



การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยหลักเกณฑ์  
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ  
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖  
ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น  
กระทรวงมหาดไทย

# สำเนาฉบับ



ที่ บร ๘๖๕๐๑/๕๕๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๑๒๔๐

๒๗/ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งรายงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่ง  
พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอหนองหงส์

อ้างถึง หนังสืออำเภอหนองหงส์ ที่ บร๐๐๒๓.๒๗/ว๙๘ ลงวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๖

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ  
(แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด  
๒.แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔.) จำนวน ๑ ชุด  
๓.แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเป็นไปตามบทบัญญัติ  
แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงกำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือ  
ปฏิบัติตาม ข้อ (๑) ยกเว้นหน่วยงานของรัฐตามวรรคสองและหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และ(๗)  
เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ  
เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่สิ้นปีงบประมาณหรือ  
สิ้นปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ กรณีผู้กำกับดูแลเป็นบุคคลเดียวกับกระทรวงเจ้าสังกัดให้ถือว่ากระทรวงเจ้าสังกัด  
ได้รับทราบรายงาน นั้นแล้ว

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ  
พ.ศ. ๒๕๖๑ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเอศรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

งานบริหารงานทั่วไป

โทร. ๐ ๔๕๖๖ ๖๕๗๕

๒๕-๑๐-๖๖

พิมพ์	
ตรวจ	
นาย	

"คนบุรีรัมย์ ครอบครัวยุคเดียวกัน สายเลือดเดียวกัน ลูกหลานรัชกาลที่ ๑"



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับองค์กร  
แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอหนองหงส์

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

(ลงชื่อ).....

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

วันที่ ๒๗ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน  
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน  
ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัด

๑.๑.๑ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาหายาเสพติด

๑. หน่วยงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลหรือตัวผู้ค้ายาเสพติดได้และ  
ผู้เสพยากรายมีการปกปิดข้อมูลไม่กล้าเปิดเผยให้กับองค์กรผู้รับผิดชอบได้รับทราบ

๒. ยังมีการจับกุมผู้ขายได้เป็นช่วงๆ และมียาเสพติดที่ได้จากการจับกุมเป็นจำนวนมากแต่ยังไม่สามารถแก้ปัญหาได้

**๑.๑.๒.กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน**

-โครงการที่นำมาบรรจุลงในแผนพัฒนาฯ มีจำนวนโครงการด้านโครงสร้างพัฒนาพื้นฐานมากเกินไป ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ได้ประสิทธิภาพเท่าที่ควร โครงการที่ประชาชนต้องการไม่ทั่วถึง

**๑.๑.๓.กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย**

-สภาพแวดล้อมขณะปฏิบัติงานบางครั้งไม่สามารถคาดหมายได้ความเสี่ยงและอันตรายอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

**๒) กองคลัง**

กิจกรรมการงานตรวจสอบฎีกาก่อนดำเนินการเบิก-จ่าย

๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเบิก - จ่าย ฎีกาที่ถูกต้อง

๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาและลายเซ็นผู้ที่เกี่ยวข้องว่าครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนทำการเบิกจ่ายเช็ค

**๓) กองช่าง**

กิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมอาคาร ความเสี่ยงที่มีอยู่

๑. งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานทั้งงานสำรวจ ประมาณราคางาน เขียนแบบและงานควบคุมการก่อสร้างทำให้งานเกิดความผิดพลาดได้ง่าย

๒. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและเชี่ยวชาญในการออกแบบ เขียนแบบและควบคุมงานอาคารทำให้งานเกิดความล่าช้า

**๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**

กิจกรรมด้านการจัดทำบัญชีของสถานศึกษา ความเสี่ยงที่มีอยู่

-ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านทำให้เกิดความล่าช้า การบันทึกบัญชีไม่เป็นปัจจุบัน

**๕) กองสวัสดิการสังคม**

กิจกรรมโครงการเงินเศรษฐกิจชุมชน ความเสี่ยงที่มีอยู่

-กลุ่มผู้กู้ยืมไปขาดความสนใจในการชำระหนี้ตามสัญญาเงินกู้ยืมที่กำหนดไว้

-กลุ่มลูกหนี้ที่ค้างชำระเงินยืมไม่ชำระทำให้องค์กรขาดการคล่องตัวในการปฏิบัติงาน

**๕) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**

๖.๑.๑ กิจกรรมด้านงานการควบคุมโรคติดต่อ ความเสี่ยงที่มีอยู่

๑. สถานการณ์การเกิดโรคอุบัติใหม่เกิดมาเรื่อยๆ และไม่สามารถควบคุมได้

๒. ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความตระหนักในการป้องกันโรคติดต่อ

- ๖.๑.๒ กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด(กำจัดขยะมูลฝอย)
  - ๑.ชุมชนขาดความเอาใจใส่ในการคัดแยกขยะในครัวเรือน
  - ๒.ปริมาณขยะที่เพิ่มและการทิ้งขยะไม่ได้มีการคัดแยกก่อนนำทิ้ง
- ๖.๑.๓ กิจกรรมด้านขาดแคลนบุคลากรด้านงานสาธารณสุข
  - ๑.เจ้าหน้าที่ส่วนอื่นมาปฏิบัติงานแทนทำให้เกิดความผิดพลาดได้และเกิดความล่าช้า
  - ๒.ชุมชนขาดความรู้ ความเข้าใจ ด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมที่ถูกต้อง

## ๒.การปรับปรุงการควบคุมภายใน

### ๒.๑ สำนักปลัด

#### กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

- ๑.จัดประชุมภาครัฐ และภาคประชาชนเพื่อได้ทำมาตรการทางสังคม
- ๒.จัดตั้งศูนย์ป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดระดับหมู่บ้าน/ระดับตำบล
- ๓.มีการแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจขึ้นมาเพื่อติดตามเยี่ยม ผู้ผ่านการบำบัดโดยเฉพาะ
- ๔.ดำเนินการจัดทำโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติด

#### กิจกรรมด้านวิเคราะห์นโยบายและแผน

- ๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์บทบาทของประชาชนในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ
- ๒.ให้ประชาชนนำโครงการจากแผนชุมชน/รายงานการประชุมหมู่บ้านโครงการเร่งด่วนที่  
ต้องการรับการแก้ไขส่งให้ อบต. เพื่อบรรจุเข้าแผนพัฒนาฯ

#### กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ๑.กำชับให้เจ้าหน้าที่ระมัดระวังในการปฏิบัติงาน
- ๒.สำรวจวัสดุอุปกรณ์ที่เก่าชำรุด เพื่อรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาและดำเนินการจัดซื้อ
- ๓.ปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานที่จัดทำไว้
- ๔.ขอความร่วมมือหน่วยงานภายนอกเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงาน

### ๒.๒ กองคลัง

#### กิจกรรมงานตรวจสอบฎีกาก่อนดำเนินการเบิก - จ่าย

- ๑.ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองช่วยตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการตามขั้นตอนของการขอเบิกจ่าย
- ๒.มีการตรวจสอบความถูกต้องของฎีกาจากกองคลังอีกครั้งก่อนทำการเบิกจ่ายเพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบฯ ต่อไป

**๒.๓ กองช่าง**

**กิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมอาคาร**

๑. ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน
๒. กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ กฎหมายโดยเคร่งครัด
๓. ให้ผู้ปฏิบัติงานไปศึกษาอบรมเพิ่มความรู้
๔. ติดตามการปฏิบัติงานและควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้
๕. รับโอนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง

**๒.๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม**

**กิจกรรมด้านการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาในสังกัด อปท.**

๑. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง
๒. ศึกษาและปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
๓. ศึกษาจากคู่มือเอกสารประกอบแนวทางการบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ
๔. มีการตรวจสอบความถูกต้องของการบันทึกบัญชีจากหน่วยงานแม่

**๒.๕. กองสวัสดิการสังคม**

**กิจกรรมโครงการเงินกองทุนเศรษฐกิจชุมชน**

๑. กองสวัสดิการสังคมได้ทำหนังสือทวงครั้งที่ ๑ หากยังไม่มาชำระหนี้ครั้งต่อไปทำหนังสือถึงคณะกรรมการแต่ละกลุ่ม
๒. ผู้บริหารกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ติดตามผลการดำเนินงานพร้อมรายงานผลและปัญหาอุปสรรคให้ผู้บริหารทราบ

**๒.๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม**

**กิจกรรมด้านการควบคุมโรค**

๑. ติดตามสถานการณ์การเกิดโรคอุบัติใหม่
๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่อื่นมาช่วยเหลือเพื่อให้ทันต่อสถานการณ์

**กิจกรรมด้านงานการจัดเก็บขยะรักษาความสะอาด**

๑. แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ชุมชนได้เห็นถึงความสำคัญในการกำจัดขยะภายในครัวเรือน
๒. สร้างความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ดูแลสภาพตนเอง
๓. สร้างจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม

กิจกรรมด้านขาดแคลนบุคลากรด้านงานสาธารณสุข

๑. จัดทำหนังสือถึงผู้บริหารท้องถิ่นให้แจ้งถึงงานบุคลากรดำเนินการบรรจุ รับโอน ย้ายในตำแหน่งที่ขาดแคลนโดยเร่งด่วน
๒. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการกำหนดแผนงานที่ชัดเจน





รายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
ระดับองค์กร  
แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรีมีการสร้างจิตสำนึกและตระหนักในการปฏิบัติราชการยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารท้องถิ่น มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑ สำนัก ๕ กอง ได้แก่ สำนักปลัด, กองคลัง, กองช่าง, กองการศึกษา, กองสวัสดิการสังคมและกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑.๔.๑ มีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ได้รับความรู้พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๔.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ หน่วยงานของรัฐ ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ หน่วยงานของรัฐระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒.๑ ผู้บริหารท้องถิ่น ปลัด อบต. ผู้อำนวยการทุกส่วนราชการ มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบล มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิด ดังนี้</p> <p><b>สำนักปลัด</b></p> <p>๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด เนื่องจากหน่วยงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลหรือตัวผู้ค้ายาเสพติดได้ ผู้เสพบางรายมีการปกปิดข้อมูลไม่กล้าเปิดเผยให้กับองค์กรผู้รับผิดชอบได้ทราบ</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน เนื่องจากการจัดประชุมประชาคมระดับตำบล กลุ่มเป้าหมาย ประชาชนที่เข้าร่วมไม่มากเท่าที่ควร ส่วนมากเป็นผู้นำชุมชน/ผู้นำหมู่บ้าน กิจกรรม/โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานมากเกินไป ถึงแม้ว่าจะเป็นความต้องการของประชาชนในพื้นที่โดยตรง เนื่องจากมีงบประมาณน้อย ไม่เพียงพอในการดำเนินการ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
	<p>๓.กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เนื่องจาก สภาพแวดล้อมขณะปฏิบัติงานบางครั้งไม่สามารถคาดการณ์ได้ความเสี่ยงและอันตรายอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลาและการติดต่อสื่อสารนอกเวลาราชการ</p> <p><u>๒.กองคลัง</u> โครงการหมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ด้านปริมาณงานแบบแปลนของโครงการเกิดความผิดพลาดบ่อยเนื่องจากหน่วยงานเจ้าของงบประมาณไม่ตรวจสอบก่อนบรรจุเข้าแผนหรือข้อบัญญัติ เมื่องานพัสดุดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและทำสัญญางานโครงการจะมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้งานเกิดความล่าช้า มีปัญหา ซึ่งอาจเกิดความเสียหายได้</p> <p><u>๓.กองช่าง</u> กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร เนื่องจากขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและเชี่ยวชาญในการออกแบบและควบคุมงานอาคาร ทำให้งานเกิดความล่าช้า</p> <p><u>๔.กองการศึกษา</u> กิจกรรมด้านการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาในสังกัดอปท. เนื่องจากบุคลากรขาดทักษะและความชำนาญในการจัดทำบัญชี รวมถึงบุคลากรที่ได้รับมอบให้รับผิดชอบงานด้านบัญชี มีภาระงานหลายอย่าง ส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า และอาจเกิดข้อผิดพลาดได้</p> <p><u>๕.กองสวัสดิการสังคม</u> กิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียนและจ่ายเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล เนื่องจากความล่าช้าในการรับสิทธิ์ของประชาชน และความหวั่นถึงการรับสิทธิ์ประโยชน์จากรัฐ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒.๓ หน่วยงานของรัฐพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ หน่วยงานของรัฐระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ หน่วยงานของรัฐระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ หน่วยงานของรัฐระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p><b>๒.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p>๑.กิจกรรมด้านการขาดแคลนบุคลากร เนื่องจากการขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรงทำให้ขาดความชำนาญเฉพาะด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า</p> <p>๒.กิจกรรมด้านการควบคุมโรคติดต่อ_เนื่องจากประชาชนบางส่วนยังขาดความตระหนักในการป้องกันและดูแลสุขภาพตนเองเมื่อเป็นโรคติดต่อ</p> <p>๒.กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาด (การกำจัดขยะมูลฝอย)_เนื่องจากประชาชนบางส่วนยังขาดความตระหนักในการรักษาความสะอาดบ้านเรือนของตนเอง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรีมีการพัฒนากิจกรรมการควบคุมด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน เช่น ระบบบันทึกบัญชีท้องถิ่น ระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระบบศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อปท.</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓.๓ หน่วยงานของรัฐจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในโดยกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในโดยกำหนดเป็นแผนและมีการติดตามผลการปฏิบัติตามกิจกรรม ดังนี้</p> <p><b>๑.สำนักปลัด</b></p> <p><b>๑.กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b></p> <p>๑.มีการนำแผนของท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องยาเสพติดนำเข้าในการจัดทำข้อบัญญัติเพื่อจัดโครงการเกี่ยวกับยาเสพติด โดยมีเป้าหมายให้กลุ่มเสี่ยง เช่น เยาวชนเข้าร่วมโครงการฯ ในแต่ละครั้ง</p> <p>๒.มีการประสานงานกับหน่วยงานเฉพาะกิจในการทราบข้อมูลเกี่ยวกับยาเสพติดในเรื่องของการเพิ่ม หรือลดของจำนวนผู้เสพและผู้ขาย</p> <p><b>๒.กิจกรรมด้านการงานวิเคราะห์นโยบายและแผน</b></p> <p>๑.ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>๒.การทำหนังสือประชาสัมพันธ์การให้ข้อมูลข่าวสาร การเข้าร่วมประชุมประชาคมตำบล ให้ประชาชนรับทราบล่วงหน้าอย่างทั่วถึง</p> <p><b>๓.กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>๑.มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ระมัดระวังในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.มีการสำรวจวัสดุอุปกรณ์ที่เก่าชำรุด เพื่อรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาและดำเนินการจัดซื้อมีการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานที่จัดทำไว้มีการขอความร่วมมือหน่วยงานภายนอกเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.กำชับเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์/ผู้ปฏิบัติงานให้เตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่อยู่ตลอดเวลา</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
	<p><b>๒. กองคลัง</b> การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ๑. รายงานปัญหาและอุปสรรคให้ผู้บริหารทราบและ กำกับผู้ปฏิบัติงานด้านกองช่าง ก่อนจะบรรจุโครงการลง ในข้อบัญญัติประจำปีและก่อนที่จะขออนุมัติให้ทบทวน ปริมาณงาน แบบแปลนว่าถูกต้องหรือไม่ ก่อนที่จะส่ง มอบให้งานพัสดุดำเนินการจัดหาพัสดุ ๒. ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อนำมาใช้ในการ ปฏิบัติงาน</p> <p><b>๓. กองช่าง</b> กิจกรรมงานออกแบบและควบคุมอาคาร -จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านนี้เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ในการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการ ออกแบบ</p> <p><b>๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</b> กิจกรรมด้านการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาในสังกัด อปท. -ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง เพื่อได้ทราบถึงแนวทางและขั้นตอนของ การบันทึกบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด เพื่อให้เกิด ความชำนาญและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย</p> <p><b>๕. กองสวัสดิการสังคม</b> กิจกรรมการขึ้นทะเบียนและจ่ายเงินช่วยเหลือเด็ก แรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล -ดูแลทำความเข้าใจให้กับประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการ ขึ้นทะเบียนและจ่ายเงินช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด ตามนโยบายรัฐบาล</p>

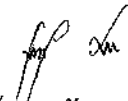
องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ หน่วยงานของรัฐจัดทำหรือการจัดการ จัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ หน่วยงานของรัฐมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด</p>	<p><b>๖. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p><b>๑. กิจกรรมด้านขาดแคลนบุคลากรด้านสาธารณสุข</b> -ผู้บริหารมีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ส่วนอื่นเข้าช่วยปฏิบัติงานในกองสาธารณสุขเพื่องานดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง</p> <p><b>๑. กิจกรรมด้านการควบคุมโรคติดต่อ</b> -ผู้บริหารมีนโยบายชัดเจนในการรักษาความสะอาดและผู้นำชุมชนร่วมขับเคลื่อนพร้อมทั้งแบ่งคำสั่งงานมอบหมายในหน้าที่ภายในกองอย่างชัดเจน</p> <p><b>๒. กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด (การกำจัดขยะมูลฝอย)</b> -ผู้บริหารมีนโยบายชัดเจนในการรักษาความสะอาดและผู้นำชุมชนร่วมขับเคลื่อนพร้อมทั้งมีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายในหน้าที่ภายในกองอย่างชัดเจน</p> <p>๔.๑.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒.๑ มีการแจ้งเวียน กฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้ทุกส่วนทราบเพื่อถือปฏิบัติ</p> <p>๔.๒.๒ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น เว็บไซต์หน่วยงาน สื่อโซเชียล ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น</p> <p>๔.๒.๓ จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ การใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๑ จัดทำหนังสือผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๔.๓.๒ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น เว็บไซต์หน่วยงาน สื่อโซเชียล ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น</p>



องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๕.กิจกรรมการติดตาม</b></p> <p>๕.๑ หน่วยงานของรัฐระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการ ปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ หน่วยงานของรัฐประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือ จุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้ อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหาร ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่ เป็นเป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทัน กาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด 3 เดือน เพื่อให้มีความ มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหาร ทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม ภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลงชื่อ  ผู้รายงาน  
(นายเอกรัฐ นานอก)  
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
วันที่ ๒๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



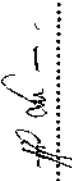
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับองค์กร  
แบบ ปค.๕

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน

สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. สำนักปลัด กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๑. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อป้องกันไม่ให้ประชาชนและเยาวชนเข้าไปเกี่ยวข้องกับยาเสพติด</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดจำนวนมากไม่ว่าจะเป็นด้านการจำหน่ายหรือจำนวนเยาวชนที่เข้าไปเกี่ยวข้องกับยาเสพติด</p> <p>๒. ผู้ปกครองขาดการดูแลเอาใจใส่เด็ก เด็กเยาวชนขาดความอบอุ่น เด็ก ด้อยร้น ไม่เชื่อฟังผู้ปกครอง ออกกลาง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลเบาะแสของผู้ค้าและผู้เสพได้</p> <p>๔. ผู้เสพบางรายมีการปกปิดข้อมูล ไม่กล้าเปิดเผยข้อมูลกับองค์กรหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบจึงทำให้จำนวนผู้เสพและผู้ขายเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>๑. จัดทำแผนและโครงการที่เกี่ยวข้องกับปัญหายาเสพติด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานด้านยาเสพติดขององค์กรมีการประสานงานในด้านการศึกษา สถานงานในด้านการศึกษา การแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๓. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปัญหาเสพติดขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี</p>	<p>๑. มีการนำแผนของท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องยาเสพติด นำเข้าในการจัดนำข้อบัญญัติเพื่อจัดโครงการเกี่ยวกับยาเสพติดโดยมีเป้าหมายให้กลุ่มเสี่ยง เช่น เยาวชนเข้าร่วมโครงการฯ ในแต่ละครั้ง</p> <p>๒. มีการประสานงานกับหน่วยงานเฉพาะกิจในการทราบข้อมูลเกี่ยวกับยาเสพติดในเรื่องของการเพิ่มหรือลดของจำนวนผู้เสพและผู้ขาย</p>	<p>๑. หน่วยงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลหรือตัวผู้ค้ายาเสพติดได้และ ผู้เสพบางรายมีการปกปิดข้อมูลไม่กล้าเปิดเผยให้กับองค์กร ผู้รับผิดชอบได้รับทราบ ๒. ยังมีการจัดกลุ่มผู้ขายได้ เป็นช่วงๆ และมียาเสพติดที่ได้จากการจับกุมเป็นจำนวนมากแต่ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้</p>	<p>๑. จัดประชุมภาครัฐ และภาคประชาชนเพื่อจัดทำมาตรการทางสังคม</p> <p>๒. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดระดับหมู่บ้าน/ระดับตำบล</p> <p>๓. มีการแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจขึ้นมาเพื่อติดตามเยี่ยมผู้ผ่านการบำบัดโดยเฉพาะ ๔. ดำเนินการจัดทำโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำนักปลัด /๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>


ลงชื่อ..........รายงาน  
 (นายเอกกริช นานอก)  
 นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน

สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
<p>๒.กิจกรรมด้านวิเคราะห์แนวโน้มและแผน  <b>วัตถุประสงค์</b>                      เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการเสนอแนะ พิจารณาตัดสินใจในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล/แผนพัฒนาท้องถิ่น และเพื่อให้การดำเนินงานจัดทำแผนฯ ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. 2548 และที่แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2562</p>	<p>๑. ระเบียบ ขั้นตอนในการจัดทำแผนฯ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่บ่อยครั้งซึ่งในการจัดทำมีขั้นตอนการปฏิบัติโดยต้องผ่านการประชาคม ปัญหา คือไม่ได้รับความร่วมมือจากประชาชน และสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID 2019 ๒. การประชุมประชาชนระดับตำบลส่วนใหญ่จะเป็นผู้นำชุมชน/ผู้ใหญ่บ้าน ๓. กิจกรรม/โครงการที่นำมาบรรจุลงในแผนฯ ไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้ เนื่องจากงบประมาณน้อยไม่เพียงพอในการดำเนินการ</p>	<p>๑. การทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์การให้ความช่วยเหลือข้อมูลข่าวสารการเข้าร่วมประชาคม ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง ๒. การปรับปรุงแผนฯ การนำแผนพัฒนาไปปฏิบัติ ต้องคำนึงถึงความจำเป็นเร่งด่วนความต่อเนื่อง เชื่อมโยงการพัฒนา</p>	<p>- การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบบทบาทและการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนา</p>	<p>- โครงการที่นำมาบรรจุลงในแผนพัฒนาฯ มีจำนวนโครงการด้านโครงสร้างพัฒนาพื้นฐานมากขึ้น ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ได้ประสิทธิภาพเท่าที่ควร โครงการที่ประชาชนต้องการไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. เพิ่มการประชาสัมพันธ์บทบาทของประชาชนในการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ ๒. ให้ประชาชนนำโครงการจากแผนชุมชน/รายงานการประชุมหมู่บ้านโครงการเร่งด่วนที่ต้องการรับการแก้ไขส่งให้ อบต. เพื่อบรรจุเข้าแผนพัฒนาฯ ให้ครอบคลุมทุกๆ ด้าน</p>	<p>สำนักปลัด/                      ๓๐ กันยายน                      ๒๕๖๗</p>

ลงชื่อ..........รายงาน

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

สำนักปลัด

รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน

สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
<p>๕.กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีประสิทธิภาพ มีความพร้อมในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานได้รับความรู้และประสบการณ์ที่จะเกิดขึ้น</p>	<p>๑. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในหน้าที่กะในกาปฏิบัติงานที่ถูกต้อง อาจเกิดความผิดพลาดในด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ขาดการประสานงานกับสมาชิก อปพร. ในการดำเนินงาน หรือมีเหตุเกิดขึ้น</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่</p> <p>๒. จัดทำข้อมูอยู่ตัวบรรจุโครงการฯ เกี่ยวกับภารกิจ ทบทวน และดำเนินการ สรรหาจัดซื้อวัสดุต่างๆ ด้านป้องกันที่มีไม่เพียงพอ ด้วยการจัดหาให้เพียงพอต่อการใช้สอย</p>	<p>๑. มีการรายงานผลการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกระยะ</p> <p>๒. สํารวจความพึงพอใจของประชาชนเมื่อมีการปฏิบัติงานแล้วเสร็จ</p>	<p>-สภาพแวดล้อมขณะปฏิบัติงานบางครั้งที่ไม่สามารถคาดหมายได้ ความเสี่ยงและอันตรายอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา</p>	<p>๑. กําชี้บให้เจ้าหน้าที่ระมัดระวังในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สํารวจวัสดุอุปกรณ์ที่เก่าชำรุดเพื่อรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาและดำเนินการจัดซื้อ</p> <p>๓. ปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานที่จัดทำไว้</p> <p>๔. ขอความร่วมมือหน่วยงานภายนอกเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงาน</p>	<p>สำนักปลัด/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ลงชื่อ..........รายงาน

( นายเอกรัฐ นานอก )  
 นายกองคํการบริหรส่วนตําลหนองชัยศรี  
 วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

## กองคลัง

รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
๒. กองคลัง งานการเงินและบัญชี กิจกรรมงานด้านตรวจสอบฎีกาก่อนดำเนินการเบิก - จ่าย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเบิก - จ่าย ฎีกาเป็นไปอย่างถูกต้อง ๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาและลายเซ็นผู้ที่เกี่ยวข้องว่าครบถ้วนถูกต้องก่อนทำการเบิก-จ่ายเช็ค	๑. การจัดทำเอกสารฎีกาไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ เช่น ลายเซ็นไม่ครบก่อนทำการเบิก-จ่าย เขียนเช็ค ๒. การเก็บฎีกาเข้าแฟ้มเก็บงานบางฎีกายังมีลายเซ็นไม่ครบทำให้เกิดความล่าช้า	๑. มีการตรวจสอบฎีกาก่อนดำเนินการจัดเก็บเพื่อรอรับการตรวจจากหน่วยงานภายนอก ๒. แจ้งประสานงานทุกกองให้มีเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้การเบิกจ่ายให้เป็นไปตามขั้นตอน	๑. มีการตรวจสอบฎีกาที่ดำเนินการแล้วเสร็จทุกวันโดยมาส ๒. มีการตรวจรับลายเซ็นเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการเบิกจ่ายฎีกาให้ครบถ้วน ๓. มีการตรวจรับเอกสารประกอบการจัดทำฎีกาให้ครบถ้วน	๑. การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารประกอบลายเซ็นผู้เกี่ยวข้องไม่ครบถ้วน	๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองช่วยตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการตามขั้นตอนของการขอเบิกจ่าย ๒. มีการตรวจสอบความถูกต้องของฎีกาจากกองคลังอีกครั้งก่อนทำการเบิกจ่าย เพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบฯต่อไป	กองคลัง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....รายงาน

( นายเอกรัฐ นานอก )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

## กองช่าง

รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด ระยะเวลา แล้วเสร็จ
๓.กองช่าง กิจกรรมดำเนินงานออกแบบและ ควบคุมอาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้การออกแบบ,เขียนแบบและ ควบคุมอาคารโครงการก่อสร้างต่างๆ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ตามมติ ครม. หนังสือสั่งการ ต่างๆ และบรรทัดฐานวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้	-งานมีปริมาณมากทำให้ บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ ประมาณราคางาน เขียน แบบและงานควบคุมการ ก่อสร้างเป็นคณาฯ เดียวกัน ซึ่งอาจเกิดความผิดพลาด และล่าช้าได้	๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้าน นี้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ในการใช้ สารสนเทศเกี่ยวกับกร ออกแบบ ๒.จัดหาอุปกรณ์ที่ทันสมัยเพื่อ รองรับการใช้งานด้านกร ออกแบบและเพื่อใช้ในการ ปฏิบัติงานเร็วขึ้น ๓.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษาทำ ความเข้าใจในงานที่ปฏิบัติในส่วน อย่างรอบคอบสมบูรณ์	๑.มีการจัดทำคำสั่ง มอบหมายงานให้บุคลากรที่ เกี่ยวข้องรับผิดชอบอย่าง ชัดเจน ๒.หัวหน้ามีการตรวจสอบ งานทุกอย่างละเอียดรอบ ครอบเพื่อป้องกันความ ผิดพลาด	๑.งานมีปริมาณมากทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานทั้งงานสำรวจ ประมาณราคางาน เขียนแบบ และงานควบคุมการก่อสร้าง ทำให้งานเกิดความผิดพลาดได้ ง่าย ๒.ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถและเชี่ยวชาญ ในการออกแบบ เขียนแบบ และความคุมงานอาคารทำให้ งานเกิดความล่าช้า	๑.ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดหน้าที่ที่รับผิดชอบ อย่างชัดเจน ๒.กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบ กฎหมายโดย เคร่งครัด ๓.ให้ผู้ปฏิบัติงานไปศึกษา อบรมเพิ่มความรู ๔.ติดตามการปฏิบัติงานและ ควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไป ตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ ๕.รับโอนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ด้านนี้โดยตรง	กองช่าง/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....รายงาน

( นายเอกรัฐ นานอก )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
 รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
 สำหรับ สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของการหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อดำเนินการการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาในสังกัด อปท. วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้จ่ายเงินของสถานศึกษา การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการบันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ที่สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายบัญชีภาครัฐ ๒. การบันทึกบัญชีไม่เป็นที่น่าพอใจ	๑. ส่งบุคลากรไปอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำบัญชีของสถานศึกษา ๒. ศึกษาระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. เรียนรู้ร่วมกับเจ้าหน้าที่งานการเงินและบัญชีของหน่วยงานแม่	- มีการบันทึกบัญชีของสถานศึกษา แต่ยังไม่ถูกต้อง มีการบันทึกบัญชีผิดพลาด - เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการบันทึกบัญชีตามรูปแบบใหม่ที่สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน ทำให้เกิดความล่าช้า การบันทึกบัญชีไม่เป็นที่น่าพอใจ	๑. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง ๒. ศึกษาและปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. ศึกษาจากคู่มือเอกสารประกอบแนวทางการบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ ๔. มีการตรวจสอบความถูกต้องของงบการเงิน ๕. มีการตรวจสอบความถูกต้องของงบการเงิน	กองการศึกษา/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ..... รายงาน  
 ( นายเอกรัฐ นานอก )  
 นายกองค้ำการบริการส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖



กองสวัสดิการสังคม

รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน

สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
๕. กองสวัสดิการสังคม โครงการเงินกองทุนเศรษฐกิจชุมชนองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ชุมชนได้กู้เงินเพื่อเป็นทุนไปประกอบอาชีพให้มีรายได้เพิ่มขึ้นในการเลี้ยงครอบครัวและมีเงินทุนเพิ่มมากขึ้น ๒. เพื่อให้ชุมชนที่กู้ยืมเงินไปประกอบอาชีพได้ส่งเงินคืนตามกำหนด	๑. กลุ่มเศรษฐกิจชุมชนที่กู้ยืมเงินไปทะเลาะเลยไม่มาชำระเงินตามสัญญาที่กำหนดไว้ ๒. ไม่มีการติดตามโครงการที่หมู่บ้านกู้ยืมเงินไปใช้ในการดำเนินโครงการ	๑. มีการตรวจสอบกลุ่มลูกหนี้ค้างชำระที่จะถึงกำหนดชำระและทำหนังสือแจ้งประธานกลุ่มล่วงหน้าให้ชำระ แต่ยังมีกลุ่มผู้กู้บางกลุ่มผิดนัดชำระหนี้ ๒. หัวหน้ากองตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลในการกู้ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชนทุกรายไตรมาส	๑. ตรวจสอบเอกสารที่เป็นหนี้ค้างชำระและทำหนังสือแจ้งประธานกลุ่มล่วงหน้าให้ชำระ แต่ยังมีกลุ่มผู้กู้บางกลุ่มผิดนัดชำระหนี้ ๒. มีการติดตามรวบรวมข้อมูลเอกสารการกู้ยืมเงินทุกไตรมาส	๑. กลุ่มผู้กู้ยืมไปขาด ความสนใจในการชำระหนี้ตามสัญญาเงินยืมที่กำหนดไว้ ๒. กลุ่มลูกหนี้ที่ค้างชำระเงินยืมไม่ชำระหนี้ทำให้องค์กรขาดความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในส่วนนี้	๑. กองสวัสดิการสังคมได้ทำหนังสือทางครั้งที่ ๑ หากไม่มาชำระหนี้ครั้งต่อไปทำไปถึงคณะกรรมการแต่ละกลุ่ม ๒. ผู้บริหารกำกับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ติดตามผลการดำเนินงานพร้อมรายงานผลและปัญหาอุปสรรคให้ผู้บริหารทราบ	กองสวัสดิการสังคม/ ตั้งคม/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....รายงาน

( นายเอกรัฐ นานอก )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
 รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
 สัปดาห์สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
<p>๒.กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม            กิจกรรมด้านการควบคุมโรค  <b>วัตถุประสงค์</b>            -เพื่อให้การควบคุมโรคในพื้นที่มีประสิทธิภาพและ สามารถควบคุมโรค            ได้ทันสถานการณ์</p>	<p>๑.ประชาชนบางส่วนยังขาด            ความตระหนักในการป้องกัน            ดูแลสุขภาพตนเองเมื่อเกิด            โรคติดต่อ            ๒.ส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานเข้า            อบรมเพิ่มประสิทธิภาพ            ความรู้ ความชำนาญกับงานที่            ปฏิบัติอยู่</p>	<p>๑.มีคำสั่งแต่งตั้งให้รองปลัด            ไปรักษาราชการแทน            ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน            แทน เข้ารับการอบรมเพื่อนำ            ความรู้มาใช้ในการ            ปฏิบัติงาน</p>	<p>๑.มีคำสั่งเจ้าหน้าที่กองอื่นมาช่วย            ปฏิบัติงาน            ๒.มีการตรวจสอบเอกสารของ            กองอย่างละเอียดรอบคอบจาก            เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>๑.สถานการณ์การเกิดโรคอุบัติ            ใหม่เกิดมาเรื่อยๆ และไม่สามาร            ควบคุมได้            ๒.ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความ            ตระหนักในการป้องกันโรค</p>	<p>๑.ติดตามสถานการณ์            การเกิดโรคอุบัติใหม่            ๒.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่อื่น            มาช่วยเหลือเพื่อให้เห็น            ต่อสถานการณ์</p>	<p>กอง            สาธารณสุข            และ            สิ่งแวดล้อม            /            ๓๐ กันยายน            ๒๕๖๗</p>

ลงชื่อ.....รายงาน  
 ( นายเอกรัฐ นานอก)  
 นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
สำหรับ สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด ระยะเวลา แล้วเสร็จ
กิจกรรมด้านงานการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด วัตถุประสงค์ -เพื่อให้มีการดำเนินงานการจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด เป็นระเบียบ เรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับมติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑.ชุมชนขาดความเอาใจใส่ใน การคัดแยกขยะในครัวเรือน ๒.ปริมาณขยะที่เพิ่มและการ ทิ้งขยะไม่ได้ มีการคัดแยก ก่อนนำทิ้ง ๓.การจัดเก็บขยะล่าช้าไม่ เป็นไปตามแผน	๑.มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบชัดเจน ๒.ประชุมเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบและผู้เกี่ยวข้อง ๓.จัดทำแผนการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๔.มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนคัดแยกก่อนทิ้ง	๑.มีการแบ่งงานที่ชัดเจน ๒.ผู้บริหารมีนโยบายชัดเจนใน การรักษาความสะอาด	๑.ชุมชนขาดความเอาใจใส่ใน การคัดแยกขยะในครัวเรือน ๒.ปริมาณขยะที่เพิ่มและการ ทิ้งขยะไม่ได้ มีการคัดแยก ก่อนนำทิ้ง	๑.แจ้งประชาสัมพันธ์ ให้ชุมชนได้เห็นถึง ความสำคัญในการ กำจัดขยะภายใน ครัวเรือน ๒.สร้างความเข้าใจกับ ประชาชนในพื้นที่ดูแล สุขภาพตนเอง ๓.สร้างจิตสำนึกใน การรับผิดชอบต่อ สังคมโดยรวม	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม / ๓๐กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....รายงาน

( นายเอกรัฐ นานอก )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
 รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
 สำหรับ สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญของการหรือหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลและการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
กิจกรรมด้านขาดแคลนบุคลากรด้านงานสาธารณสุข วัตถุประสงค์ -เพื่อให้บุคลากรด้านสาธารณสุขมาปฏิบัติงานโดยตรง -เพื่อให้ได้บุคลากรให้ตรงกับสายงานที่ขาดแคลน	๑.ขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรงทำให้ขาดความพร้อมชำนาญเฉพาะด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า ๒.ขาดแคลนบุคลากรที่มาปฏิบัติงานขาดความรู้ความชำนาญกับงานที่ปฏิบัติอยู่	-มีคำสั่งแต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่อื่นมาช่วยปฏิบัติงานที่ในกองสาธารณสุข	๑.มีการแบ่งงานที่ชัดเจน ๒.ผู้บริหารมีนโยบายชัดเจนในการดูแลปัญหาสุขภาพ	๑.เจ้าหน้าที่ส่วนอื่นมาปฏิบัติงานแทนทำให้เกิดความผิดพลาดได้และเกิดความล่าช้า ๒.ชุมชนของความรู้ความเข้าใจด้านงานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมที่ถูกต้อง	๑.จัดทำหนังสือถึงผู้บริหารท้องถิ่นให้แจ้งถึงงานบุคลากรดำเนินการรับโอน ย้ายในตำแหน่งที่ขาดแคลนโดยเร่งด่วน ๒.มอบหมายให้เจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานที่ชัดเจน มีการกำหนดแผนงานที่ชัดเจน	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม / ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....รายงาน  
 ( นายเอกกรัฐ นานอก )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖





รายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๔  
(สำนักปลัด)

## สำนักปลัด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารท้องถิ่น ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ สำนักปลัดมีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ งาน ได้แก่</p> <p>๑.งานบริหารงานทั่วไปประกอบด้วย งานธุรการ และงานบริหารงานบุคคล</p> <p>๒.งานนโยบายและแผน</p> <p>๓.งานกฎหมายและคดี</p> <p>๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๕.งานกิจการสภา</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์กรปกครองท้องถิ่นได้รับความรู้พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรม อย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานได้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p> <p>๒.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒.๒ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ที่เกี่ยวข้องของหน่วยงาน มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิด ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด เนื่องจากหน่วยงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลหรือตัวผู้ค้ายาเสพติดได้ ผู้เสพบางรายมีการปกปิดข้อมูลไม่กล้าเปิดเผยให้กับองค์กรผู้รับผิดชอบได้ทราบ</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน เนื่องจากการจัดประชุมประชาคมระดับตำบล กลุ่มเป้าหมาย ประชาชนที่เข้าร่วมไม่มากเท่าที่ควร ส่วนมากเป็นผู้นำชุมชน/ผู้นำหมู่บ้าน สำหรับกิจกรรม/โครงการด้านโครงสร้างพื้นฐานมากเกินไป ถึงแม้ความจะเป็นความต้องการของประชาชนในพื้นที่โดยตรง เนื่องจากมีงบประมาณน้อย ไม่เพียงพอในการดำเนินการ</p>



องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เนื่องจาก สภาพแวดล้อมขณะปฏิบัติงานบางครั้งไม่สามารถคาดหมายได้ความเสี่ยงและอันตรายอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลาและการติดต่อสื่อสารนอกเวลางาน</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๒.๑ กิจกรรมด้านยาเสพติด มีการประสานส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง ดำเนินแก้ไขปัญหายาเสพติด แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปัญหายาเสพติดขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี</p> <p>๓.๒.๒ กิจกรรมด้านการงานวิเคราะห์นโยบายและแผน -ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม</p> <p>-การทำหนังสือประชาสัมพันธ์การให้ข้อมูลข่าวสาร การเข้าร่วมประชุมประชาคมตำบล ให้ประชาชนรับทราบข่าวสารล่วงหน้าอย่างทั่วถึง</p> <p>๓.๒.๓ กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ระมัดระวังในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ผลการประเมิน/ ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-มีการสำรวจวัตถุประสงค์ที่เก่าชำรุด เพื่อรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาและดำเนินการจัดซื้อให้มีการปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานที่จัดทำไว้มีการขอความร่วมมือหน่วยงานภายนอกเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงาน</li> <li>-กำกับเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์/ผู้ปฏิบัติงานให้เตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่อยู่ตลอดเวลา</li> <li>-เปิดสายด่วนแจ้งเหตุ ตลอด ๒๔ ชั่วโมง</li> </ul> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในโดยกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในโดยกำหนดเป็นแผน และมีการติดตามผลการปฏิบัติตามกิจกรรม ดังนี้</p> <p>๓.๓.๓กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑.มีการนำแผนของท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องยาเสพติดนำเข้าในการจัดนำข้อบัญญัติเพื่อจัดโครงการเกี่ยวกับยาเสพติดโดยมีเป้าหมายให้กลุ่มเสี่ยง เช่น เด็กและเยาวชน เข้าร่วมโครงการฯ ในแต่ละครั้ง</li> <li>๒.มีการประสานงานกับหน่วยงานเฉพาะกิจในการทราบข้อมูลเกี่ยวกับยาเสพติดในเรื่องของการเพิ่มหรือลดของจำนวนผู้เสพและผู้ขาย</li> </ol> <p>๓.๓.๒กิจกรรมด้านงานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-มีการอนุมัติแผนพัฒนาท้องถิ่น โดยการผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการฝ่ายต่างๆ ก่อนที่จะมีการประกาศแผนฯ</li> <li>-มีการปรับปรุงการแผนฯ การนำแผนพัฒนาไปปฏิบัติ ต้องคำนึงถึงความจำเป็นเร่งด่วน ความต่อเนื่อง เชื่อมโยงการพัฒนาฯ</li> </ul>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตาม</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p><b>๓.๓.๓.กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</b></p> <p>๑.มีการรายงานผลการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้ผู้บังคับบัญชาทราบทุกระยะ</p> <p>๒.สำรวจความพึงพอใจของประชาชนเมื่อมีการปฏิบัติงานแล้วเสร็จ</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสมเชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของสำนัก/กอง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ อปท. จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ รมรงค์ประชาสัมพันธ์ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสมเข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ อปท.จัดทำหนังสือผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๕.๑ อปท. มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ อปท. มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด 3 เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ อปท. มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกครั้ง</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายภูษงค์ สีหะวงศ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๕  
(สำนักปลัด)

## สำเนาปลัด

## รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน

สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๓๒) ความเสี่ยง	(๓๓) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๓๔) การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	(๓๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๓๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๓๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. สำเนาปลัด กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติดในพื้นที่</p> <p>๒. เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดประชาชนและ เยาวชนเข้าไปยุ่งเกี่ยวกับ ยาเสพติด</p>	<p>๑. มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดจำนวนมากไม่ว่าจะเป็นด้านจำหน่ายหรือจำนวนเยาวชนที่เข้าไปยุ่งเกี่ยวกับยาเสพติด</p> <p>๒. ผู้ปกครองขาดความรู้ความเข้าใจในเด็ก และเยาวชนขาดความอบอุ่น เด็ก คือ รัน ไม่เชื่อฟังผู้ปกครอง อยกถอง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลเบาะแสของผู้ค้าและผู้เสพได้</p> <p>๔. ผู้เสพบางรายมีการปิดข้อมูล ไม่กล้าเปิดเผยข้อมูลกับองค์กรหรือเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบจึงทำให้จำนวนผู้เสพและผู้ขายเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>๑. จัดทำแผนและโครงการที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานด้านยาเสพติดขององค์กรมีการติดตาม การแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>๓. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ประจำศูนย์ปฏิบัติการป้องกันและปัญหายาเสพติดขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี</p>	<p>๑. มีการนำแผนของท้องถิ่นที่เกี่ยวข้องยาเสพติดนำมาใช้ในการจัดทำข้อมูลเพื่อจัดโครงการเกี่ยวกับยาเสพติดโดยมีเป้าหมายให้กลุ่มเสี่ยง เช่น เยาวชนเข้าร่วมโครงการในแต่ละครั้ง</p> <p>๒. มีการประสานงานกับหน่วยงานเฉพาะกิจในการรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับยาเสพติดในเรื่องของการเพิ่มหรือลดของจำนวนผู้เสพและผู้ขาย</p>	<p>๑. หน่วยงานหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องไม่สามารถเข้าถึงข้อมูลหรือตัวผู้ค้ายาเสพติดได้และ ผู้เสพบางรายมีการปกปิดข้อมูลไม่กล้าเปิดเผยให้กับองค์กร</p> <p>๒. ผู้รับผิดชอบได้รับทราบ ๒. ยังมีมีการจับกุมผู้ขายได้ เป็นช่วงๆ และมียาเสพติดที่ได้จากการจับกุมเป็นจำนวนมากแต่ยังไม่สามารถแก้ปัญหาได้</p>	<p>๑. จัดประชุมภาคีรัฐ และภาคประชาชนเพื่อจัดทำมาตรการทางสังคม</p> <p>๒. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดระดับหมู่บ้าน/ระดับตำบล</p> <p>๓. มีการแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจขึ้นมาเพื่อติดตามเยี่ยมผู้ผ่านการบำบัดโดยเฉพาะ</p> <p>๔. ดำเนินการจัดทำโครงการให้ความรู้เกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>สำเนาปลัด /๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ลงชื่อ.....

รายงาน

( นายภุชงค์ สีหะวงษ์ )

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน

สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนด ระยะเวลา แล้วเสร็จ
๒.กิจกรรมด้านวิเคราะห์นโยบาย และแผน <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ เสนอแนะ พิจารณาตัดสินใจใน การจัดทำแผนพัฒนาตำบล/ แผนพัฒนาท้องถิ่น -เพื่อให้การดำเนินงานจัดทำแผนฯ ถูกต้องตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ จัดทำแผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม	๑.ระเบียบ ขั้นตอนในการจัดทำแผนฯ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่บ่อยครั้งซึ่งในการ จัดทำมีขั้นตอนการปฏิบัติโดยต้องผ่าน การประชาคม ปัญหา คือไม่ได้รับ ความร่วมมือจากประชาชน ๒.การประชุมประชาคมระดับตำบล ส่วนใหญ่จะเป็นผู้นำชุมชน/ผู้ใหญ่บ้าน ๓.กิจกรรม/โครงการที่นำมาบรรจุลง ในแผนฯ ไม่สามารถตอบสนองความ ต้องการของประชาชนได้ เนื่องจาก งบประมาณน้อยไม่เพียงพอในการ ดำเนินการ	๑.การทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ให้ ความข้อมูลข่าวสารการ เข้าร่วมประชาคม ให้ ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถึงและต่อเนื่อง ๒.การปรับปรุงแผนฯ การ นำแผนพัฒนาไปปฏิบัติ ต้องคำนึงถึงความจำเป็น เร่งด่วนความต่อเนื่อง เชื่อมโยงการพัฒนา	-การประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับทราบ บทบาทและการมีส่วน ร่วมในการจัดทำ แผนพัฒนาฯ	-โครงการที่นำมาบรรจุลงใน แผนพัฒนาฯ มีจำนวนมาก โครงการด้านโครงสร้าง พัฒนาพื้นฐานมากเกินไป ทำให้แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ได้ประสิทธิภาพเท่าที่ควร โครงการที่ประชาชน ต้องการไม่ทั่วถึง	๑.เพิ่มการประชาสัมพันธ์ บทบาทของประชาชนในการมี ส่วนร่วมในการจัดทำแผนฯ ๒.ให้ประชาชนนำโครงการจาก แผนชุมชน/รายงานการประชุม หมู่บ้านโครงการเร่งด่วนที่ ต้องการรับการแก้ไขส่งให้ อบต. เพื่อบรรจุเข้าแผนพัฒนาฯ ให้ ครอบคลุมทุกๆ ด้าน	สำนักปลัด /๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....รายงาน

( นายภูษงค์ สีหะวงษ์ )

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน

สำหรับสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
<p>๓.กิจกรรมด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีประสิทธิภาพ มีความพร้อมในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เพื่อให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติงานได้รับความรู้และประสบการณ์ด้านรับความเสี่ยงและอันตรายที่จะเกิดขึ้น</p>	<p>๑. บุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในพื้นที่</p> <p>๒. จำนวน อปพร. ที่ออกปฏิบัติหน้าที่จำนวนไม่เพียงพอ</p> <p>๓. วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>และที่มีอยู่ ก็เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน</p>	<p>๑. สร้างเครือข่ายทีมจากภาคประชาชนหรือหน่วยงานอื่น</p> <p>๒. เสนอแผนการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงานเข้า</p> <p>ขออนุญาตจัดซื้อจัดจ้าง และดำเนินการฝึกอบรม และดำเนินการสรรหา จัดซื้อวัสดุต่างๆ ด้านป้องกันที่มีไม่เพียงพอด้วยการจัดหาให้เพียงพอต่อการ</p> <p>การใช้สอย</p>	<p>๑. มีการรายงานผลการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ</p> <p>ทุกระยะ</p> <p>๒. สำรวจความพึงพอใจของประชาชนเมื่อมีการปฏิบัติงานแล้วเสร็จ</p>	<p>๑. สภาพแวดล้อมขณะปฏิบัติงานบางครั้งไม่สามารถคาดหมายได้ ความเสี่ยงและอันตรายอาจเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา</p> <p>๒. วัสดุอุปกรณ์ที่มีอยู่เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน</p>	<p>๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ระมัดระวังในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. สำรวจวัสดุอุปกรณ์ที่เก่าชำรุดเพื่อรายงานเสนอผู้บังคับบัญชาและดำเนินการจัดซื้อ</p> <p>๓. ปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานที่จัดทำไว้</p> <p>๔. ขอความร่วมมือหน่วยงานภายนอกเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงาน</p> <p>๕. จัดตั้งสายด่วน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัด/ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ลงชื่อ.....รายงาน

( นายภูษงค์ สีหะวงษ์ )

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖





รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๔  
(กองคลัง)

## กองคลัง

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๓ บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่ง ผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่ มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่าง ใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ งานการเงิน งานบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ โดยมี ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้บุคลากรอย่าง เหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรม อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุม ภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการ ประชุมร่วมกัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าวกองคลัง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในดังนี้</p> <p>๑.โครงการหมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ด้านปริมาณงานแบบแปลนของโครงการเกิดข้อผิดพลาดบ่อย เนื่องจากหน่วยงานเจ้าของงบประมาณไม่ตรวจสอบก่อนบรรจุเข้าแผนหรือข้อบัญญัติ เมื่องานพัสดุดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างและทำสัญญางานโครงการจะมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อยครั้ง ทำให้งานเกิดความล่าช้า มีปัญหา ซึ่งอาจจะเกิดความเสียหายได้</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดทำมีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ แจ้งประสานงานทุกกองมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ความเสี่ยงด้านการตรวจสอบฎีกาก่อนดำเนินการเบิก-จ่าย ให้เป็นไปตามขั้นตอนและกิจกรรมการควบคุมทรัพย์สิน ทะเบียนทรัพย์สินและงบททรัพย์สิน มีการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ทั้งแบบการ์ดและแบบรูปเล่ม</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมภายในโดยกำหนดเป็นแผนและมีการติดตามผลการปฏิบัติตามกิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑.การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง-</p> <p>๑.รายงานปัญหาและอุปสรรคให้ผู้บริหารทราบและกำชับผู้ปฏิบัติงานด้านกองช่าง ก่อนจะบรรจุโครงการลงในข้อบัญญัติประจำปี และก่อนที่จะขออนุมัติให้ทบทวนปริมาณงาน แบบแปลนว่าถูกต้องหรือไม่ก่อนที่จะส่งมอบให้งานพัสดุดำเนินการจัดหาพัสดุ</p> <p>๒.ส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองคลัง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด</p> <p><b>๕.กิจกรรมการติดตาม</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของ การควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับ ดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๓.๑. จัดให้มีการบริการต่างๆ เช่น ให้บริการ บริการแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการ ติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อ เหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการแจ้งหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบเกี่ยวกับ ขั้นตอนการจัดทำเอกสารประกอบฎีกา</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็น ไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรมที่มีความเสี่ยงเพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการ ควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์</li> </ul>

## ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมที่กองคลังได้ทำการประเมินผลจำนวน ๑ กิจกรรม คือ กิจกรรมด้านการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างหมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง มีความถูกต้อง เป็นธรรม สามารถตรวจสอบได้ และบรรลุวัตถุประสงค์แล้ว

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางจินกร แซกรัมย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๕  
(กองคลัง)

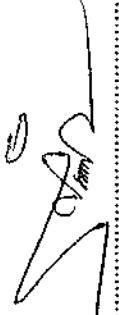
กองคลัง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
<p>กองคลัง</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>กิจกรรมงานด้านตรวจสอบบัญชี</p> <p>ก่อนดำเนินการเบิก-จ่าย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑..เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเบิก-จ่าย ฎีกาเป็นไปอย่างถูกต้อง</p> <p>๒.เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาและลายเซ็นผู้ที่เกี่ยวข้องว่าครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>ก่อนทำการเบิกจ่ายเช็ค</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ เช่น ลายเซ็นไม่ครบก่อนทำการเบิกจ่าย เขียนเช็ค</p> <p>๒.การเก็บฎีกาเข้าแฟ้มเก็บงานบางฎีกายังมีลายเซ็นไม่ครบทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า</p>	<p>๑.มีการตรวจสอบฎีกาก่อนดำเนินการจัดเก็บเพื่อรองรับตรวจจากหน่วยงานภายนอก</p> <p>๒.แจ้งประสานงานทุกกองให้มีการดำเนินการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามขั้นตอน</p>	<p>๑.มีการตรวจสอบฎีกาที่ดำเนินการแล้วเสร็จทุกรายไตรมาส</p> <p>๒.มีการตรวจรับลายเซ็นเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการเบิกจ่ายฎีกาให้ครบถ้วน</p> <p>๓.มีการตรวจรับเอกสารประกอบการจัดทำฎีกาให้ครบถ้วน</p>	<p>๑.การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒.มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินแต่เอกสารประกอบเงินผู้ที่เกี่ยวข้องไม่ครบถ้วน</p>	<p>๑.ให้หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกแต่ละกองช่วยตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการตามขั้นตอนของการขอเบิกจ่าย</p> <p>๒.มีการตรวจสอบความถูกต้องของฎีกาจากกองคลังอีกครั้ง</p> <p>ก่อนทำการเบิกจ่ายเพื่อให้ถูกต้องตามระเบียบฯต่อไป</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>

ลงชื่อ.....รายงาน



( นางจินกร แซกรัมย์ )  
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง  
 วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖





รายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๔  
(กองช่าง)

หน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ ปค.๔

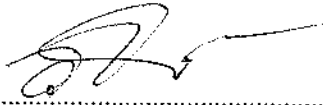
องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองช่างยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองช่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ กองช่างมีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ งานก่อสร้าง งานออกแบบ และควบคุมอาคาร งานประสานงานสาธารณสุขภาค และงานผังเมือง โดยมีผู้อำนวยการกองช่าง เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ เช่น เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ ออกคำสั่งมอบหมายงานกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๒ ให้ผู้ปฏิบัติงานไปศึกษา อบรมเพิ่มความรู้</p> <p>๑.๕.๓ กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบ กฎหมายโดยเคร่งครัด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองช่างและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองช่าง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมด้านงานออกแบบและควบคุมอาคารขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและเชี่ยวชาญในการออกแบบ เขียนแบบและควบคุมงานอาคาร ทำให้งานเกิดความล่าช้า</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดมีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านนี้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการออกแบบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดทำมีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๓.๓. ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องศึกษาทำความเข้าใจงานที่ปฏิบัติในส่วนอย่างรอบคอบสมบูรณ์</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองช่าง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ มีการใช้บริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการประสานงานกับจังหวัดเพื่อขอรับการโอนย้าย</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการติดตามผลการดำเนินการเสนอผู้บริหารทราบ</p>

## ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง มีโครงการสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่โอน (ย้าย) มาปฏิบัติหน้าที่โดยตรง ส่งผลให้การปฏิบัติงานภายในกองมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

(ลงชื่อ)..........ผู้รายงาน

(นายวิชัย จันทร์รักษ์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๕  
(ก่องช้าง)

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ปก.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านงานออกแบบ และควบคุมอาคาร</p> <p><b>วัตถุประสงค์</b></p> <p>- เพื่อให้การออกแบบ,เขียนแบบ และควบคุมอาคาร โครงการก่อสร้างต่างๆ ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ตามมติ ครม. หนังสือสั่งการต่างๆ และ บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ตั้งไว้</p>	<p>- งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรมีไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ผู้ปฏิบัติงานทั้ง สังกัด หน่วยงานราชการ เขียนแบบ และงานควบคุมอาคาร ก่อสร้างเป็นคนๆเดียวกัน ซึ่ง อาจจะเกิดความผิดพลาดและล่าช้าได้</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ด้านนี้เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการ ใช้สารสนเทศเกี่ยวกับ การ ออกแบบ</p> <p>- จัดหาอุปกรณ์ที่ทันสมัย เพื่อรองรับการใช้งานด้าน การออกแบบและเพื่อให้ การปฏิบัติงานเร็วขึ้น</p> <p>-เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ศึกษาทำความเข้าใจงานที่ ปฏิบัติในส่วนอย่าง ครอบคลุมสมบูรณ์</p>	<p>- มีการจัดทำคำสั่ง มอบหมายงานให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบอย่าง ชัดเจน</p> <p>-หัวหน้างานมีการ ตรวจสอบงานทุกงานให้ละเอียดรอบคอบเพื่อ ป้องกันความผิดพลาด</p>	<p>- งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอ ต่อการ ปฏิบัติงานทั้ง งานสำรวจ ประมาณ ราคา งาน เขียนแบบ และงานควบคุมการ ก่อสร้าง ทำให้งานเกิดความผิดพลาดง่าย</p> <p>- ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ และเชี่ยวชาญในการ ออกแบบ เขียนแบบ และควบคุมงานอาคาร ทำให้งานเกิดความ ล่าช้า</p>	<p>๑. ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๒. กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบ กฎหมาย โดยเคร่งครัด</p> <p>๓. ให้ผู้ปฏิบัติงานไปศึกษา อบรมเพิ่มความรู้อ</p> <p>๔. ติดตามการปฏิบัติงาน และควบคุมดูแลอย่าง ใกล้ชิดเพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้</p> <p>๕. รับโอนเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้านนี้โดยตรง</p>	<p>กองช่าง</p> <p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๗</p>

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายวิไชย จันทร์รักษา)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๙ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



รายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๔  
(กองสวัสดิการสังคม)



## หน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

## รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองสวัสดิการสังคมยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๓ งาน ได้แก่ งานสวัสดิการพัฒนาชุมชน งานสังคมสงเคราะห์และงานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี โดยมีผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และ วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง นั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อ ลดความเสี่ยงในการบรรลุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับ ได้</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอด คล้องกับการกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากร ทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึง ความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมและผู้ที่เกี่ยวข้องทุก ระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัย ภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับ ความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะ เกิดขึ้นหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ ความเสี่ยงดังกล่าว กองสวัสดิการสังคม มีจุดอ่อน/ความ เสี่ยง ดังนี้ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนและ จ่ายเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิดตามนโยบาย รัฐบาล ความล่าช้าในการรับสิทธิของประชาชนและความทั่วถึงใน การรับสิทธิประโยชน์จากรัฐ</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือ ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มี ผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดมี การควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้ บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนและ จ่ายเงิน ช่วยเหลือ การเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิดตามนโยบาย รัฐบาล อธิบายทำ ความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนต่างๆในการการขึ้นทะเบียน และจ่ายเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบาย รัฐบาล</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม ความเสี่ยงกิจกรรมการขึ้นทะเบียนและ จ่ายเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิดตามนโยบาย รัฐบาล แจ้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารการขึ้นทะเบียนการดูแลเด็กแรกเกิดตามนโยบายของรัฐบาล</p> <p>๓.๓.๑ พนักงานส่วนท้องถิ่นมีส่วนร่วมในการตรวจสอบให้และให้คำปรึกษาแต่ละครั้ง</p> <p>๓.๓.๒ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนและ จ่ายเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิดตามนโยบาย รัฐบาล ดูแลทำความเข้าใจ ให้กับประชาชน ในพื้นที่เกี่ยวกับการ ขึ้นทะเบียนและจ่ายเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบาย รัฐบาล</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของกองสวัสดิการสังคม เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ มีการใช้บริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ กิจกรรมการขึ้นทะเบียนและ จ่ายเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิดตามนโยบาย รัฐบาล มีการประชาสัมพันธ์ เสริมสร้าง ความเข้าใจ ให้กับประชาชน ในพื้นที่เกี่ยวกับการ ขึ้นทะเบียนและจ่ายเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดตามนโยบาย รัฐบาล</p>
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการติดตามผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน

**ผลการประเมินโดยรวม**

กองสวัสดิการสังคม มีโครงการสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามผลของกิจกรรมด้านการขึ้นทะเบียนและ จ่ายเงิน ช่วยเหลือการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิดตามนโยบายรัฐบาล กองสวัสดิการสังคม พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่ตั้งไว้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายจรัสศักดิ์ อ่อนพันธุ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๕  
(กองสวัสดิการสังคม)

ชื่อหน่วยงานย่อย กองสวัสดิการสังคม  
รายงานการประเมินและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม โครงการ เงินกองทุนเศรษฐกิจ ชุมชน องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองชัยศรี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ชุมชนได้กู้เงินเพื่อเป็น ทุนไปประกอบอาชีพให้มีรายได้ เพิ่มขึ้นในการเลี้ยงครอบครัว และมีเงินทุนเพิ่มทุนเพิ่มขึ้น ต่อไป ๒. เพื่อให้ชุมชนที่กู้ยืมเงินไป ประกอบอาชีพได้ส่งเงินทุน เศรษฐกิจชุมชนตามวันเวลาที่ กำหนด	๑. กลุ่มเศรษฐกิจ ชุมชนที่กู้เงินไป ละเลยไม่มาชำระเงิน ตามสัญญาที่กำหนด ไว้ ๒. ไม่มีการติดตาม โครงการที่หมู่บ้าน กู้ยืมเงินไปใช้ในการ ดำเนินโครงการ	๑. มีการตรวจสอบกลุ่ม ลูกหนี้ค้ำชำระที่จะถึง กำหนดชำระและทำ หนังสือแจ้งประธานกลุ่ม ล่วงหน้าให้ชำระก่อน ล่วงหน้าให้ชำระก่อน ครบกำหนดชำระ แต่ยังมี กลุ่มผู้กู้บางกลุ่มผิดนัด ชำระหนี้ ๒. หัวหน้ากองตรวจสอบ รายละเอียดข้อมูลในการ กู้ยืมเงินเศรษฐกิจชุมชน ทุกรายไตรมาส	๑. ตรวจสอบเอกสารที่เป็น นี้ค้ำชำระ และทำ หนังสือแจ้งประธานกลุ่ม ล่วงหน้าให้ชำระก่อน ครบกำหนดชำระ แต่ยังมี กลุ่มผู้กู้บางกลุ่มผิดนัด ชำระหนี้ ๒. มีการติดตามรวบรวม ข้อมูลเอกสารการกู้ยืมเงิน ทุกรายไตรมาส	๑. กลุ่มผู้กู้ยังไม่ไปขาด ความสนใจในการ ชำระหนี้ตามสัญญา เงินยืมที่กำหนดไว้ ๒. กลุ่มลูกหนี้ที่ค้าง ชำระเงินยืมไม่ชำระ หนี้ทำให้องค์กรขาด การคล่องตัวในการ ปฏิบัติงานในส่วนนี้	๑. กองสวัสดิการสังคมได้ ทำหนังสือทวงครั้งที่ ๑ หากยังไม่มาชำระหนี้ครั้ง ต่อไปทำไปจนถึง คณะกรรมการแต่ละกลุ่ม ๒. ผู้บริหารกำกับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบให้ติดตามผล การดำเนินงาน พร้อม รายงานผลและปัญหา อุปสรรคให้ผู้บริหารทราบ	กองสวัสดิการสังคม อบต. หนองชัยศรี ๓๐ ก.ย. ๖๖

ชื่อผู้รายงาน

(นายจรัสศักดิ์ อ่อนพันธ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖



รายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๔  
(กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)

หน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๓ งาน ได้แก่ งานบริหารการศึกษา งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และงานกิจการโรงเรียน โดยมีผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุมกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน รวมถึงให้คำปรึกษาแนะนำ อำนาจความสะดวกในการปฏิบัติงาน</p>

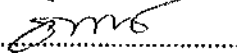


องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>ความเสี่ยงที่พนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการ รับผิดชอบ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม เจ้าหน้าที่พัสดุ และเจ้าหน้าที่การเงินของสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดการศึกษาของสถานศึกษาสังกัดองค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๐ ไม่มีผู้รับผิดชอบงานโครงการ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ ขาดทักษะและประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานเสี่ยงต่อการเกิดความผิดพลาดงานได้</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองการศึกษาและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดขึ้น หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่ ดังนี้</p> <p><b>กิจกรรมด้านการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาในสังกัดอปท.</b> มีคำสั่งแต่งตั้งให้ หัวหน้าสำนักปลัดรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และให้เจ้าหน้าที่จากกองคลังมาเป็นพี่เลี้ยงในการจัดทำบัญชี เพื่อให้การจัดทำบัญชีได้ถูกต้อง เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานและการเกิดความผิดพลาดให้น้อยลง</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดมีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดทำมีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๒ ส่งบุคลากรเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการเงินและบัญชี ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เรียนรู้จากคลิปวิดีโอการบรรยายทางโซเชียล รวมถึงประสานงานและศึกษาเรียนรู้จากงานการเงินและบัญชีของกองคลัง เพื่อให้การปฏิบัติงานถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ และเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>๓.๓ ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง เพื่อได้ทราบถึงแนวทางและขั้นตอนของการบันทึกบัญชีของหน่วยงานภายใต้สังกัด เพื่อให้เกิดความชำนาญและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการ และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ กลุ่มแอปพลิเคชันไลน์ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ มีการใช้บริการต่างๆ เช่น ให้คำปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p>
<p><b>๕. กิจกรรมการติดตามผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันที่</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกเดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บริหารทราบ</p>

**ผลการประเมินโดยรวม**

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีโครงการสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมด้านการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาในสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นตลอดเวลา กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จึงได้นำกิจกรรมดังกล่าวมาปรับปรุงเป็นแผนเพื่อประเมินการควบคุมภายในในงวดถัดไป เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

(ลงชื่อ)..........ผู้รายงาน

(นายภัทรพงษ์ ปะทีหัง)

นักวิชาการศึกษาชำนาญการ

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๕  
(กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม)

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน  
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<b>กิจกรรม</b> ๑. กิจกรรมด้านจัดการจัดทำบัญชีของสถานศึกษาในสังกัด อบท. วัตถุประสงค์ของกรมควบคุม ๑. เพื่อให้การใช้จ่ายเงินของสถานศึกษา การจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินได้อย่างถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. บุคลากรขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของงบการเงินที่ปฏิบัติตามรูปแบบมาตรฐานสอดคล้องกับมาตรฐานนโยบายการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ๒. การบันทึกบัญชีไม่เป็นปัจจุบัน เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ทำหน้าที่หลายหน้าที่ ทำให้การทำงานเกิดความล่าช้า	๑. ส่งบุคลากรเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำบัญชีของสถานศึกษา ๒. ศึกษาระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓. เรียนรู้งานกับเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีของหน่วยงานแม่	๑. มีการบันทึกบัญชีของสถานศึกษา แต่ยังไม่ถูกต้อง มีการบันทึกบัญชีผิดพลาด เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจ ในเรื่องของงบการเงินที่บันทึกบัญชีรูปแบบใหม่ที่สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ	๑. ขาดบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า การบันทึกบัญชีไม่เป็นปัจจุบัน	๑. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง ๒. ศึกษาและปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ๓. ศึกษาจากคู่มือเอกสารประกอบกรอบแนวทางการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ บัญชีระหว่างกัน ๔. มีการตรวจสอบความถูกต้องของงบการเงินที่บันทึกบัญชีจากหน่วยงานแม่	กองการศึกษา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน  
 (นายภัทพงษ์ ประทีตัง)  
 นักวิชาการศึกษาชำนาญการ  
 วันที่ ๒๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



รายงานการประเมินองค์ประกอบ  
ของการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๔  
(กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p><b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b></p> <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>(๑.๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน แหล่งเพาะพันธุ์ของเชื้อโรคต่าง ๆ ด้วย</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>๑.๑ บุคลากรกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมได้ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริตมีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ การโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วยเป็น ๔ ด้าน คือคืองานอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข งานรักษาความสะอาด และงานควบคุมโรค</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่าง</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>ต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p> <p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนเกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าวกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีจุดอ่อน/ ดังนี้</p> <p>กิจกรรมด้านขาดแคลนบุคลากร</p> <p>ขาดแคลนบุคลากรปฏิบัติงานโดยตรงทำให้ขาดความชำนาญเฉพาะด้านทำให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า</p> <p>กิจกรรมด้านการควบคุมโรคติดต่อ</p> <p>ประชาชนบางส่วนยังขาดความตระหนักในการป้องกันและดูแลสุขภาพตนเองเมื่อเป็นโรคติดต่อ</p> <p>กิจกรรมด้านการรักษาความสะอาด (การกำจัดขยะมูลฝอย) ประชาชนบางส่วนยังขาดความตระหนักในการรักษาความสะอาดบ้านเรือนของตนเอง</p>



กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> <p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ดังนี้</p> <p>กิจกรรมด้านขาดแคลนบุคลากรด้านงานสาธารณสุข</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-ผู้บริหารมีการมอบหมายเจ้าหน้าที่ส่วนอื่นเข้าช่วยปฏิบัติงานในกองสาธารณสุขเพื่องานดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง</li> <li>-กิจกรรมด้านการควบคุมโรคติดต่อ</li> <li>-ผู้บริหารมีนโยบายชัดเจนในการรักษาความสะอาด และผู้นำชุมชนร่วมขับเคลื่อนพร้อมทั้งมีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายในหน้าที่ภายในกองอย่างชัดเจน</li> <li>-กิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด (การกำจัดขยะมูลฝอย)</li> <li>-ผู้บริหารมีนโยบายชัดเจนในการรักษาความสะอาด และผู้นำชุมชนร่วมขับเคลื่อนพร้อมทั้งมีคำสั่งแบ่งงานมอบหมายในหน้าที่ภายในกองอย่างชัดเจน</li> </ul> <p>๓.๒ มีการประชุมวางแผน เพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>-จัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้กับผู้นำชุมชนให้ประชาสัมพันธ์ถึงพิษภัยในการเกิดโรค และวิธีการป้องกันให้ปลอดภัยจากการเกิดโรค เช่นโรคไข้เลือดออก</p> <p>-เมื่อมีการเกิดโรค องค์การเข้าไปช่วยเหลืออย่างทันท่วงทีเพื่อกำจัดเชื้อโรคให้พ้นจากชุมชน เช่นการออกไปพ่นหมอกควันให้กับชุมชนที่เสี่ยงต่อการเกิดโรค</p> <p>-จัดกิจกรรมด้านงานรักษาความสะอาด(การกำจัดขยะมูลฝอย)</p> <p>-กิจกรรมให้ความรู้ในการทำความสะอาดบ้านที่อยู่อาศัย ในแต่ละครัวเรือนให้ปลอดภัย</p> <p>-ส่งเสริมให้มีการทิ้งขยะให้ถูกที่ถูกสุขลักษณะ ให้ความรู้เกี่ยวกับการคัดแยกขยะ</p> <p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างพอเพียงเหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงสู่เว็บไซต์ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นหาความรู้</p>

ชื่อหน่วยงาน ส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับส่วนงานย่อย  
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติ และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและกำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริหารปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปรายงานดำเนินงานเสนอต่อผู้บริหารทราบ</p>

### สรุปผลการประเมิน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมที่กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการประเมินการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ นั้นมีรายละเอียดดังนี้ กิจกรรมด้านขาดแคลนบุคลากรด้านงานสาธารณสุข มีการแบ่งงานที่ชัดเจน แต่เป็นการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่จากส่วนงานอื่นมาปฏิบัติหน้าที่ ส่วนกิจกรรมด้านการจัดเก็บขยะการรักษาความสะอาดโรคติดต่อ เป็นกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเกิดขึ้นตลอดเวลา กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จึงได้นำกิจกรรมดังกล่าวมาปรับปรุงเป็นแผนเพื่อประเมินการควบคุมภายในในงวดถัดไป

ลงชื่อ..... รายงาน

( นางสาวสายยนต์ พางาม )

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
ระดับหน่วยงานย่อย  
แบบ ปค.๕  
(กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือตามภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ <b>๑.กิจกรรมด้านกวดควบคุมโรค</b> <b>วัตถุประสงค์</b> ๑. เพื่อให้การควบคุมโรคในพื้นที่มีประสิทธิภาพและสามารถควบคุมโรคได้ทันสถานการณ์	๑.ประชาชนบางส่วนยังขาดความตระหนักรู้ในการป้องกันดูแลสุขภาพตนเองเมื่อเกิดโรคติดต่อ ๒.ส่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานเข้าอบรมเพิ่มประสิทธิภาพความรู้ความชำนาญกับงานที่ปฏิบัติอยู่	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งให้รองปลัดไปรักษาราชการแทน ๒.ส่งเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานแทนเข้ารับการอบรมเพื่อนำความรู้มาใช้ในการปฏิบัติงาน	๑.มีคำสั่งเจ้าหน้าที่กองอื่นมาช่วยปฏิบัติงาน ๒.มีการตรวจสอบเอกสารของกองอย่างละเอียดรอบครอบจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย	- สถานการณ์การเกิดโรคอุบัติใหม่เกิดมาเรื่อยๆ และไม่สามารถควบคุมได้ -ประชาชนในพื้นที่ยังขาดความตระหนักรู้ในการป้องกันโรคติดต่อ	๑.ติดตามสถานการณ์การเกิดโรคอุบัติใหม่ ๒.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่อื่นมาช่วยเหลือเพื่อให้ทันสถานการณ์	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....รายงาน  
 (นางสาวสายยนต์ พางาม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
 วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๖

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดระยะเวลาแล้วเสร็จ
๒. ภารกิจตามงานบรรณวิเทศนิเทศ <b>บรรณวิเทศนิเทศ</b> เพื่อให้การดำเนินงานจัดเก็บขยะ รักษาความสะอาด เป็นระเบียบเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. ชุมชนขาดความเอาใจใส่ในการคัดแยกขยะในครัวเรือน ๒. ปริมาณขยะที่เพิ่ม และการคัดแยกก่อนนำทิ้ง	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. ประชุมเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบและผู้เกี่ยวข้องจัดทำแผนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๔. มีการประชาสัมพันธ์ ประชาชนคัดแยกก่อนทิ้ง	๑. มีการแบ่งงานที่ชัดเจน ๒. ผู้บริหารมีนโยบายชัดเจนในการรักษาความสะอาด	๑. ชุมชนขาดความเอาใจใส่ในการคัดแยกขยะภายในครัวเรือน ๒. ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น และการทิ้งขยะไม่ถูกต้องและไม่มีการคัดแยกก่อนทิ้ง	๑. แจ้งประชาสัมพันธ์ให้ชุมชนได้เห็นถึงความสำคัญในการกำจัดขยะภายในครัวเรือน ๒. สร้างความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ในการบริหารจัดการขยะภายในครัวเรือน ๓. สร้างจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม	กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ลงชื่อ.....รายงาน

(นางสาวสายยนต์ พางาม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
 วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
 รายงานการประเมินผลและการควบคุมภายใน  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด ระยะเวลาแล้วเสร็จ
๓. กิจกรรมด้านขาดแคลนบุคลากร ด้านงานสาธารณสุข วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้บุคลากรด้านสาธารณสุขมา ปฏิบัติงานโดยตรง เพื่อให้ได้บุคลากรให้ตรงกับสายงาน ที่ขาดแคลนอยู่	๑. ขาดแคลนบุคลากร ปฏิบัติงานโดยตรงทำให้ขาดความชำนาญ เฉพาะด้านทำให้เกิดความ ปฏิบัติงานเกิดความล่าช้า ๒. ขาดแคลนบุคลากร ที่มาปฏิบัติแทนขาด ความรู้ความชำนาญ กับงานที่ปฏิบัติอยู่	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งให้ เจ้าหน้าที่อื่น มาช่วย ปฏิบัติหน้าที่ในกอง สาธารณสุข	๑. มีการแบ่งงานที่ ชัดเจน ๒. ผู้บริหารมีนโยบาย ชัดเจนในการดูแล ปัญหาเรื่องสุขภาพ	๑. เจ้าหน้าที่ที่ส่วนอื่น มาปฏิบัติงานแทนทำให้ การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาดได้และ เกิดความล่าช้า ๒. ชุมชนขาดความ ความรู้ความเข้าใจ ด้านงานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมที่ ถูกต้อง	๑. จัดทำหนังสือถึง ผู้บริหารท้องถิ่นให้แจ้ง ถึงงานบุคลากร ดำเนินการบรรจุ รับ โอนย้ายในตำแหน่งที่ ขาดแคลนโดยเร่งด่วน ๒. มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงาน ที่ชัดเจน มีการกำหนด แผนงานที่ชัดเจน	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....รายงาน

(นางสาวสาวยนต์ พางาม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

รักษาการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

คำสั่ง

แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามผลระบบ

และควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ บร ๘๖๙๐๑/

วันที่ ๑๙ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง ยกเลิกคำสั่งและแต่งตั้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

### เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ที่ ๒๒๗/๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ลงวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๖ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ที่ ๒๒๘ / ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายในสำนักปลัด ลงวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๖ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดทำระบบการควบคุมภายในมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงควบคุมภายในให้เหมาะสม (เอกสารแนบท้าย ๑)

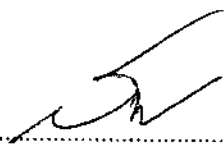
### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติงานดังกล่าว ถูกต้องตามระเบียบ ประกอบกับคณะกรรมการบางรายได้โอน (ย้าย) สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี จึงได้ทบทวนคำสั่งดังกล่าว ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี และเรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายในสำนักปลัดได้ถูกต้องเหมาะสม

### ข้อพิจารณา

เห็นควรพิจารณาทบทวนคำสั่งดังกล่าว เพื่อให้เหมาะสมในการปฏิบัติราชการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ).....

(นางสุชดา ทองอำพันธ์)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

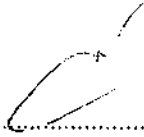
(ลงชื่อ).....

(นายรungsk สีสรวงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

(ลงชื่อ)..... 

(นางสาวสายยนต์ พางาม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

การพิจารณา

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)..... 

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ ๒๒๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์

.....

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

๑.นางสาวสายยนต์ พางาม	ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ประธานกรรมการ
		และรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุข ฯ กรรมการ
๒.นางจินกร แซกรัมย์	ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓.นายจิรศักดิ์ อ่อนพันธุ์	ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการ	กรรมการ
๔.นายวิไชย จันทรรักษ์	ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๕.นายภูษงค์ สีหะวงษ์	หัวหน้าสำนักปลัดและรักษาราชการแทน	
	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ/ เลขานุการ
๖.นางสุชาติดา ทองอำพันธ์	ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

๑.อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๒.กำหนดขอบเขตแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

/๓.รวบรวม...

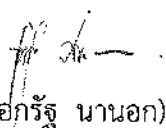
๓.รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

๔.สรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

๕.จัดทำรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในให้แล้วเสร็จ เพื่อรายงานต่อผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ ๒๒๘/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายในสำนักปลัด

.....

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในที่มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

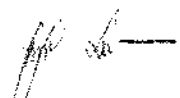
๑. นายภูษงค์	สีหะวงษ์	หัวหน้าสำนักปลัด	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาววิตรี	วัฒน์กุล	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน
๓. จำเอกสมลักษณ์	พรมคุณ	เจ้าพนักงานป้องกัน ๗ ชำนาญงาน	คณะทำงาน
๔. นางสาวสำเนียง	อติธรรมย์	นักทรัพยากรบุคคล (ลูกจ้างประจำ)	คณะทำงาน
๕. นางสุชาดา	ทองอำพันธ์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน/ เลขานุการ
๖. นายณัฐภัทร	ทิ้งไรสง	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ดังนี้

จัดทำระบบการควบคุมภายใน มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสมของสำนักปลัด เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

  
(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ ๒๕๖ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี อำเภอหนองหงส์ จังหวัดบุรีรัมย์

.....

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในที่มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

- |                           |   |   |
|---------------------------|---|---|
| ๑.นางสาวสายยนต์ พางาม     | ตำแหน่งรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล                                 | รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ประธานกรรมการและรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองสาธารณสุข ฯ กรรมการ |
| ๒.นางจินกร แซกรัมย์       | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง   | กรรมการ   |
| ๓.นายจิรศักดิ์ อ่อนพันธ์ุ | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองสวัสดิการ                                      | กรรมการ   |
| ๔.นายวิไชย จันทร์รักษ์    | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง   | กรรมการ   |
| ๕.นายภัทพงษ์ ปะทีหัง      | ตำแหน่งนักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ   |
| ๕.นายภูษงค์ สีหะวงษ์      | หัวหน้าสำนักปลัด  | กรรมการ/<br>เลขานุการ   |
| ๖.นางสุชาดา ทองอำพันธ์    | ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ                                   | ผู้ช่วยเลขานุการ  |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดังนี้

- ๑.อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- ๒.กำหนดขอบเขตแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

/๓.รวบรวม...



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ ๒๕๖/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายในสำนักปลัด

.....

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในที่มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

๑. นายภูงศ์	สีหะวงษ์	หัวหน้าสำนักปลัด	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายวิชัย	อุดทาพงษ์	นิติกรชำนาญการ	คณะทำงาน
๓. นางสาวศิริ	วัฒนกุล	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	คณะทำงาน
๔. จำเริญสมลักษณ์	พรมคุณ	เจ้าพนักงานป้องกัน ฯ ชำนาญงาน	คณะทำงาน
๕. นางสาวสำเนียง	อดิตรีมย์	นักทรัพยากรบุคคล (ลูกจ้างประจำ)	คณะทำงาน
๖. นางสุชาดา	ทองอำพันธ์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะทำงาน/ เลขานุการ
๗. นายณัฐภัทร	ทิ้งไรสง	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงาน/ ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ดังนี้

จัดทำระบบการควบคุมภายใน มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสมของสำนักปลัด เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
ที่ ๒๒๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายในกองคลัง

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้นำหน่วยงานรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในที่มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

- |                         |                                    |                    |
|-------------------------|------------------------------------|--------------------|
| ๑. นางจินกร แซกริมย์    | ผู้อำนวยการกองคลังระดับต้น         | หัวหน้าคณะทำงาน    |
| ๒. นางสาวลำเพย พุทธจักร | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน   | คณะทำงาน           |
| ๓. นายตรียุทธ อ่อนงาม   | เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน           | คณะทำงาน           |
| ๔. นางสาวคำเดือน กระจง  | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน | คณะทำงาน/เลขานุการ |

มีหน้าที่ดังนี้

จัดทำระบบการควบคุมภายใน มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสมของกองคลัง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ ๒๓๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในที่มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

- |                           |                    |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| (๑) นายวิไชย จันทร์รักษ์  | ผู้อำนวยการกองช่าง | หัวหน้าคณะทำงาน    |
| (๒) นายเล็งฤทธิ์ ศิริวงศ์ | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | คณะทำงาน           |
| (๓) นายสุรัตน์ ทองประโคน  | คนงานทั่วไป        | คณะทำงาน/เลขานุการ |

มีหน้าที่ดังนี้

จัดทำระบบการควบคุมภายใน มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสมของกองช่าง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
ที่ บร ๘๖๙๐๑/ วันที่ ๒๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง ยกเลิกคำสั่งและแต่งตั้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

### เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี คำสั่งที่ ๒๓๑ / ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ลงวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๖ และคำสั่งที่ ๒๓๑/ ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ลงวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๖ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดทำระบบการควบคุมภายในมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงควบคุมภายในให้เหมาะสม (เอกสารแนบท้าย ๑)

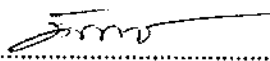
### ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติงานดังกล่าว ถูกต้องตามระเบียบ ประกอบกับคณะกรรมการบางรายได้โอน (ย้าย) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี จึงได้ทบทวนคำสั่งดังกล่าว ให้เป็นปัจจุบัน เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรีและเรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ถูกต้องเหมาะสม

### ข้อพิจารณา

เห็นควรพิจารณาทบทวนคำสั่งดังกล่าว เพื่อให้เหมาะสมในการปฏิบัติราชการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

(ลงชื่อ).....

(นายภัทพงษ์ ปะทิทััง)

นักวิชาการศึกษาศำนำญการ

/(ลงชื่อ).....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ ๒๓๑ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายใน  
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในมีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วน ตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

๑. นายภูษงค์ สีหะวงษ์	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
	รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา	
๒. นางสุภาพ น้อยอาษา	ครู	คณะกรรมการ
๓. นางสุพรรณิ มาตาชาติ	ครู	คณะกรรมการ
๔. นางสาวใจ เพี้ยโคตร	ครู	คณะกรรมการ
๕. นางพรทิพย์ มหานาม	ครู	คณะกรรมการ

มีหน้าที่ดังนี้

ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ ๒๕๖๒/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายใน  
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในที่มีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้ง คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

๑. นายภัทรพงษ์ ปะทีทั้ง	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	ประธานคณะกรรมการ
	รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา	
๒. นางสุภาพ น้อยอาษา	ครู	คณะกรรมการ
๓. นางสุพรรณิ มาตาชาติ	ครู	คณะกรรมการ
๔. นางสาวใจ เพี้ยโคตร	ครู	คณะกรรมการ
๕. นางพรทิพย์ มหานาม	ครู	คณะกรรมการ

มีหน้าที่ดังนี้

ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ ๒๓๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
ของส่วสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในที่มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสม

ดังนั้น เพื่อองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

- |                             |                              |                        |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------|
| (๑) นายจิรศักดิ์ อ่อนพันธุ์ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานคณะทำงาน         |
| (๒) นายเชิดชาย นิเรียมรัมย์ | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ        | กรรมการและเลขานุการ    |
| (๓) นางสาวสุมาไล สันรัมย์   | ผช.นักพัฒนาชุมชน             | ผช.กรรมการและเลขานุการ |

มีหน้าที่ดังนี้

จัดทำระบบการควบคุมภายใน มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้เพียงพอและเหมาะสมของกองสวัสดิการสังคม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินงานดังกล่าว

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี  
ที่ ๒๐๓๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายใน  
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติการควบคุมภายในให้รับ  
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดทำระบบการควบคุมภายในที่มีการติดตามประเมินผลและ  
ปรับปรุงภายในให้เพียงพอและ

ดังนั้นเพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม  
มีการติดตามประเมินผลและการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์  
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ดังนี้

- ๑.นางสาวสายยนต์ พางาม รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ประธานคณะกรรมการ  
รักษาราชการแทน ผอ.กองสาธารณสุขฯ
- ๒.นางสุชาดา ทองอำพันธ์ นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ คณะทำงาน
- ๓.นายสรญา ปะจะนัง พนักงานจ้างทั่วไป คณะทำงาน/เลขานุการ

มีหน้าที่

จัดระบบการควบคุมภายใน มีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภายในให้  
เพียงพอและเหมาะสมของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย  
มาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานผลการดำเนินงาน

สั่ง ณ วันที่ ๒๓ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

( นายเอกรัฐ นานอก )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ชื่อ.....  
ตำแหน่ง.....  
.....

การรายงานการติดตามรายงานผล

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด...องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี โทร ...๐...๔๕๖๖ ๖๙๙๕

ที่ .....-/๒๕๖๖..... วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานการติดตามรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙

เรียน ผู้อำนวยการกองทุกกอง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

### เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๙๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วย ป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย และการสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นทุจริต และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) และหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และข้อ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ทั้งนี้ กรณีที่ผู้กำกับดูแลเป็นบุคคลเดียวกับกระทรวงเจ้าสังกัดให้ ถือว่ากระทรวงเจ้าสังกัดได้รับทราบรายงานนั้นแล้ว

### ข้อเท็จจริง

ตาม แบบการประเมินประสิทธิภาพองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตัวชี้วัดที่ ๑๓ ให้รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) และหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และข้อ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบรายงานการประเมินองค์การของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ และแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ นั้น


/ข้อเสนอเพื่อ...



ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน เป็นไปด้วยความถูกต้องเป็นปัจจุบันและเหมาะสม จึงขอให้ท่านผู้อำนวยการกองทุกท่าน ได้ส่งแบบ ปค. ๔ และ ปค.๕ ให้กับสำนักปลัดภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อจะได้เก็บรวบรวมและดำเนินการจัดทำเอกสารเพื่อรายงานความเสี่ยงต่อผู้บังคับบัญชาตามขั้นตอนและตามระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ


จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....

(นายภูษงค์ สีหะวงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล.....

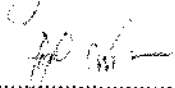
(ลงชื่อ).....

(นางสาวสายยนต์ พางาม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

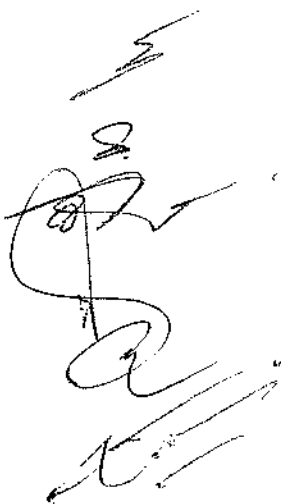
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล.....

(ลงชื่อ).....

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี โทร ๐ ๔๕๖๖ ๖๙๗๕

ที่ .....-/๒๕๖๖ ..... วันที่ ๑๙ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานการติดตามรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

### เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ภารกิจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วย ป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย และการสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สิน หรือการกระทำอันเป็นทุจริต และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) และหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และข้อ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ เพื่อ พิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ทั้งนี้ กรณีที่ผู้กำกับดูแลเป็นบุคคลเดียวกับกระทรวงเจ้าสังกัดให้ ถือว่ากระทรวงเจ้าสังกัดได้รับทราบรายงานนั้นแล้ว

### ข้อเท็จจริง

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ได้ดำเนินการตามกระบวนการดังกล่าวเสร็จ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) และหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และข้อ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ระดับหน่วยงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบรายงานการประเมินองค์การของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ และแบบ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการ ฯ (Center) ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

/ข้อเสนอเพื่อ...

ข้อเสนอเพื่อโปรดพิจารณา

บัดนี้ สำนักปลัดได้จัดทำรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙ กำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ (๑) และหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และข้อ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ เพื่อพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป




(ลงชื่อ).....

(นายภูซงค์ สีหะวงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล..... : เจ็ดตุลย์ ๒๕๖๖



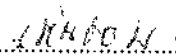
(ลงชื่อ).....

(นางสาวสายยนต์ พางาม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล..... : ๖/๖/๖๖



(ลงชื่อ).....

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนการคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี โทร ๐๔๕๖๖๖๙๗๗

ที่..... วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ และองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐที่ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ กองคลัง ได้ดำเนินการปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวมายัง center เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมกับบันทึกข้อความฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางสาวคณาเดือน กระจง)

ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

(ลงชื่อ).....

(นางจินกร แซกรัมย์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น.....

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสายยนต์ พางาม)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ความเห็น/คำสั่งของนายก อบต.....

(ลงชื่อ).....

(นายเอกรัฐ นานอก)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี โทร ๐-๔๔๖๖ ๖๙๙๕

ที่ บร ๘๖๙๐๓/

วันที่ ๑๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการติดตามประเมินควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองการการบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ และองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐที่ใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ กองช่าง ได้ดำเนินการตามกระบวนการดังกล่าวข้างต้นเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ มาเพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกข้อความฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นายวิไชย จันทร์รักษ์)

ผู้อำนวยการกองช่าง

- ความคิดเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....

(ลงชื่อ)

(นางสาวสายยนต์ พางาม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

- ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

.....

(ลงชื่อ)

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ที่ -๒๕๖๖- วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและกระทรวงการคลังที่กำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงาน ตามภารกิจมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยที่สำคัญที่จะ ช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัดและช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจาก การผิดพลาด ความเสียหาย และการสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นทุจริต และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙ กำหนดให้คณะกรรมการของ การหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) (๒) (๓) (๔) (๕) และข้อ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและ กระทรวงเจ้าสังกัดภายใน ๙๐ วันนับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ได้ แจ้งให้ทางกองสวัสดิการสังคมดำเนินการ พร้อมทั้งรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตาม ระเบียบฯ (ข้อ ๖) ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค. ๕ ให้เลขานุการฯ(center)ภายในวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ กองสวัสดิการสังคม ได้ดำเนินการตามกระบวนการดังกล่าวข้างต้นเสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ๖) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ มา ให้ทราบ เพื่อพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมกับ บันทึกข้อความฉบับนี้

(ลงชื่อ)

(นายจรัสศักดิ์ อ่อนพันธ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

ผู้รายงาน

- ความคิดเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นางสาวสายยนต์ พางาม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรีรักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

- ความเห็น/คำสั่งนายองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายเอกรัฐ นานอก)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ : กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี อำเภอหนองหงส์  
ที่ บร๘๖๙๐๖/- วันที่ ๑๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการติดตามรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๙

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี ที่ ๒๓๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๖ แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามระบบการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเป็นไปด้วยความถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และสำนักปลัดแจ้งให้ส่งแบบ ปค.๔ และปค.๕ ให้กับสำนักปลัดภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

บัดนี้ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ดำเนินการปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าว เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมบันทึกข้อความฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

( นายสาวสายยนต์ พางาม )

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ความเห็น.....

( นางสาวสายยนต์ พางาม )

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี รักษาราชการแทน  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

ความเห็น.....

( นายเอกรัฐ นานอก )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองชัยศรี

