



รายงานควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลท้าพรราช
อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท้าพรราช
๙๙ หมู่ ๔ ตำบลท้าพรราช อำเภอตาพระยา
จังหวัดสระแก้ว ๒๗๑๘๐ โทร ๐๓๗ - ๖๐๙๘๔๘
www.thaprach.go.th

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๑ ในหลักเกณฑ์นี้

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า

(๑) ส่วนราชการ

(๒) รัฐวิสาหกิจ

(๓) หน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระ

ตามรัฐธรรมนูญ และองค์การอัยการ

(๔) องค์การมหาชน

(๕) ทุนหมุนเวียนที่มีฐานะเป็นนิติบุคคล

(๖) องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๗) หน่วยงานอื่นของรัฐตามที่กฎหมายกำหนด

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแล หรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงาน หรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้น และเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ ให้หน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ จัดวางระบบการควบคุมภายในตามวรรคหนึ่ง ให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี นับแต่วันที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือที่ได้ปรับโครงสร้างองค์กรใหม่ โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๖ และข้อ ๗

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม

ของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

(๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์กรประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

(๑) การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

(๒) รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยอย่างน้อยต้องแสดงข้อมูล ดังนี้

(๒.๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน

ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

(๒.๒) วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๖ (๒.๑)

(๒.๓) ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ

(๒.๔) ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

(๒.๕) กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงตามข้อ ๖ (๒.๔)

(๒.๖) ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๖ (๒.๕)

ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้ โดยหน่วยงาน

ของรัฐสามารถกำหนดแบบรายงานเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๗ ให้นำหน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐประกอบด้วย

(๑) การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

(๒) การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

(๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ รายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัติ โดยหน่วยงานของรัฐสามารถกำหนดแบบรายงานเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) ยกเว้นหน่วยงานของรัฐตามวรรคสอง และหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) (๓) (๔) (๕) และ (๗) เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ กรณีที่ผู้กำกับดูแลเป็นบุคคลเดียวกับกระทรวงเจ้าสังกัด ให้ถือว่ากระทรวงเจ้าสังกัดได้รับทราบรายงานนั้นแล้ว

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๑) กรณีจังหวัด ตามกฎหมายว่าด้วยระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบล และเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) กรณีเทศบาลเมือง เทศบาลนคร และองค์การบริหารส่วนจังหวัด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตามข้อ (๒) กรณีเมืองพัทยาและกรุงเทพมหานคร เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และให้จัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลังโดยตรง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อ ๑๐ ให้กระทรวงเจ้าสังกัดดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้รับตามข้อ ๙ วรรคหนึ่ง มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับกระทรวง และส่งให้กระทรวงการคลังภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

กรณีหน่วยงานของรัฐที่ไม่อยู่ภายใต้สังกัดกระทรวง ให้จัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลังโดยตรง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นที่ได้รับตามข้อ ๙ วรรคสาม และวรรคสี่ มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัด ภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ และสำเนาให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นด้วย

ให้คณะกรรมการที่ผู้ว่าราชการจังหวัดจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้รับตามวรรคสาม และข้อ ๙ วรรคสอง มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในภาพรวมจังหวัด แล้วเสนอต่อผู้ว่าราชการจังหวัดเพื่อพิจารณาลงนาม และส่งให้กระทรวงการคลัง ภายใน ๑๕๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อ ๑๑ ให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ผู้กำกับดูแล กระทรวงเจ้าสังกัด ใช้ข้อมูลรายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน เพื่อเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้หน่วยงานของรัฐสามารถขับเคลื่อนการปฏิบัติงานให้บรรลุตาม วัตถุประสงค์ที่กำหนด

ข้อ ๑๒ กรมบัญชีกลางเป็นผู้กำหนดคู่มือหรือแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมภายในให้หน่วยงานของรัฐ ถือปฏิบัติ

ข้อ ๑๓ ในกรณีกระทรวงการคลังขอให้หน่วยงานของรัฐดำเนินการชี้แจง และหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติม เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน ให้หน่วยงานของรัฐดังกล่าวต้องชี้แจง และหรือให้ข้อมูลเพิ่มเติม ภายในระยะเวลาที่กระทรวงการคลังกำหนด

ข้อ ๑๔ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่สามารถปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดได้ ให้ขอทำความตกลงกับกระทรวงการคลัง

แบบรายงานแนบท้าย

หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

วัตถุประสงค์

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐใช้ประกอบในการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

การใช้รูปแบบรายงาน

๑. แบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

๑.๑ หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๑)

เป็นแบบหนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือปรับโครงสร้างใหม่

๑.๒ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน (แบบ วค. ๒)

เป็นแบบรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นใหม่ หรือปรับโครงสร้างใหม่ เพื่อระบุภารกิจ/กิจกรรม/งาน สภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ กิจกรรมการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง และหน่วยงานที่รับผิดชอบ

๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑)

เป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒.๒ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (กรณีกระทรวงเจ้าสังกัดส่งรายงานต่อกระทรวงการคลัง หรือจังหวัดส่งรายงานในภาพรวมจังหวัดต่อกระทรวงการคลัง) (แบบ ปค. ๒)

เป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับกระทรวงเจ้าสังกัด หรือสำหรับจังหวัดในภาพรวมจังหวัด แล้วแต่กรณี เพื่อส่งกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๑๐ วรรคหนึ่ง และวรรคสี่

๒.๓ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ในสังกัดกระทรวง) (แบบ ปค. ๓)

เป็นแบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ กรณีหน่วยงานของรัฐไม่อยู่ภายใต้สังกัดกระทรวง เพื่อส่งกระทรวงการคลัง ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๑๐ วรรคสอง

๒.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒.๕ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

เป็นแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๒.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)

เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
ที่ สก.๗๓๔๐๑ / ๐๒๑ วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕
เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ข้อ ๖ และข้อ ๘) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๕ ของหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ ฯ (ข้อ ๖) และรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ ฯ (ข้อ ๘) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการสอบทานการประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังนี้

๑. แบบ วค.๑ ,วค.๒ ,ปค.๑,ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ,ปค.๖ ของหน่วยตรวจสอบภายใน สังกัด อบต.ทพรราช

๒. คำสั่ง อบต.ทพรราช ที่ ๕๓๘ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้ง คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของหน่วย ตรวจสอบภายใน สังกัด อบต. ทพรราช

๑.นางสาวนิตยา สมัคคี	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช	ประธานกรรมการ
๒.นางวิไลวรรณ อุตสาหะ	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๓.นางมะลิ พงษ์สุริยะ	ผู้อำนวยการกองศึกษา	กรรมการ
๔.นายบุญนำ พงษ์สุริยะ	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

- พรบ.วินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ได้ดำเนินการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตาม หลักเกณฑ์ ฯ ข้อ ๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว เห็นควรพิจารณา ดังนี้ เพื่อส่งรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้



(นายบุญส่ง จันทร์บง)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



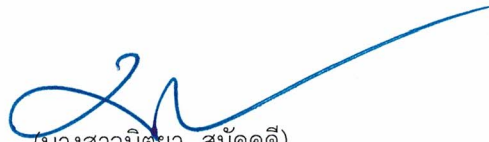
(นายบุญนำ พงษ์สุริยะ)
หัวหน้าสำนักปลัด



(นางมะลิ พงษ์สุริยะ)
ผู้อำนวยการกองศึกษา



(นางวิไลวรรณ อุตสาหะ)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม



(นางสาวนิตยา สมัคคตี)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

.....
.....

(นายธนิษฐ์ นาคี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

.....
.....



(นายพรพงษ์ เสาวคนธ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

ที่ ๕๓๘/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช (ระดับองค์กร) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๖ แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช (ระดับองค์กร) ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------|------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวนิตยา สมัคคี | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางวิไลวรรณ อุตสาหะ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| ๓. นางมะลิ พงษ์สุริยะ | ผู้อำนวยการกองศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๔. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดการระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ควบคุม กำกับ ดูแล ชี้แจง แนะนำให้กอง จัดวางระบบควบคุมความปลอดภัยให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ แนะนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้กองจัดวางระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) และติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางมาระยะหนึ่ง ให้กองติดตามความพอเพียงระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจ และตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้วรายงานผลตามรูปแบบที่ระเบียบ ฯ ข้อ ๒ กำหนด

คณะกรรมการการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจึงมีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ประกอบด้วย

๑. นางสาวนิตยา สมัคคี รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ประธานกรรมการ
๒. นางวิไลวรรณ อุตสาหะ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม กรรมการ
๓. นางมะลิ พงษ์สุริยะ ผู้อำนวยการกองศึกษาฯ กรรมการ
๔. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกอง แล้วสรุปรายงานการประชุมประจำเดือนทุกเดือน และให้กองรายงานผลการดำเนินการประเมินระบบควบคุมภายในให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลทราบ ตามแบบรายงานที่ระบุแบบ ๗ กำหนดภายในเก้าสิบวันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบล ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



(นายรักษาทิ นาคี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

-ทราบตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ที่ ๕๓๘/๒๕๖๔

ลงลายมือชื่อ

๑. นางสาวนิตยา สมัคคี รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ประธานกรรมการ

๓. นางวิไลวรรณ อุตสาหะ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม กรรมการ

๔. นางมะลิ พงษ์สุริยะ ผู้อำนวยการกองศึกษาฯ กรรมการ

๕. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ/เลขานุการ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

ที่ ๕๓๙/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักปลัด (ระดับหน่วยงานย่อย) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจ ตามความในข้อ ๖ แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ องค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของ
สำนักปลัด (ระดับหน่วยงานย่อย) ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| ๑. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวลววรรณ บิลทะศรี | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๓. นางสาวพรสวรรค์ วิหกเหิน | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่ กำหนดของเขต ควบคุม กำกับดูแล การจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกงาน
ในสำนักปลัดให้ถูกต้องตามระเบียบ ฯ และนำไปปฏิบัติตามภารกิจ นโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย
และตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกงาน
ดำเนินการติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ให้เหมาะสมกับ
สภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กำหนด

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจึงมี
คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดังนี้

- | | | |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| ๑. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวลววรรณ บิลทะศรี | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๓. นางสาวพรสวรรค์ วิหกเหิน | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่ ติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่องแล้ว
รายงานคณะกรรมการการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราชทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายรักชาติ นาคี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

-ทราบตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยพราซ ที่ ๕๓๙ /๒๕๖๔

ลงลายมือชื่อ

๑. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ หัวหน้าสำนักปลัด ประธานกรรมการ

๒. นางสาวลาวรรณ บิลทะศรี นักทรัพยากรบุคคล กรรมการ

๓. นางสาวพรสวรรค์ วิหกเทิน เจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ/เลขานุการ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

ที่ ๕๔๐ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองคลัง (ระดับหน่วยงานย่อย) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจ ตามความในข้อ ๖ แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ องค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกอง
คลัง (ระดับหน่วยงานย่อย) ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- นางสาวนิตยา สมัคคี รองปลัดอบต.รักษาราชการแทนผอ.กองคลัง ประธานกรรมการ
- นายชวลวิทย์ โททัสสะ เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ กรรมการ
- นางสาวศิรินุช พรหมสัยยา เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน กรรมการ/เลขานุการ

ให้มีหน้าที่ กำหนดของเขต ควบคุม กำกับดูแล การจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกงานใน
สำนักปลัดให้ถูกต้องตามระเบียบ ฯ และนำไปปฏิบัติตามภารกิจ นโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทยและ
ตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกงานดำเนินการ
ติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ให้เหมาะสมกับ
สภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กำหนด

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจึงมี
คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดังนี้

- นางสาวนิตยา สมัคคี รองปลัดอบต.รักษาราชการแทนผอ.กองคลัง ประธานกรรมการ
- นายชวลวิทย์ โททัสสะ เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ กรรมการ
- นางสาวศิรินุช พรหมสัยยา เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน กรรมการ/เลขานุการ

โดยมีหน้าที่ ติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่องแล้วรายงาน
คณะกรรมการการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราชทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔


(นายรักษาทิ นาคี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

-ทราบตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยพราสาท ที่ ๕๔๐ /๒๕๖๔

ลงลายมือชื่อ

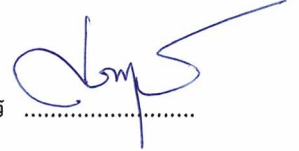
๑. นางสาวนิตยา สมัคคี รองปลัดอบต.รักษาราชการแทนผอ.กองคลัง ประธานกรรมการ



๒. นายชวลิตวิทย์ โทหัสสะ เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ กรรมการ



๓. นางสาวศิรินุช พรหมสัยยา เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน กรรมการและเลขานุการ





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

ที่ ๕๔๑/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองช่าง (ระดับหน่วยงานย่อย) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจ ตามความในข้อ ๖ แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ องค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกอง
ช่าง (ระดับหน่วยงานย่อย) ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

๑. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทนผอ.กองช่าง ประธานกรรมการ
๒. นายสหพัฒน์ ศรีสุวรรณ ผู้ช่วยนายช่างโยธา กรรมการ
๓. นางสาวปัทมาพร บันรัมย์ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน กรรมการ/เลขานุการ

ให้มีหน้าที่ กำหนดของเขต ควบคุม กำกับดูแล การจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกงานใน
สำนักปลัดให้ถูกต้องตามระเบียบ ฯ และนำไปปฏิบัติตามภารกิจ นโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทยและ
ตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกงานดำเนินการ
ติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ให้เหมาะสมกับ
สภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กำหนด

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจึงมี
คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดังนี้

๑. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทนผอ.กองช่าง ประธานกรรมการ
๒. นายสหพัฒน์ ศรีสุวรรณ ผู้ช่วยนายช่างโยธา กรรมการ
๓. นางสาวปัทมาพร บันรัมย์ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน กรรมการ/เลขานุการ

โดยมีหน้าที่ ติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่องแล้วรายงาน
คณะกรรมการการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทพรราชทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายรักษชาติ นาคี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

-ทราบตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยทราย ที่ ๕๔๑ /๒๕๖๔

ลงลายมือชื่อ

๑. นายบุญนำ พงษ์สุริยะ หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทนผอ.กองช่าง ประธานกรรมการ

๒. นายสหพัฒน์ ศรีสุวรรณ ผู้ช่วยนายช่างโยธา

กรรมการ

๓. นางสาวปัทมาพร บันรัมย์ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

กรรมการ/เลขานุการ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

ที่ ๕๔๒/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของสวัสดิการสังคม (ระดับหน่วยงานย่อย) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจ ตามความในข้อ ๖ แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม (ระดับหน่วยงานย่อย) ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------|------------------------------|---------------------|
| ๑. นางวิไลวรรณ อุตสาหะ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายอุทิศ หอมหวาน | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวชฎาพร รสแก่น | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการและเลขานุการ |

ให้มีหน้าที่ กำหนดของเขต ควบคุม กำกับดูแล การจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกงานในสำนักปลัดให้ถูกต้องตามระเบียบ ฯ และนำไปปฏิบัติตามภารกิจ นโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทยและตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกงานดำเนินการติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กำหนด

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจึงมีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดังนี้

- | | | |
|------------------------|------------------------------|---------------------|
| ๑. นางวิไลวรรณ อุตสาหะ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายอุทิศ หอมหวาน | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวชฎาพร รสแก่น | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการและเลขานุการ |

โดยมีหน้าที่ ติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคมอย่างต่อเนื่อง แล้วรายงานคณะกรรมการการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพราชทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายรัชชาติ นาคี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

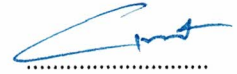
-ทราบตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช ที่ ๕๔๒ /๒๕๖๔

ลงลายมือชื่อ

๑. นางวิไลวรรณ อุตสาหะ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ประธานกรรมการ


.....

๒. นายอุทิศ หอมหวาน ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ


.....

๓. นางสาวชฎาพร รสแก่น ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน กรรมการและเลขานุการ


.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

ที่ ๕๔๓ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางและคณะกรรมการการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (ระดับหน่วยงานย่อย) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

อาศัยอำนาจ ตามความในข้อ ๖ แห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ องค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกอง
การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม (ระดับหน่วยงานย่อย) ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------|-------------------------|-------------------|
| ๑. นางมะลิ พงษ์สุริยะ | ผู้อำนวยการกองศึกษา ฯ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวพรทิพย์ สมัคคี | ครู ศพด.บ้านหนองผักแว่น | กรรมการ |
| ๓. นางสาวเกศตะวัน หอมนิยม | ครู ศพด.บ้านใหม่ไทยถาวร | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้มีหน้าที่ กำหนดของเขต ควบคุม กำกับดูแล การจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกงานใน
สำนักปลัดให้ถูกต้องตามระเบียบ ฯ และนำไปปฏิบัติตามภารกิจ นโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทยและ
ตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกงานดำเนินการ
ติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ให้เหมาะสมกับ
สภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กำหนด

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจึงมี
คณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดังนี้

- | | | |
|---------------------------|-------------------------|-------------------|
| ๑. นางมะลิ พงษ์สุริยะ | ผู้อำนวยการกองศึกษา ฯ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวพรทิพย์ สมัคคี | ครู ศพด.บ้านหนองผักแว่น | กรรมการ |
| ๓. นางสาวเกศตะวัน หอมนิยม | ครู ศพด.บ้านใหม่ไทยถาวร | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยมีหน้าที่ ติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในของกองโดยมีหน้าที่ ติดตามและ
ประเมินระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมอย่างต่อเนื่องแล้วรายงานคณะกรรมการ
การติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทพรราชทราบ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นายรักษาทิ นาคี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช

-ทราบตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช ที่ ๕๔๓ /๒๕๖๔

ลงลายมือชื่อ

๑. นางมะลิ พงษ์สุริยะ

ผู้อำนวยการกองศึกษา ฯ

ประธานกรรมการ



๒. นางสาวพรทิพย์ สัมคคดี

ครู ศพด.บ้านหนองผักแว่น

กรรมการ



๓. นางสาวเกศตะวัน หอมนิยม

ครู ศพด.บ้านใหม่ไทยถาวร

กรรมการ/เลขานุการ



หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอตาพระยา

หน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ปรับโครงสร้างใหม่ตามประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล จังหวัดสระแก้ว เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหาร และการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบล และกิจการอันเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลในองค์การบริหาร ส่วนตำบล (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดสระแก้ว เรื่อง กำหนด กอง สำนัก หรือส่วนราชการที่เรียกชื่ออย่างอื่นขององค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๑ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ และลงมติคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัดสระแก้ว (ก.กลาง จ. สระแก้ว) ในการประชุมครั้งที่ ๔/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๔ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช ได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงาน ที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอตาพระยา

ลงชื่อ.....



(นายพรพงษ์ เสาวคนธ์)

ตำแหน่งนายกององค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

วันที่ ๒๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช
 รายงานการจัดวางระบบควบคุมภายใน
 ระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

1. วัตถุประสงค์ 2. วัตถุประสงค์ 3. วัตถุประสงค์ 4. วัตถุประสงค์ 5. วัตถุประสงค์	1. การดำเนินการตามแผน การ ตรวจสอบประจำปี มีความพร้อม ของเอกสาร/หลักฐานในการ ตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ 2. แผนการปฏิบัติงานของหน่วย รับตรวจกับแผนการตรวจสอบ ไม่ สัมพันธ์/ไม่สอดคล้องกัน	ความเสี่ยงที่สำคัญ ความพร้อมของเอกสาร/หลักฐานใน การตรวจสอบทำให้ ระยะเวลาใน การตรวจสอบไม่ เป็นไปตามแผน/ เป้าหมายที่วางไว้	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ 1. ปรับแผนการตรวจสอบเป็น ระยะเวลาให้สอดคล้องกับแผน การ ปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจสอบ 2. แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ของ หน่วยรับตรวจ ล่วงหน้า เพื่อเตรียม ความพร้อม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ หน่วยตรวจสอบภายใน
1. วัตถุประสงค์ 2. วัตถุประสงค์ 3. วัตถุประสงค์ 4. วัตถุประสงค์ 5. วัตถุประสงค์	1. การดำเนินการตามแผน การ ตรวจสอบประจำปี มีความพร้อม ของเอกสาร/หลักฐานในการ ตรวจสอบของหน่วยรับตรวจ 2. แผนการปฏิบัติงานของหน่วย รับตรวจกับแผนการตรวจสอบ ไม่ สัมพันธ์/ไม่สอดคล้องกัน	ความพร้อมของเอกสาร/หลักฐานใน การตรวจสอบทำให้ ระยะเวลาใน การตรวจสอบไม่ เป็นไปตามแผน/ เป้าหมายที่วางไว้	กิจกรรม การควบคุมที่สำคัญ 1. ปรับแผนการตรวจสอบเป็น ระยะเวลาให้สอดคล้องกับแผน การ ปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจสอบ 2. แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ของ หน่วยรับตรวจ ล่วงหน้า เพื่อเตรียม ความพร้อม	หน่วยงานที่รับผิดชอบ หน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....


(นายพรพงษ์ เสาวคนธ์)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช
 วันที่ ๒๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทพราย**

เรียน นายอำเภอตาพระยา

องค์การบริหารส่วนตำบลทพราย...ได้ประเมินผลการประเมินควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่...๓๐...เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕...ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้วยการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้าน การรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทพราย เห็นว่า การควบคุมภายใน ของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ภารกิจกำกับ ดูแลของ นายอำเภอตาพระยา

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ ๒๕๖๕ สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านงานธุรการและงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากสถานที่จัดเก็บ เอกสารส่วนกลางไม่เพียงพอในการจัดเก็บเอกสารในแต่ละส่วนและอาจทำให้เวลาเข้าตรวจหรือหาเอกสาร ล่าช้าและอาจสูญหาย

๒. กิจกรรมด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน เป็นความเสี่ยงสูง เนื่องจากพื้นที่อยู่ใน เขตติดภูเขา เกิดน้ำท่วม ถนนขาดชำรุด จึงมีการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือฉุกเฉิน

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองคลัง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๔ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกเจ้าของ โครงการจัดส่งเอกสารเพื่อประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน หรือยังไม่ถูกต้องทำให้การเบิกจ่ายล่าช้าและฎีกาผู้ เบิกไม่ลงลายมือชื่อให้ครบถ้วนทำให้เกิดการล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน

๒. กิจกรรมการบริหารพัสดุ เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากพัสดุที่ชำรุดและเสื่อมสภาพไม่ จำหน่ายออกจากทะเบียนทรัพย์สิน

๓. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากเจ้าของทรัพย์สินมีการ เปลี่ยนแปลงไม่มีการแจ้งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ทำให้ไม่สามารถประเมินภาษีและชำระภาษีได้ตามกำหนด

๔. กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุ เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากการจัดหาพัสดุยังไม่เป็นไปตาม แผนการจัดหาพัสดุ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองช่าง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมการดูแลโครงสร้างพื้นฐาน เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากสาธารณสมบัติ เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา

๒. กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากการคำนวณประมาณราคาค่าก่อสร้างเกิดความผิดพลาดเนื่องจากราคาปัจจุบันไม่คงที่

๓. กิจกรรมการยื่นอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมการจัดงานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ได้รับการมอบหมายงานอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้มีงานปริมาณมากดูแลไม่ทั่วถึง

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑. กิจกรรมด้านงานธุรการและงานสารบรรณ

๑.๑ ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่นตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณฯ อย่างเคร่งครัด

๑.๒ เจ้าหน้าที่ควรศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตร

๑.๓ ควรมีการจัดงบประมาณสร้างสถานที่จัดเก็บเฉพาะของแต่ละงาน

๒. กิจกรรมด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน

๒.๑ จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุมและมีแผนดำเนินการ

๒.๒ อบรม.มีบุคลากรที่รับผิดชอบตำแหน่งงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่มีความรู้ในด้านสาธารณภัย

กองคลัง มีกิจกรรม ๔ กิจกรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

๑.๑ ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ต้องใช้ความละเอียดในการปฏิบัติหน้าที่

๑.๒ สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการ

๑.๓ ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาก่อนการเบิกจ่าย

๒. กิจกรรมการบริหารพัสดุ

๒.๑ มีแผนเข้าตรวจสอบพัสดุครุภัณฑ์

๒.๒ จัดทำรายงานและบันทึก

๓. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

๓.๑ จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์เช่นป้ายแผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี

๓.๒ สรรหาเจ้าหน้าที่เนื่องจากมีกรอบอัตรากำลังในแผน ๓ ปี แล้วต้องมีการสรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่ง

๔. กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุ

กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผนการจัดหาทรัพย์สินที่ชัดเจนจัดส่งเจ้าหน้าที่บุคลากรที่ช่วยปฏิบัติงานด้านพัสดุดูกรมเพิ่มความรุ้ให้มากขึ้น

กองช่าง มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑.กิจกรรมการดูแลโครงสร้างพื้นฐาน

กำชับให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง

เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสมอ และรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้นตอนต่อไปและปฏิบัติตามระเบียบ

๓.กิจกรรมการยื่นอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร

๓.๑ จัดทำคู่มือ/แผ่นพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติม เคลื่อนย้าย แจกสำหรับผู้มาติดต่อ

๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑.กิจกรรมการจัดงานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี

๑.๑ จัดทำแผนและรายการที่ต้องทำ

๑.๒ กำหนดขั้นตอนการทำงานแต่ละส่วน

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมทั้งผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ.....

(นายธนินธิ์ ญาติ)

ตำแหน่งปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท้าวพรราช

วันที่ ๒๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ลงชื่อ.....

(นายพรพงษ์ เสาวคนธ์)

ตำแหน่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท้าวพรราช

วันที่ ๒๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ខ្មែរខ្មែរ ០៧ ក្រុមប្រឹក្សា
សម្រាប់សេចក្តីសម្រេចស្តីពីការបង្កើត
គណៈកម្មាធិការ

(ក្រុមប្រឹក្សា ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ច)



យោងតាមច្បាប់ស្តីពីការបង្កើតសមាគមក្រុមប្រឹក្សាសេដ្ឋកិច្ចសម្រាប់សេចក្តីសម្រេចស្តីពីការបង្កើត
ក្រុមប្រឹក្សាសម្រាប់សេចក្តីសម្រេចស្តីពីការបង្កើតសមាគមក្រុមប្រឹក្សាសេដ្ឋកិច្ចសម្រាប់សេចក្តីសម្រេចស្តីពីការបង្កើត
សមាគមក្រុមប្រឹក្សាសេដ្ឋកិច្ចសម្រាប់សេចក្តីសម្រេចស្តីពីការបង្កើតសមាគមក្រុមប្រឹក្សាសេដ្ឋកិច្ចសម្រាប់សេចក្តីសម្រេចស្តីពីការបង្កើត
ក្រុមប្រឹក្សាសម្រាប់សេចក្តីសម្រេចស្តីពីការបង្កើតសមាគមក្រុមប្រឹក្សាសេដ្ឋកិច្ចសម្រាប់សេចក្តីសម្រេចស្តីពីការបង្កើត

องค์การบริหารส่วนตำบลอู่ทอง อำเภออู่ทอง จังหวัดสุพรรณบุรี

รายงานผลการดำเนินงานตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจของหน่วยงานที่รับผิดชอบ แผนงานโครงการหรือกิจกรรมที่ดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่น ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕</p>	<p>งบอุดหนุน</p>	<p>งบอุดหนุน</p>	<p>งบอุดหนุน</p>	<p>งบอุดหนุน</p>	<p>งบอุดหนุน</p>	<p>งบอุดหนุน</p>
<p>๑. งานบริหารงานทั่วไป ๑.๑ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๒ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๓ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๔ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๕ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๖ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๗ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๘ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๙ งานบริหารงานส่วนราชการ ๑.๑๐ งานบริหารงานส่วนราชการ</p>	<p>๑.๑</p>	<p>๑.๑</p>	<p>๑.๑</p>	<p>๑.๑</p>	<p>๑.๑</p>	<p>๑.๑</p>
<p>๒. งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๑ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๒ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๓ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๔ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๕ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๖ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๗ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๘ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๙ งานบริหารงานส่วนราชการ ๒.๑๐ งานบริหารงานส่วนราชการ</p>	<p>๒.๑</p>	<p>๒.๑</p>	<p>๒.๑</p>	<p>๒.๑</p>	<p>๒.๑</p>	<p>๒.๑</p>
<p>๓. งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๑ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๒ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๓ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๔ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๕ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๖ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๗ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๘ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๙ งานบริหารงานส่วนราชการ ๓.๑๐ งานบริหารงานส่วนราชการ</p>	<p>๓.๑</p>	<p>๓.๑</p>	<p>๓.๑</p>	<p>๓.๑</p>	<p>๓.๑</p>	<p>๓.๑</p>
<p>๔. งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๑ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๒ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๓ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๔ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๕ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๖ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๗ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๘ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๙ งานบริหารงานส่วนราชการ ๔.๑๐ งานบริหารงานส่วนราชการ</p>	<p>๔.๑</p>	<p>๔.๑</p>	<p>๔.๑</p>	<p>๔.๑</p>	<p>๔.๑</p>	<p>๔.๑</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานรับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
<p>๑.๒ งานด้านการบริหารงานบุคคล ๑. การวางแผนทรัพยากรบุคคล การสรรหา การวางแผนทรัพยากรบุคคล การสรรหา การสรรหาบุคคลเข้ารับราชการ และการแต่งตั้ง การดำเนินการ เกี่ยวกับตำแหน่งและอัตราเงินเดือน การควบคุมและส่งเสริมสมรรถภาพ ในการปฏิบัติงานราชการ การฝึกอบรม และพัฒนาบุคลากร การเสริมสร้าง แรงจูงใจ ในการปฏิบัติงาน จัดทำ ทะเบียนประวัติการรับราชการ การ ดำเนินการเกี่ยวกับการออกจาก ราชการ ๒. วัตถุประสงค์ เพื่อดำเนินงานบุคคลตามอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบอย่างมี ประสิทธิภาพ และเสถียรตาม กำหนดเวลา</p>	<p>๑. การสรรหา โดยการรับ โอน ตำแหน่ง ก หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ขาดทักษะการปฏิบัติงาน ตำแหน่งที่รับโอน ๒. การอ้างคำสั่งสั่งของ ผู้บริหารท้องถิ่นโดยมิ สนใจคำสั่งการตามสาย การบังคับบัญชาของ ผู้บังคับบัญชาราชการ ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การศึกษาอบรม ๒. จัดทำโครงการฝึก อบรมการบริหารงาน บุคคลขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ ผู้บริหารท้องถิ่นได้ให้ ความสำคัญกับระเบียบ การโอนย้าย เนื่องจาก เจ้าหน้าที่ได้ให้ความรู้ ความเข้าใจ ในด้าน ผลดี และผลเสียต่อ องค์กร</p>	<p>๑. ไม่มีความเสี่ยง เนื่องจากผู้บริหารได้ เข้าใจในระเบียบขั้นตอน และเห็นการทำงาน เพื่อประโยชน์ต่อ องค์กร</p>	<p>๑. ผู้บังคับบัญชาระดับต้นหมั่น ตรวจสอบและติดตามเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด อย่างเคร่งครัด</p>	<p>-หัวหน้าสำนักงาน -นักทรัพยากรบุคคล สำนักสวัสดิการ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
<p>๑.๓ งานกฎหมายและคดี กิจกรรม การให้บริการรับ - แก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริการและการแก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ที่ราษฎรในพื้นที่ได้รับการแก้ไขอย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. ออกระเบียบหรือคำสั่งให้อำนาจแก่เจ้าหน้าที่สามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับปัญหาได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๒. จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการให้ความช่วยเหลือกับผู้ที่ได้รับความเดือดร้อน</p> <p>๓. ทำสมุดควบคุมการร้องเรียน ร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์ และเพจขององค์กร</p>	<p>๑. เมื่อมีการออกคำสั่งแล้วทำให้ทราบถึงปัญหาของผู้เดือดร้อนได้รับการแก้ไข</p> <p>๒. การจัดส่งสรุบบางประมาณเพื่อให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับความเดือดร้อนจะทำให้การดำเนินการแก้ไขปัญหานั้นมีความรวดเร็วขึ้น</p> <p>๓. เพื่อให้ดำเนินการแก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้งที่มาประสงค์จะออกนาม</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงที่ระบุไว้ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>๑. ไม่พบความเสี่ยงของการให้บริการ - แก้ไขปัญหาเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์</p>	<p>๑. ออกระเบียบหรือคำสั่งให้อำนาจแก่เจ้าหน้าที่สามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาได้อย่างรวดเร็ว</p> <p>๒. งานที่เกินความสามารถของเจ้าหน้าที่ต้องขอความร่วมมือให้หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องช่วยเหลือ</p> <p>๓. จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อการให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับความเดือดร้อน</p> <p>๔. ให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ ผ่านทางโทรศัพท์แจ้งชื่อและที่อยู่เพื่อจะได้แจ้งผลการแก้ไขปัญหาค่ะ</p>	<p>-หัวหน้าสำนักงานปลัด สำนักปลัดอบต.ท</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>(๑)</p>	<p>ความเสียหาย</p> <p>(๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่ มีอยู่</p> <p>(๓)</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p> <p>(๔)</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่</p> <p>(๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>(๖)</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>(๗)</p>
<p><u>๒.งานนโยบายและการจัดทำ แผนพัฒนา</u> <u>กิจกรรม</u> การจัดทำแผนพัฒนาตำบลทำปี ๑.การประชาคมการจัดทำแผนฯ ๒.เจ้าหน้าที่เข้าร่วมอบรมเพื่อให้ เข้าใจระเบียบปฏิบัติการจัดทำ แผนพัฒนาใหม่ ๆ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาทำปี ขององค์การบริหารส่วนตำบล ตอบสนองต่อความต้องการของ ประชาชนได้อย่างเต็มศักยภาพ</p>	<p>๑.ประชาชนส่วนใหญ่มี ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นทำ ปี และเกิด ประโยชน์ กับ ประชาชนอย่างแท้จริง</p> <p>๒.การจัดทำประชาคมได้รับ ความร่วมมือจากประชาชน จึงทำให้ได้ผล ไม่พบความ เสียหาย</p>	<p>๑.การจัดทำแผน ท้องถิ่นทำปี ดำเนินการตาม ระเบียบฯ มีการแจ้ง เป็นหนังสือและ ประกาศให้ประชาชน รับทราบล่วงหน้า</p> <p>๒.มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการแต่ละ หมู่บ้านและตำบล เพื่อกลั่นกรอง แผนพัฒนาท้องถิ่นฯ</p>	<p>๑.การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอ สามารถลด ความเสียหายที่ระบุไว้ ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>-</p>	<p>๑. จัดทำโครงการ ประชาคมการจัดทำ แผนพัฒนาตำบลให้ ความรู้และสร้าง เข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาฯและกำกับให้ สมาชิก อบต. และผู้นำ ชุมชนในการชี้แจงให้ ประชาชนในหมู่บ้าน ดำเนินการจัดทำประชุม ประชาคมอย่างจริงจัง เกี่ยวกับ การคัดเลือก โครงการที่หมู่บ้านต้องการ มากที่สุดในการบรรจุเข้า แผนพัฒนาฯ</p>	<p>-นักวิเคราะห์นโยบาย และแผน สำนักงานปลัด อบต.ฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>(๑)</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>(๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>(๓)</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>(๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>(๕)</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>(๖)</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>(๗)</p>
<p>๓. งานส่งเสริมสุขภาพ และสาธารณสุขกระบวนการของอนามัย ใช้รถไปพบแพทย์ตามนัดที่โรงพยาบาลวัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขออนุญาตใช้รถยนต์กู้ชีพ ดำเนินการถูกต้อง รวดเร็ว เป็นที่ยอมรับของกรมสุขภาพ</p> <p>๒๕๖๐</p>	<p>๑. การยื่นขออนุญาตใช้รถยนต์กู้ชีพ ผู้ขออนุญาตไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนดไว้และเตรียมเอกสารมาขอรับบริการไม่ครบ</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน</p> <p>๒. จัดทำแผนปฏิบัติงานเกี่ยวกับการขออนุญาตใช้รถยนต์กู้ชีพแจกผู้มาติดต่อ</p> <p>๓. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าวสื่อโซเชียล</p> <p>๒๕๖๐</p>	<p>๑. การยื่นขออนุญาตใช้รถยนต์กู้ชีพ เพื่อไปพบแพทย์ตามนัดที่โรงพยาบาล ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารรับบริการครบถ้วน</p>	<p>๑. ไม่พบความเสี่ยง เนื่องจากได้รู้และเข้าใจในการขออนุญาตใช้รถยนต์กู้ชีพ โดยการนำเสนอในต้นสื่อต่าง ๆ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าว</p> <p>สื่อโซเชียล และปิดประกาศตามหมู่บ้าน ร้านค้า ในเขตพื้นที่ตำบลทัพราช เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ว่าด้วยการขออนุญาตใช้รถ</p>	<p>๑. จัดทำแผนปฏิบัติงานเกี่ยวกับขออนุญาตใช้รถกู้ชีพ แจกผู้มาติดต่อ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าว สื่อโซเชียล และปิดประกาศตามหมู่บ้าน ร้านค้า ในเขตพื้นที่ตำบลทัพราช เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ว่าด้วยการขออนุญาตใช้รถ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>(๑)</p>	<p>ความเสียง</p> <p>(๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี อยู่</p> <p>(๓)</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p> <p>(๔)</p>	<p>ความเสียงที่ยังมีอยู่</p> <p>(๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>(๖)</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>(๗)</p>
<p>๕.งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรม ด้านการบรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนในเรื่องบรรเทาสา ธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่องบรรเทาสาธารณ ภัย</p>	<p>๑. กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ไม่เปิดช่องให้เจ้าหน้าที่ ดำเนินการเอง ๒. เจ้าหน้าที่ดำเนินการไม่ เพียงพอกับงานบริการ ๓. อนาคตขาดบุคลากรที่ รับผิดชอบตำแหน่งงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยทำให้งานขาด ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ประสานงานกับ หน่วยงานอื่นที่มี ศักยภาพให้ความ ช่วยเหลือผู้ได้รับ ความเดือดร้อนเสียหาย จากกรณีปัญหาต่าง ๆ ๒. มีเจ้าหน้าที่ในการ ดำเนินการเกี่ยวกับ ให้บริการเรื่องบรรเทาสา ธารณภัย ๓. มีการจัดการระบบ บริการบรรเทาสาธารณ ภัยโดยการเขียนแบบคำ ร้อง ๔. ดำเนินการสรรหา ตำแหน่งจากการขอใช้ บัญชีสอบของกรม ส่งเสริม ฯ</p>	<p>๑. อนาคตมีบุคลากรที่ รับผิดชอบตำแหน่ง งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ๒. มีเจ้าหน้าที่ ที่ เข้าใจในงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย และงานบริการ เร็วขึ้น และบรรเทา ความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่อง บรรเทาสาธารณภัย ได้ทันเวลาที่</p>	<p>๑. พื้นที่ที่อยู่ในเขตเสียง ต่อการเกิดภัย ส่วนใหญ่ อยู่เขตเชิงเขา</p>	<p>๑. จัดระบบการ ให้บริการบรรเทา สาธารณภัยให้ ครอบคลุมและมี แผนดำเนินการ ๒. อนาคตมีบุคลากรที่ รับผิดชอบ ตำแหน่งงาน ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยที่มีความรู้ใน ด้านสาธารณภัย</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลพิพรราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์</p> <p>(๑)</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>(๒)</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p> <p>(๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม ภายใน</p> <p>(๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>(๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>(๖)</p>	<p>หน่วยงาน รับผิดชอบ</p> <p>(๗)</p>
<p>๖. กิจกรรมป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากภัยโรคติดต่อ กิจกรรม -โครงการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบล พิพรราชสะอาดปราศจากโรคระบาด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นการรณรงค์ให้เด็ก นักเรียน ผู้ปกครองและผู้ดูแลเด็ก ในตำบลป้องกันโรค ๒. เพื่อลดอัตราการเกิดโรคของ เด็กนักเรียน ผู้ปกครอง และครู ผู้ดูแลเด็กในพื้นที่ ๓. เพื่อลดอัตราป่วยด้วยโรคระบาด ๔. เพื่อเป็นการลดอัตราการสูญเสีย ชีวิตเนื่องจากโรคระบาด</p>	<p>๑. ผู้ปกครองไม่ตระหนักถึง ความสำคัญในการป้องกัน และควบคุมโรคให้กับบุตร หลานอย่างจริงจัง สาเหตุ ๑. เนื่องจากมีการระบาดของ โรค มือ เท้า ปาก และโรค ไข้หวัด ๒๐๐๙ และ โรค อุบัตินิยมที่เกิดขึ้นในประเทศไทย</p>	<p>๑. มีการจัดทำแผน เพื่อควบคุมการ แพร่ระบาดของโรค อย่างเป็นรูปธรรม เช่น แผนออกกำจัด ลูกน้ำยุงลาย วัน หมอกควันตาม ชุมชน/บ้านเรือน</p>	<p>๑. การควบคุมที่มี อยู่เพียงพอ สามารถลดความ เสี่ยงที่จะป่วยได้ใน ระดับหนึ่ง</p>	<p>๑. ไม่พบความเสี่ยงของ โครงการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ตำบลพิพรราชสะอาด ปราศจากเชื้อโรคปลอดภัย จากโรคระบาด</p>	<p>๑. รับผิดชอบประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับโรค มือ เท้า ปาก และโรค ไข้หวัดใหญ่ ๒. จัดอบรมให้ความรู้กับผู้ปกครอง เกี่ยวกับการปฏิบัติตนในการดูแลบุตร หลานเพื่อให้ปราศจากโรคระบาด</p>	<p>สำนักกา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี อยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม ภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วย รับผิดชอบ</p>
<p>งานสังคมสงเคราะห์ <u>กิจกรรม</u> การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้สูงอายุ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อเสริมสร้างสวัสดิการสังคม ให้แก่ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้สูงอายุอื่น</p>	<p>๑. การตรวจสอบ สถานะ การมีชีวิตอยู่ ของผู้รับเงินเบี้ยยังชีพ พื้นที่ความรับผิดชอบ ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเทพราช มี ขนาดใหญ่ ทำให้มี ผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้สูงอายุอื่น เป็น จำนวนมาก ทำให้การ ตรวจสอบสิทธิผู้รับ เบี้ยยังชีพทำได้ยาก และไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑.ทำหนังสือแจ้งผู้นำใน หมู่บ้านแต่ละหมู่บ้าน เพื่อประชาสัมพันธ์ พร้อมชี้แจง การนำ หลักฐานมาลงทะเบียน และให้มาแจ้งผู้เสียชีวิต ๒.ประกาศทางเว็บไซต์ อปต. ๓.มีเจ้าหน้าที่ มีการชุม ตรวจสอบรายชื่อ ที่ได้รับ การมอบอำนาจ</p>	<p>๑.ควบคุม ภายในครอบคลุม ครบจึงไม่พบ ความเสี่ยง</p>	<p>-</p>	<p>-</p>	<p>กอส สวัสดิศ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)</p>	<p>ความเสียหาย (๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มี อยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)</p>	<p>ความเสียหายซึ่งมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)</p>
<p>๕. งานสวัสดิการสังคม กิจกรรม สวัสดิการเงินสงเคราะห์เพื่อการยัง ชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ช่วย เอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการสวัสดิการเงิน สงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ และ เป็นไปอย่างรวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ของบังคับ มตอ. ครม. และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์รับเงินเบี้ยยังชีพ ตามวันที่กำหนดเนื่องจากมี การประชาสัมพันธ์เสียงไป สาย อปต. ทุกครั้งที่การ จ่ายเงิน ๒. ให้บุคคลอื่นมารับเงินเบี้ย ยังชีพแทนให้มีการมอบ อำนาจ</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์การ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ล่วงหน้าก่อนวันนัด อย่างน้อย ๕ วันทำการ ๒. ประสานงานกับ ส. อปต.ในพื้นที่แต่ละ หมู่บ้านช่วยอำนวยความสะดวก ความสะดวกแก่ เจ้าหน้าที่เมื่อเจ้าหน้าที่ ออกไปจ่ายเบี้ยยังชีพ ๓. กรณีที่มีผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เสียชีวิต ส.อปต. ต้อง แจ้งให้ อปต. ทราบ ทันที</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงที่ระบุไว้ ได้</p>	<p>๑. ไม่พบความเสียหายของ สวัสดิการเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพผู้สูงอายุ ผู้ พิการ และผู้ช่วยเอดส์</p>	<p>๑. มีการสุ่มตรวจผู้ที่ได้รับ เบี้ยยังชีพ ๒. ทำตารางวันการสุ่มตรวจ ๓. จัดทำบันทึกการเข้าตรวจ</p>	<p>กองสวัสดิการสังคม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>การติดตามบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานอื่น ๆ ที่สำคัญต่อภารกิจของหน่วยงาน</p> <p>(๑)</p>	<p>๗. ด้านงานก่อสร้าง ๗.๑ ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ๗.๒ ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ๗.๓ ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง</p>	<p>ความเสียหาย</p> <p>(๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>(๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>(๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>(๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>(๖)</p>	<p>๗.๑ ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ๗.๒ ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง ๗.๓ ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง</p>	<p>กองช่าง</p> <p>(๗)</p>
---------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------	-------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------	------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)</p>	<p>ความเสี่ยง (๒)</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยรับผิดชอบ (๗)</p>
<p>๘. การก่อสร้าง กิจกรรม การคำนวณประมาณการช่วงวัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การคำนวณประมาณการช่วงถูกต้อง มีมาตรฐานสอดคล้องกับปริมาณงานและงบประมาณ</p>	<p>๑.การคำนวณประมาณราคาค่าก่อสร้างเกิดความผิดพลาดเนื่องจากราคาปัจจุบันไม่คงที่</p>	<p>๑.มีการตรวจทาน/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปี</p>	<p>๑.การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม</p>	<p>๑.รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่วงในแต่ละรายการไม่ตรงเพราะราคาสินค้าในปัจจุบันขึ้นลงเร็วตามเศรษฐกิจ</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอ และรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นต่อไปและปฏิบัติตามระเบียบ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานรับผิดชอบ</p>
<p>๑. ภารกิจด้านงานซ่อมแซมหม้อไฟฟ้า <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์อย่างสูงสุด</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมหม้อไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. มีการตั้งงบประมาณในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีสำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อซ่อมแซมหม้อไฟฟ้า</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุม</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมหม้อไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็วในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น ๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลพหุราช อำเภอตากพระยา จุฬหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญยิ่งของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุม ภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม ภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน รับผิดชอบ</p>
<p>๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแล รักษาและสนองต่อความต้องการ ของประชาชนอย่างทั่วถึง</p>	<p>๑.งานด้านก่อสร้างที่ไม่เป็น สมบัติสาธารณะไม่ได้ ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร</p>	<p>๑. ทำคำสั่ง มอบหมายงาน ให้ เจ้าหน้าที่ควบคุม งานก่อสร้างเป็น ภายลักษ์ณ์อักษร ๒. ตรวจสอบงาน ก่อสร้างเป็นระยะๆ เป็นขั้นตอน</p>	<p>๑. คุณภาพชีวิต ของประชาชนใน พื้นที่สัมผัสสะดวก ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน ๒. เกิดการสร้าง งาน สร้างรายได้ ให้กับชุมชน</p>	<p>๑.งานด้านก่อสร้างที่ไม่เป็น สมบัติสาธารณะไม่ได้ ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร</p>	<p>๑.กำกับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ ประชาคมหมู่บ้านให้รู้บทบาทหน้าที่ ของตนเองในการช่วยเหลือดูแลงาน ก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลที่พราชา อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ น ๑ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ด้านงานติดตั้งและซ่อมแซม บไฟฟ้า จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า ประสงค์ควบคุม เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด มรับผิดชอบต้องงานมอบหมาย เพื่อเฝ้างานเกิดประสิทธิภาพและ ะสิทธิผลของงาน และเกิด โยชน์	๑. การตั้งงบประมาณรายจ่าย สำหรับจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ ไฟฟ้าไม่เพียงพอต่อการใช้งาน ๒. เกิดความชำรุดบ่อยครั้ง (อุปกรณ์เสียหาย เกิดมาจาก กระแสไฟฟ้าตก หรือไฟเกิน การกระชากกระหว่งอุปกรณ์ ไฟเวลาตกหรือไฟเกิน ทำให้ ชำรุดเสียหายบ่อยครั้ง เกิด จากปัญหากระแสไฟฟ้า หรือไม่มี) ๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจ ที่ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาคทำให้การติดตั้งไฟฟ้า สาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อ ตัวผู้ปฏิบัติงานและชุมชนใน พื้นที่ได้	๑. จัดตารางการ ทำงานของ เจ้าหน้าที่ตามคำสั่ง ๒. จัดสรร งบประมาณให้ สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ได้ มาตรฐานมีอายุการ ใช้งานคงทนมากขึ้น ๓. ส่งเสริมและ พัฒนาให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรม ด้านไฟฟ้าและ ศึกษาระเบียบผลิต เกณฑ์ของ หน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	๑. การตั้ง งบประมาณ รายจ่ายสำหรับซื้อ วัสดุอุปกรณ์มี จำกัด ๒. จัดเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการอบรม ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการใช้ ไฟฟ้าและติดตั้งให้ ถูกต้องตามหลัก ของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบ สมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงานและ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่มีอายุการใช้ งานเสื่อมคุณภาพได้ง่าย ๒. มีการแจ้งอุปกรณ์ไฟฟ้า ชำรุดอยู่เสมอ	๑. จัดระบบงบประมาณให้สอดคล้องกับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุการใช้งาน ได้ดียิ่งขึ้น เพิ่มค่าแอมป์ให้อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อรองรับกระแสไฟฟ้าเพิ่มขึ้นในการ ขยายเขตไฟฟ้าเพื่อเพิ่มดวงโคม ๒. ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะ ทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลพราหมณ์ อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ดำเนินงานผังเมือง และ ยื่นอนุญาตก่อสร้าง คัดแปลง ที่ดินอาคาร ประสงค์ควบคุม เพื่อให้ประชาชนมีความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ควบคุม อาคาร พ.ศ.๒๕๖๒ มากยิ่งขึ้น เพื่อให้งานก่อสร้างในเขตตำบล พราหมณ์เป็นการถูกต้องตาม เป้าหมายว่าด้วยการ ควบคุมอาคาร	๑. ประชาชนยังขาดความรู้ เกี่ยวกับ พ.ร.บ.อาคาร พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒. เอกสารที่ยื่นขออนุญาต ไม่ครบทำให้เสียเวลาในการ ดำเนินการ	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงาน ระเบียบ ๆ หนึ่งสื่อ ส่งการหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำคู่มือ/แผ่น พับเกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้างต่อ เดิมอาคาร แจกสำ หรับประชาชนผู้มา ติดต่อ	๑. การยื่นขอ อนุญาตก่อสร้าง คัดแปลง ต่อเติม อาคารต่าง ๆ ยัง ล่าช้าอยู่ ๒. เอกสารที่ยื่นขอ อนุญาตไม่ครบทำ ให้เสียเวลาในการ ดำเนินการ	๑. ผู้ขออนุญาตไม่ทราบ ระเบียบกฎหมายว่าด้วยการ ขออนุญาตก่อสร้าง ๒. ผู้ขออนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลนที่ขออนุญาตไว้ ๓. การเตรียมเอกสารยื่นขอ อนุญาตไม่ครบทำให้ขั้นตอน การขอล่าช้า	๑. จัดทำคู่มือ/แผ่นพับเกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้างคัดแปลง ต่อเติม เคลื่อนย้าย แจกสำหรับผู้มาติดต่อ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลทพรราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม ภารกิจของราชการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
งานการเงินและบัญชี ควบคุมการก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ” งบประมาณ” เพื่อตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ จ่ายงบประมาณถูกต้องตาม ระเบียบ ฯ และตามระยะเวลาที่ หนด	๑. เอกสารประกอบ เบิกจ่ายฎีกาไม่ครบถ้วน ๒. ลายเซ็นไม่ครบถ้วน	๑. กำชับให้ เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ ปฏิบัติงานด้วย ความละเอียด รอบคอบ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าพนักงานที่ รับผิดชอบเป็นลาย ลักษณ์อักษร	๑. การควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่งแต่ยัง ต้องมีแผนการ ปรับปรุงต่อไป	๑. หน่วยงานผู้เบิก/เจ้าของ โครงการจัดส่งเอกสารเพื่อ ประกอบการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน หรือยังไม่ถูกต้อง ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้า ๒. ฎีกาผู้เบิกไม่ลงลายมือชื่อ ให้ครบถ้วนทำให้เกิดการ ล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน	๑. ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ต้องใช้ความ ละเอียดยิ่งในการปฏิบัติหน้าที่ ๒. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการ ๓. ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสาร ประกอบฎีกาก่อนการเบิกจ่าย	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพราย อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการติดตาม งานการดำเนินการหรือภารกิจ น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
งานพัสดุ การบริหารพัสดุ ประสงค์ เพื่อให้การบริหารพัสดุวัสดุ ภัณฑ์ถูกต้องตามระเบียบ	๑.พัสดุเกิดการสูญหาย/มี พัสดุไม่ครบตามจำนวนที่มี อยู่และชำรุด ๒.ไม่มีขั้นตอนหรือ มาตรฐานในการบริหาร พัสดุที่ชัดเจน ๓. ไม่กำหนดรูปแบบ แนวทาง ขั้นตอน และ หลักเกณฑ์ สำหรับการแนว ทางการปฏิบัติ	๑. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ ได้รับการอบรมเพื่อ ศึกษาระเบียบ กฎหมายในงาน พัสดุ ๒. มีการกำหนด ดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายอย่าง ใกล้ชิด	๑. การควบคุม ภายในที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่งแต่ยังคงต้องมี แผนการปรับปรุง ต่อไป	๑. มีพัสดุไม่ครบตามจำนวน ที่มีอยู่และชำรุด ๒. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงานที่มีอยู่ทำให้เกิด การทำงานยังเกิดความล่าช้า	๑.มีแผนเข้าตรวจสอบพัสดุครุภัณฑ์ ๒.จัดทำรายงานและบันทึก	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพร้าวก้างลิง อำเภอดงหลวง จังหวัดสุพรรณบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
งานการเงินและบัญชี รวม การเบิกจ่ายเงิน ประสงค์ เพื่อให้สามารถดำเนินการด้าน การเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็น ปัจจุบัน เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้ เงินได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ทราบถึงฐานะการเงินของ การบริหารส่วนตำบล เพื่อให้การเก็บรักษาเงินมีความ ศรัทธาและถูกต้องตามระเบียบ	๑. การเบิกจ่ายเงินไม่เป็นที่ ตามแผนการเบิกจ่ายเงิน งบประมาณ	๑. มีการติดตาม การดำเนินงาน ควบคุมการ ปฏิบัติงานด้าน การเงิน/บัญชี ให้ เป็นไปตามระเบียบ และปัจจุบัน ๒. จัดประชุมสภา ขอการโอน งบประมาณ ลงมติ ให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ	๑. การควบคุม ภายในมีอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้	ไม่พบความเสี่ยง	-	กองคลัง

<p>งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ บรรรม การจัดเก็บรายได้ ประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไป ึ่งมีประสิทธิภาพ จัดเก็บได้ ถ้วนถูกต้องไม่มีสูญหนี้ค้าง ะเป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>๑. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของงบการ เสียภาษี</p>	<p>๑. มีการมอบหมาย จากผู้บริหารในการ ควบคุมดูแลเรื่อง ระเบียบ ำ งาน พัฒนาและจัดเก็บ รายได้ ๒. ออกบริการ จัดเก็บภาษีนอก สถานที่ ให้บริการ ประชาชนผู้เสียภาษี และเปิดโอกาส สร้างความเข้าใจอัน ดีกับประชาชนผู้ เสียภาษี</p>	<p>๑. ภาควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่งแต่ยังคง ต้องมีแผนการ ปรับปรุงต่อไป</p>	<p>๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน โดยเฉพาะตำแหน่งยังขาด บุคลากรตำแหน่งเจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ให้บุคคลอื่นมา ปฏิบัติหน้าที่แทนมีความรู้ เฉพาะด้านจึงไม่สามารถ ควบคุมภาษีทั้งหมดจึงทำให้ มีลูกหนี้ภาษีต่าง ๆ ค้าง ชำระ</p>	<p>๑. จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์เช่น ป้ายแผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระ ภาษีประจำปี ๒. สรรหาเจ้าหน้าที่เนื่องจากมีกรอบ อัตรากำลังในแผน ๓ ปี แล้วต้องมีกร สรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่ง</p>	<p>กองคลัง</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพราย อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ ต่างๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
ด้านทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ การจัดหาพัสดุ ประสงค์ ให้หน่วยงานมีการวางแผน กับการจัดการจัดหาและดูแล ทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไป ความเหมาะสมและมีค่าใช้จ่าย อย่างมีประสิทธิภาพและ คล้องกับแผนการจัดหาพัสดุ ประจำปีด้วย	๑.การจัดซื้อจัดจ้างและการ จำหน่ายทรัพย์สินไม่เป็นที่ ตามแผนการจัดหาพัสดุ	๑.เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องติดตาม การดำเนินงานใน ระหว่างการ ปฏิบัติงานและให้มี รายงานผลการ จัดซื้อจัดจ้าง ประจำเดือนเพื่อ เป็นการสอบย้อนกับ แผนจัดหาพัสดุ ประจำปี	๑.การควบคุมที่มี อยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่งแต่ยังคง ต้องมีแผนควบคุม ต่อไป	๑.การจัดหาพัสดุยังไม่ เป็นไปตามแผนการจัดหา พัสดุ	๑. กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและ วางแผนการจัดหาทรัพย์สินที่ชัดเจน จัดส่งเจ้าหน้าที่บุคลากรที่ช่วย ปฏิบัติงานด้านพัสดุอบรมเพิ่มความรูให้ มากขึ้น	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลพราหมณ์ อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>(๑)</p> <p>การปฏิบัติงานตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม หน้าที่การดำเนินงานหรือภารกิจ ใด ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>(๒)</p> <p>๑.สถานที่จัดเก็บพัสดุทุก ประเภทมีเพียงแห่งเดียวไม่ เพียงพอต่อการจัดการเก็บ พัสดุ/จัดเก็บเอกสารการเงิน และบัญชี</p>	<p>(๓)</p> <p>๑. มีการแยก ประเภทพัสดุ เอกสารราย งานทางการเงิน และบัญชีและจัดทำ ทะเบียนคุม</p>	<p>(๔)</p> <p>๑. เอกสารทางการเงินและ บัญชีที่จัดเก็บเพื่อรอการ ตรวจสอบปริมาณเพิ่มขึ้น สถานที่จัดเก็บไม่ปลอดภัย</p>	<p>(๕)</p> <p>๑. เสนอปัญหาต่อที่ประชุมคณะ ผู้บริหารเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสภา อบต. ในงานของอนุมัติงบประมาณการ จัดสร้าง ๒. จัดมุมมองหนึ่งของห้องเป็นโถงหรือ พื้นที่สำหรับเก็บพัสดุ</p>	<p>(๖)</p> <p>กองคลัง</p>
<p>(๗)</p> <p>การปรับปรุง/ก่อสร้างห้อง เก็บพัสดุ รวม จัดจัดเก็บเอกสารการเงินและ บัญชี ประสงค์ จัดจัดเก็บพัสดุประเภทเอกสาร การเงินและบัญชีเป็นส่วน ใดแยกต่อการสูญหายเพื่อรอการ ตรวจสอบจากผู้เป็นเอกสารสืบค้น บริหาร</p>					

องค์การบริหารส่วนตำบลพิราชา อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม มณฑลการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่ มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
งานบริหารจัดการทั่วไป แผนและวิชาการ) จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ประสงค์กรมควบคุม เพื่อเป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานวัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานตาม พัฒนาการศึกษาดำเนินการไป ต่อเนื่อง เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ศึกษาเป็นปัจจุบันและ คล้องกับแผนพัฒนาตำบล เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบ	๑. บุคลากรไม่มีทักษะและ ประสบการณ์ในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา ๒. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมาก	๑..คำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายหน้าที่ใน ส่วนการศึกษาฯ ๓. ผู้อำนวยการ การศึกษาฯ ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๔. มีการจัดทำบันทึก ข้อตกลงระหว่างกอง การศึกษา กับ ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด	๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบาย ๒. ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่กำหนด ๓. ปฏิบัติติดตาม และประเมินผล แผนพัฒนา การศึกษา	-	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ตามคู่มือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยและมาตรฐานการ ดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการ ฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและฝึก ปฏิบัติการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ๓. ปฏิบัติตามกฎหมายที่กฎหมาย กำหนด	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลพิพราซา อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
งานจัดการศึกษาศูนย์พัฒนา เด็ก ปฐม วัย ดำเนินการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ประสงค์การควบคุม เพื่อให้การดำเนินงานของศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพและ สิทธิผล เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบ	๑. การดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนเด็ก เล็กเข้าเรียนศูนย์ฯ ลดลง ๒. การแต่งตั้ง คณะกรรมการศูนย์พัฒนา เด็กเล็กไม่มีการปรับปรุงให้ เป็นปัจจุบันและไม่มีการจัด ประชุม	๑. คำสั่งปฏิบัติงานและ มอบหมายหน้าที่ใน กองการศึกษาฯ ๒. ผู้อำนวยการกอง การศึกษาฯ ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ๓. มีการจัดประชุม ผู้ปกครองเพื่อ ประสาน ความสัมพันธ์ระหว่าง ครูกับผู้ปกครองและ เด็ก ๔. มีการจัดทำบันทึก ข้อตกลงระหว่าง กองการศึกษาฯ กับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ในสังกัด	๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบาย ๒. ปฏิบัติงานตาม ระเบียบกฎหมายที่ กำหนด	-	๑. ทำโครงการเยี่ยมบ้านเพื่อสาน สัมพันธ์กับผู้ปกครองและรับสมัครเด็ก เรียนนอกสถานที่ ๒. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์การรับ สมัครเข้าเรียน ๓. ประชาสัมพันธ์การรับสมัครเข้าเรียน ผ่านทางเสียงไร้สายของ อบต. ๔. ประชุมทำความเข้าใจกับผู้ปกครอง และโรงเรียนในพื้นที่ตำบล เกี่ยวกับ ภารกิจของอบต. ในเรื่องการพัฒนาเด็ก ก่อนเรียน ๕. ตั้งงบประมาณเพื่อปรับปรุงภูมิทัศน์ และปรับปรุงอาคาร ๖. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ บริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และจัดการ ประชุมคณะกรรมการฯ	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพร้าช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

<p>การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนงานการดำเนินการหรือภารกิจ ใด ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)</p>	<p>ความเสี่ยง (๒)</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)</p>	<p>การประเมินผล การควบคุม ภายใน (๔)</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)</p>
<p>งานศาสนา วัฒนธรรม และ เเพณี วัฒนธรรม จัดงานศาสนา วัฒนธรรมและ เเพณี ประสงค์การควบคุม เพื่อให้การดำเนินงานด้าน วัฒนธรรมและประเพณี มี สิทธิภาพและประสิทธิภาพ เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานได้ อย่างตามกฎระเบียบข้อบังคับ</p>	<p>๑. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับการ มอบหมายงานอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้มีงานปริมาณมากดูแล ไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน และมอบหมายหน้า หน้าที่ในกองการศึกษา ๒. ผู้อำนวยการ การศึกษาตรวจ สอบปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ๓. ปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/กฎกระทรวง และหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง ๔. เบิกจ่ายเท่าที่ จ่ายจริง และใช้จ่าย อย่างประหยัด</p>	<p>๑. ปฏิบัติงานตาม นโยบาย ๒. ปฏิบัติงานตาม ระเบียบกฎหมายที่ กำหนด ๓. การควบคุมที่มี อยู่ยังสามารถลด ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นได้ ในระดับหนึ่ง</p>	<p>๑. บุคลากรที่มีอยู่ได้รับ มอบหมายงานอื่น นอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมากดูแล ไม่ทั่วถึง</p>	<p>๑. จัดทำแผนและรายการที่ต้องทำ ๒. กำหนดขั้นตอนการทำงานแต่ละส่วน</p>	<p>กองการศึกษา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลเทพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการoramแผนการดำเนินการหรือการกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมงานบริหารการศึกษา ประสงค์ของการควบคุมองานบริหารการศึกษาและงานรรมการศึกษาเป็นไปด้วยความร้อยถูกต้องตามข้อกฎหมายนต	<p>ความเสี่ยง</p> <p>๑. การจัดการศึกษาปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน ปัจจัยเสี่ยง</p> <p>๒. บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ด้านการสอนเด็กอนุบาล</p>	<p>๑. มีการส่งผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม</p> <p>๒. จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน</p>	<p>๑. มีการควบคุมภายในเป็นไปตามมาตรฐานเท่าที่ควร ถือว่าดี</p>	-	-	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช อำเภอตาพระยา จังหวัดสระแก้ว
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สังคมสงเคราะห์ จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ พิการและผู้ป่วยเอดส์ ประสงค์ เสริมสร้างสวัสดิการสังคม แก่ผู้สูงอายุ คนพิการและ เอดส์	๑. การตรวจสอบผู้ที่มี สิทธิไม่ทั่วถึง ๒. จ่ายเงินไม่ถึงมีผู้ที่ ได้รับสิทธิ	๑. เจ้าหน้าที่โอนเงินเข้า บัญชีผู้รับสิทธิ ๒. กรณีนีเงินสดให้ผู้มีสิทธิ เซ็นรับเงิน ๓. กรณีผู้มีผู้มารับเงินแทน ต้องนำบัตรประชาชนมา ด้วยหรือผู้นำใบมอบ อำนาจพร้อมบัตร ประชาชนเซ็นสำเนา ถูกต้อง	๑. มีการควบคุม ภายในครอบคลุม ครบจึงไม่พบ ความเสี่ยง	ไม่มีความเสี่ยง	-	กอง สวัสดิการฯ



(นายพรพงษ์ เสาวคนธ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทัพราช

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทัพราช

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลทัพราชได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทัพราชมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

อย่างก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

สำนักปลัด จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านงานธุรการและงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารส่วนกลางไม่เพียงพอในการจัดเก็บเอกสารในแต่ละส่วนและอาจทำให้เวลาเข้าตรวจหรือหาเอกสารล่าช้าและอาจสูญหาย

๒. กิจกรรมด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน เป็นความเสี่ยงสูง เนื่องจากพื้นที่อยู่ในเขตติดภูเขา เกิดน้ำท่วม ถนนขาดชำรุด จึงมีการเบิกจ่ายเงินช่วยเหลือฉุกเฉิน

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองคลัง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๔ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกเจ้าของโครงการจัดส่งเอกสารเพื่อประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน หรือยังไม่ถูกต้องทำให้การเบิกจ่ายล่าช้าและฎีกาผู้เบิกไม่ลงลายมือชื่อให้ครบถ้วนทำให้เกิดการล่าช้าในการเบิกจ่ายเงิน

๒. กิจกรรมการบริหารพัสดุ เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากพัสดุที่ชำรุดและเสื่อมสภาพไม่จำหน่ายออกจากทะเบียนทรัพย์สิน

๓. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากเจ้าของทรัพย์สินมีการเปลี่ยนแปลงไม่มีการแจ้งเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ทำให้ไม่สามารถประเมินภาษีและชำระภาษีได้ตามกำหนด

๔. กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุ เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากการจัดหาพัสดุยังไม่เป็นไปตามแผนการจัดหาพัสดุ

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองช่าง จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมการดูแลโครงสร้างพื้นฐาน เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากสาธารณสมบัติเป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา

๒.กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากการคำนวณประมาณราคาค่าก่อสร้างเกิดความผิดพลาดเนื่องจากราคาปัจจุบันไม่คงที่

๓.กิจกรรมการยื่นอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ.อาคาร พ.ศ.๒๕๒๒

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มีกิจกรรม ๑ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑.กิจกรรมการจัดงานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี เป็นความเสี่ยงปานกลาง เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ได้รับการมอบหมายงานอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้มีงานปริมาณมากดูแลไม่ทั่วถึง

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักปลัด มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑.กิจกรรมด้านงานธุรการและงานสารบรรณ

๑.๑ ผู้บังคับบัญชาาระดับต้นหมั่นตรวจและติดตามเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบงานสารบรรณฯ อย่างเคร่งครัด

๑.๒ เจ้าหน้าที่ควรศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตร

๑.๓ ควรมีการจัดงบประมาณสร้างสถานที่จัดเก็บเฉพาะของแต่ละงาน

๒.กิจกรรมด้านการบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชน

๒.๑ จัดระบบการให้บริการบรรเทาสาธารณภัยให้ครอบคลุมและมีแผนดำเนินการ

๒.๒ อบต.มีบุคลากรที่รับผิดชอบตำแหน่งงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่มีความรู้ในด้านสาธารณภัย

กองคลัง มีกิจกรรม ๔ กิจกรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

๑.๑ ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงานเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ต้องใช้ความละเอียดในการปฏิบัติหน้าที่

๑.๒ สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการ

๑.๓ ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารประกอบฎีกาก่อนการเบิกจ่าย

๒. กิจกรรมการบริหารพัสดุ

๒.๑ มีแผนเข้าตรวจสอบพัสดุครุภัณฑ์

๒.๒ จัดทำรายงานและบันทึก

๓. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้

๓.๑ จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์เช่นป้ายแผ่นพับประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี

๓.๒ สรรหาเจ้าหน้าที่เนื่องจากมีกรอบอัตรากำลังในแผน ๓ ปี แล้วต้องมีการสรรหาบุคลากรมาดำรงตำแหน่ง

๔. กิจกรรมด้านการจัดหาพัสดุ

กำหนดให้หน่วยงานมีนโยบายและวางแผนการจัดหาทรัพย์สินที่ชัดเจนจัดส่งเจ้าหน้าที่บุคลากรที่ช่วยปฏิบัติงานด้านพัสดุดูกรมเพิ่มความรุ้ให้มากขึ้น

กองช่าง มีกิจกรรม ๓ กิจกรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑. กิจกรรมการดูแลโครงสร้างพื้นฐาน

กำชับให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับบทบาทหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒. กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง

เจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสมอ และรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นตอนต่อไปและปฏิบัติตามระเบียบ

๓. กิจกรรมการยื่นอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร

๓.๑ จัดทำคู่มือ/แผนพับเกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างดัดแปลง ต่อเติม เคลื่อนย้าย แจกสำหรับผู้มาติดต่อ

๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม มีการปรับปรุงการควบคุมภายใน คือ

๑. กิจกรรมการจัดงานศาสนา วัฒนธรรมและประเพณี

๑.๑ จัดทำแผนและรายการที่ต้องทำ

๑.๒ กำหนดขั้นตอนการทำงานแต่ละส่วน

ทั้งนี้ได้แนบรายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมทั้งผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน มาพร้อมนี้แล้ว

ลงชื่อ.....

(นายบุญส่ง จันทร์บวร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕