๕/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ.๒๕๕๒ ประกอบกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| (๑) นายจ๊กกฤษณ์ เมืองแก้ว | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นายขวัญชัย เสริฐสูงเนิน | นายช่างโยธาอาวุโส | กรรมการ |
| (๓) นางสาวชัชชญา ตะลา | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างให้ผู้อำนวยการกองช่างลงนาม แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการคณะกรรมการระดับหน่วยงานทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ของทุกปี เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ พ.ร.๐ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๔ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ.๒๕๕๒ ประกอบกับ หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑

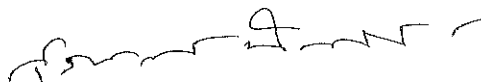
เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯและ
วัฒนธรรม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|--|---------------------|
| (๑)นางสาวนภัสนันท์ คานนนิม | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษาและวัฒนธรรม | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางสาวประภา เปลี่ยนขุนทด | ครู | กรรมการ |
| (๓) นางสาวพัชรี สิทธิรูปภาพ | ครู | กรรมการ |
| (๔) นางอารียา ยมทา | ครู | กรรมการ |
| (๕) นายอภิรักษ์ อังอภิสิทธิ์ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของกองการศึกษาฯและวัฒนธรรมให้ผู้ว่าการกองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
ลงนาม แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการคณะกรรมการระดับหน่วยงานทราบ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม
ของทุกปี เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ
และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯและวัฒนธรรม อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือนกันยายนพ.ศ. ๒๕๖๔


(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ พ.๖๑ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๔ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ.๒๕๕๒ ประกอบกับ หลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐพ.ศ.๒๕๖๑

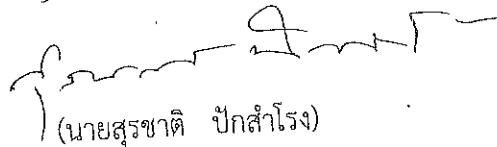
เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและ
สิ่งแวดล้อมดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|---|
| (๑) นางกานดา เทียงอินทร์ | ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน ประธานกรรมการ |
| | ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม |
| (๒) นางสาวกรรณิกา คำเกษม | พนักงานจ้างทั่วไป กรรมการ |
| (๓) นางสาวรุ่งทิวา วิจิตร | พนักงานจ้างทั่วไป กรรมการ |
| (๔) นางสาววนิดา ไทสูงเนิน | พนักงานจ้างทั่วไป กรรมการ |
| (๕) นางสาวรัตตญา คำนนท์ | พนักงานจ้างทั่วไป กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ให้ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
ลงนาม แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการคณะกรรมการระดับหน่วยงานทราบ ภายในวันที่
๑๐ ตุลาคม ของทุกปี เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วน
ตำบลตะขบ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔


(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล โทร. ๐๔๔๐๐๙๕๕๙

ที่ นม ๗๖๖๐๑ / ค.ส.พ. วันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง การประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับ สำนัก/กอง/ส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

เรื่องเดิม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จะดำเนินการจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหนังสือประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ข้อพิจารณา

บัดนี้ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ กำลังจะสิ้นสุดลง ในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ เพื่อให้การดำเนินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ จึงเห็นควรให้ทุกสำนัก/กอง/ส่วนราชการ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กำหนดและรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการคณะกรรมการฯ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ภายในวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ ดังนี้

๑.แบบ วค.๑ (ถ้ามี)

๒.แบบ วค.๒ (ถ้ามี)

๓.แบบ ปค.๑

๔.แบบ ปค.๔

๕.แบบ ปค.๕

๖.แบบ ปค.๖ (ถ้ามี)

ข้อเสนอ

จึงเห็นควรแก้ไขคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ที่ ๖๖๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้เป็นปัจจุบัน และแจ้งทุกส่วนราชการทราบเพื่อรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของทุกส่วนราชการ เพื่องานเลขานุการฯ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากพิจารณาอนุมัติโปรดลงนามในเอกสารที่เสนอมาร่วมนี้

(นางสาวลำพู ปะถานะ)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

(ลงชื่อ)

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

(ลงชื่อ)

(นางกานดา เทียงอินทร์)

คำสั่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลตะขบ

 -อนุมิต^๖

☐ ไม่อนุมัติ

(ลงชื่อ)

(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ที่ บ.บ.ต./๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๕๕ มาตรา ๖๐ แห่งพระราชบัญญัติสภาพัฒนาการและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ.๒๕๓๗ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึง (ฉบับที่ ๖) พ.ศ.๒๕๕๒ ประกอบกับ ข้อ ๕ ของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ ข้อ ๙ วรรคสาม กำหนดให้คณะกรรมการเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบจึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ดังต่อไปนี้

(๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ประธานคณะกรรมการ

(๒) นางกานดา เทียงอินทร์ ผู้อำนวยการกองคลัง

กรรมการ

(๓) นายจกฤกษ์ เมืองแก้ว ผู้อำนวยการกองช่าง

กรรมการ

(๔) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

กรรมการ

(๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม

กรรมการ

(๖) นายราเชนทร์ ผึ้งตะขบ หัวหน้าสำนักปลัด

กรรมการ และเลขานุการ

(๗) นางสาวลำพู ปะถานะ นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

ผู้ช่วยเลขานุการ

(๘) นางสาวกฤษณา ทองเจือ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

(๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

(๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

(นายสุรชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ โทร ๐๔๔๐๐๙๕๕๙
ที่ นม.๗๖๖๐๑.๑๐๖๙ วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔
เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลตะขบ

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบที่ ๗๕๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ซึ่งคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในได้ดำเนินการประชุม เพื่อติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ เรียบร้อย เมื่อวันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ น.
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ เพื่อเสนอให้นายกองค้การบริหารส่วนตำบลตะขบพิจารณา
ลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอปรางค์ชัย ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นสุดปีงบประมาณ นั้น

ข้อพิจารณา

บัดนี้ งานเลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลตะขบ ได้ดำเนินการรวบรวมและจัดทำการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่เสนอมาพร้อมนี้

ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากพิจารณาอนุมัติโปรดลงนามในเอกสารที่เสนอมาพร้อมนี้

(นางสาวลำพู ปะถานะ)
นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

-ทราบ

ความเห็น

(นายราชนทร์ ผังตะขบ)

หัวหน้าสำนักปลัด

เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

๒/ทราบ...

-ทราบ

ความเห็น.....
.....

(นางกานดา เทียงอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ประธานคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

- ทราบ

☒ - อนุมัติตามที่เสนอ

☐ - ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....

(นางกานดา เทียงอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

บัญชีรายชื่อผู้เข้าประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔

เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ผู้เข้าประชุม

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางกานดา เทียงอินทร์	ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ		
๒	นางกานดา เทียงอินทร์	ผู้อำนวยการกองคลัง		
๓	นายจกฤชณ์ เมืองแก้ว	ผู้อำนวยการกองช่าง		
๔	นางกานดา เทียงอินทร์	ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข		
๕	นางสาวนภัสนันท์ คานนิม	นักวิชาการศึกษาชำนาญการรักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา		
๖	นายราเชนทร์ ผึ้งตะขบ	หัวหน้าสำนักปลัด		

ผู้เข้าร่วมประชุม

ที่	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวลำพู ปะถานะ	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ		
๒	นางสาวภาวิณี แก่นสูงเนิน	พนักงานจ้างทั่วไป		

รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔

เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ผู้เข้าประชุม

๑.นางกานดา เทียงอินทร์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประธานกรรมการ

๒.นางกานดา เทียงอินทร์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ

๓.นายจกฤชณ์ เมืองแก้ว ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ

๔.นางกานดา เทียงอินทร์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กรรมการ

๕.นางสาวนภัสนันท์ คานนนิม ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กรรมการ และเลขานุการ

๖.นายราเชนทร์ ผึ้งตะขบ ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

ผู้ไม่เข้าประชุม

-ไม่มี-

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑.นางสาวลำพู ปะถานะ ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ ผู้ช่วยเลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา

เวลา ๐๙.๓๐ น.

เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประธานกรรมการฯ ทำหน้าที่ประธานที่ประชุม กล่าวต้อนรับผู้เข้าประชุม และเริ่มดำเนินการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๑
ประธานกรรมการฯ

เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

-แจ้งหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

-แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบที่ ๗๕๖/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุม ภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์

๒/ปฏิบัติ...

ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ตามรายชื่อและตำแหน่ง ดังนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ ประธานกรรมการ
๒. นางกานดา เทียงอินทร์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
๓. นายจกฤชณ์ เมืองแก้ว ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ
๔. นางกานดา เทียงอินทร์ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุข กรรมการ
๕. นางสาวณัสนันท์ คณานิม ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา กรรมการ

๖. นายราเชนทร์ ผึ้งตะขบ ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการและเลขานุการ

(๗) นางสาวลำพู ปะถานะ ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

มติที่ประชุม
ระเบียบวาระที่ ๒

ประธานกรรมการฯ

มติที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓

ประธานกรรมการฯ

เลขานุการคณะกรรมการฯ

รับทราบ

เรื่องรับรองรายงานการประชุม

-ไม่มี-

เรื่องพิจารณา

๓.๑ การรายงานผลและการติดตามการควบคุมภายในของปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ให้เลขานุการชี้แจงรายละเอียดเพิ่มเติมครับ
ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นต้องดำเนินการจัดทำการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์

๓/ดังกล่าว...

พิจารณา ลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้น
ปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์มของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ดังนี้

(๑) แบบ วค.๑ (ถ้ามี)

(๒) แบบ วค.๒ (ถ้ามี)

(๓) แบบ ปค. ๑

(๔) แบบ ปค. ๔

(๕) แบบ ปค. ๕

(๖) แบบ ปค. ๖ (ถ้ามี)

๔. ให้คณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง/ส่วนราชการ จัดส่งรายงานฯ
ตามกำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัด
องค์การ บริหารส่วนตำบลตะขบทราบ โดยด่วน

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน
เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายใน แก่สำนัก/กอง/ส่วนราชการ เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม
ซึ่งแต่ละส่วนราชการในองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบได้จัดส่งควบคุม
ภายในระดับสำนัก/กอง/ส่วนราชการ มาแล้วโดยฝ่ายเลขานุการได้รวบรวม
และจัดทำเป็นร่างระดับองค์กร เรียบร้อยแล้ว ตามเอกสารที่แจกให้ครับ
ต่อไปขอให้คณะกรรมการพิจารณาร่วมกันค่ะ

ประธานกรรมการฯ
คณะกรรมการฯ

คณะกรรมการร่วมกันพิจารณากลับกรองการควบคุมภายใน ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ซึ่งมีข้อมูลมาจากแต่ละส่วนราชการรวบรวมมา
และหัวหน้าส่วนราชการลงนามมาแล้ว ซึ่งฝ่ายเลขานุการได้จัดทำร่าง
ควบคุมภายในระดับองค์กรมาเรียบร้อยแล้ว

ประธานกรรมการฯ

เมื่อที่ประชุมร่วมกันพิจารณากลับกรองการควบคุมภายใน ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในภาพรวมของหน่วยงาน ขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลตะขบแล้ว ดิฉันขอมติที่ประชุมเห็นชอบตามร่างควบคุมภายใน
ระดับองค์กรหรือไม่ค่ะ

มติที่ประชุม

เห็นชอบเป็นเอกฉันท์

ประธานกรรมการฯ

เมื่อที่ประชุมเห็นชอบเรียบร้อยแล้วจะนำเสนอเพื่อให้นายกององค์การบริหาร
ส่วนตำบลตะขบ ลงนามเพื่อรายงานนายอำเภอปกครองชัย ต่อไป

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔

เรื่องอื่น ๆ

-ไม่มี-

๕/ประธาน...

ประธานกรรมการฯ

ปิดประชุม

มีท่านใดจะเสนออะไรอีกไหมคะถ้าไม่มีผมขอปิดการประชุม

เวลา ๑๐.๓๐ น.

ผู้จัดบันทึกการประชุม

(นางสาวลำพู ปะถานะ)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ตรวจบันทึกการประชุม

(นายราเชนทร์ ฝั่งตะขบ)

หัวหน้าสำนักปลัด

เลขานุการคณะกรรมการฯ

ผู้ตรวจรับรองบันทึกการประชุม

(นางกานดา เทียงอินทร์)

ผู้อำนวยการกองคลัง รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

ประธานคณะกรรมการฯ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล โทร. ๐๔๔๐๐๙๕๕๙...
ที่ นม. ๗๖๖๐๑ / ๘๕๕ วันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง...
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่าง,
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบที่ ๗๕๖ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๔

เพื่อให้การดำเนินการดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงขอเชิญประชุมคณะกรรมการฯ ในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ รายละเอียดปรากฏตามคำสั่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและเข้าประชุมตามวันและเวลาดังกล่าว

(นายสุชาติ ปักสำโรง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลตะขบ

๑. สำนักปลัด... 13/9/64

๒. กองคลัง... 13/9/64

๓. กองช่าง... 13/9/64

๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม... 13/9/64

๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม... 13/9/64