



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา



รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ได้ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร สามารถลดความผิดพลาด ความเสียหาย ความรั่วไหล การสิ้นเปลืองหรือการทุจริตได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ตุลาคม ๒๕๖๖

ที่ นม ๙๐๒๐๑/๑๑๕๖



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
๒๓๑ หมู่ที่ ๕ ตำบลท่าจะหลุง อำเภอไชยชัย
จังหวัดนครราชสีมา ๓๐๑๙๐

๘ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ประจำปี ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอไชยชัย

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ต่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ หนังสือ
กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท ๐๔๐๘.๒/ว๓๔๔๔ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๑ และหนังสือ
ที่ รน ๐๐๒๓.๕/ว ๕๑๑๑ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่องหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๒. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๓ ชุด
๓. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ชุด
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึงองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ต้องดำเนินการจัดทำรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐
กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ และตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ วรรคสี่
ให้จัดส่งแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔/แบบ ปค.๕ /แบบ ปค.๑ และแบบ ปค.๖
ให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยจัดทำรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมา
ด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายมานิตย์ นิจกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

สำนักปลัด อบต.

โทร ๐๔๔-๗๕๖๑๗๑

ระดับองค์กร

- แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอโชคชัย

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้
ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการ
ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและ
โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุงเห็นว่า การควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลท่าจะหลุง

ลายมือชื่อ



(นายมานิตย์ นิจระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

ระดับองค์กร
- แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมที่เหมาะสมเพียงพอตามหลักการที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากร เข้าร่วมการฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปตามเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดทำมีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือจัดทำและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายในที่ยอมรับได้</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ในภาพรวม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมมีการจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร พัฒนาเว็บไซต์หน่วยงานให้ดีขึ้น</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสร้างความน่าเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินผล การสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์อย่างไรก็ตามแต่จำนวนบุคลากรที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอกับปริมาณที่เพิ่มมากขึ้น มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายมานิตย์ นิจระโทก)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ระดับองค์กร
- แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ประชาชนในท้องถิ่น ทุกหมู่บ้าน มีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่น โดยเฉพาะ ปัญหา ความต้องการอำนาจทั้งในระดับหมู่บ้าน เพื่อให้ดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาของ อบต. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ประชาชนไม่เห็นถึงความสำคัญของการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นที่แจ้งวิสัยของประชาชน</p> <p>๒. โครงการกิจกรรมที่บรรจุในแผนมักว่างเปล่า</p> <p>ซึ่งมีอยู่อย่างจำกัด</p> <p>๓. แผนพัฒนาฯ ไม่สามารถแก้ไขปัญหาค่าครองชีพของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ประธานคณะกรรมการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานจัดประชุมประชาชนตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาฯ ร่วมกัน</p> <p>๒. ชอวรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นผลประโยชน์ของการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาฯ ที่ชัดเจน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>๑. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุในแผนมีมากกว่าเนื่องจากระบบประมาณเงินจำกัด</p> <p>๒. โครงการ/กิจกรรม มีการเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม เนื่องจากได้รับผลกระทบจากภัยธรรมชาติ</p> <p>๓. การมีส่วนร่วมของประชาชน</p>	<p>๑. สบมเห็นศักยภาพประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาฯ</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ</p> <p>สำนักงาน อบต.</p>
<p>๒. การบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตาม พ.ร.บ. ทะเบียนบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒</p>	<p>๑. ปัญหาแนวโน้มด้านภาวะค่าจ้างภายในเดือน ประจักษ์ ค่าตอบแทนอื่นที่ใกล้เคียง ๓๐% ตามแผนอัตราจ้าง</p> <p>๒. ขาดคนอุปการ</p>	<p>๑. การปรับลดค่าใช้จ่ายด้านบุคคลให้เป็นไปตาม ม.๓๕ ของ พ.ร.บ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒</p> <p>๒. ปรับลดกรอบอัตราจ้าง</p> <p>ตำแหน่งที่มีลักษณะงานที่ซ้อน</p> <p>๓. ลดอัตราจ้างโดยการจ้างเหมาบุคคลธรรมดาแทน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>ขาดคนอุปการไม่สามารถสรรหาบุคลากรได้ครบตามแผนอัตรา ก่อให้เกิดปัญหา</p>	<p>ประชาสัมพันธ์การจ้าง</p>	<p>สำนักงาน อบต.</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
 รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค ใช้ฉีดออก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อการป้องกันและควบคุมโรคให้ฉีดออก ๒. เพื่อลดการเจ็บป่วยด้วยโรคให้ฉีดออก ๓. เพื่อสร้างเครือข่ายการป้องกันและควบคุมโรคให้ฉีดออก	๑. ประชาชนเจ็บป่วยด้วยโรคให้ฉีดออก ๒. มีการแพร่ระบาดของโรคให้ฉีดออกในชุมชน ๓. ประชาชนขาดจิตสำนึกและขาดตระหนักในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ผู้ ๔. การจัดการขยะไม่ถูกหลักสุขาภิบาล	๑. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๒. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๓. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๔. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๕. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๖. รมรลงให้แก่วัดประชาชน	- การควบคุมที่มีอยู่ในส่วนงาน ๑. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๒. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๓. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๔. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๕. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๖. รมรลงให้แก่วัดประชาชน	- มีการแพร่ระบาดของโรคให้ฉีดออกในชุมชน	๑. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๒. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๓. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๔. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๕. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๖. รมรลงให้แก่วัดประชาชน	สำนักงานปลัด อบต.
๕. กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอยในชุมชน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยที่ถูกหลักสุขาภิบาล ๒. เพื่อการคัดแยกขยะที่ต้นทาง ๓. เพื่อลดปริมาณขยะและสามารถนำกลับไปใช้ประโยชน์ได้ ๔. เพื่อป้องกันการเกิดโรคติดต่อ เช่น ให้ฉีดออกโรคอุจจาระร่วง	๑. ไม่มีการคัดแยกขยะที่ต้นทางทำให้ปริมาณขยะมาก มีกลิ่น ๒. ประชาชนไม่รู้จักไม่แยกขยะ ๓. ขยะไม่สามารถนำกลับมาใช้ประโยชน์ได้ ๔. เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดต่อ เช่น ให้ฉีดออกโรคอุจจาระร่วง	๑. การแยกขยะก่อนทิ้ง ๒. โครงการมีขยะเปียก ๓. ให้ความรู้การคัดแยกขยะในครัวเรือน	- การควบคุมที่มีอยู่ในส่วนงาน ๑. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๒. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๓. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๔. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๕. รมรลงให้แก่วัดประชาชน ๖. รมรลงให้แก่วัดประชาชน	๑. ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น ๒. ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น ๓. ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น ๔. ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น ๕. ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น	๑. รมรลง สร้างจิต สำนึกและ ๒. รมรลง สร้างจิต สำนึกและ ๓. รมรลง สร้างจิต สำนึกและ ๔. รมรลง สร้างจิต สำนึกและ ๕. รมรลง สร้างจิต สำนึกและ ๖. รมรลง สร้างจิต สำนึกและ	สำนักงานปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามยุทธศาสตร์ที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การช่วยเหลือและสงเคราะห์ผู้ประสบภัยในตำบล มีความรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์และดำเนินงานช่วยเหลือของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องที่กำหนด ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ</p>	<p>- ยังไม่มีเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย โดยตรงเนื่องจากมีงบประมาณจำกัด</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานในสำนักงาน อบต. รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. ตรวจสอบควบคุมดูแลในการจัดเตรียมและอำนวยความสะดวกในการป้องกันและบรรเทา</p> <p>สาธารณภัยต่าง ๆ</p>	<p>- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้อำนวยการ</p>			<p>สำนักงาน อบต.</p>
<p>๖. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีและพัฒนารายได้</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การจัดเก็บภาษี ถูกต้อง เป็นธรรม ครบถ้วนถึงไปตามระเบียบฯ กำหนดไว้</p>	<p>๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้รับจากสำนักงานที่ส่งยังไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการชำระภาษี</p> <p>๓. ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบการจัดเก็บรายได้</p>	<p>๑. มีการปรับปรุงข้อมูลเชิงลึกที่ได้รับข้อมูลจากสำนักงานที่สืบ</p> <p>๒. ประชาชนหันมาให้ความสำคัญในการชำระภาษี</p> <p>๓. ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบการจัดเก็บรายได้</p> <p>๔. เห็นช่องทางทางการชำระภาษี</p> <p>เช่นรับชำระภาษีทางไปรษณีย์</p> <p>การโอนผ่านบัญชีธนาคาร</p> <p>ผ่านคิวอาร์โค้ด ฯ</p> <p>๕. มีคำสั่งมอบหมายงานการจัดเก็บรายได้</p>	<p>มีการควบคุมเพียงพอ เหมาะสม ควบคุมรวมเสียที่เกิดขึ้นได้</p>	<p>๑. การแบ่งพื้นที่ระหว่างตำบล ไม่ชัดเจน ทำให้การจัดเก็บไม่ถูกต้อง</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บในแต่ละตำบลมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนในการแบ่งพื้นที่ตำบล</p>	<p>จัดประชุมชี้แจงความเข้าใจในการแบ่งพื้นที่ในแต่ละตำบล</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
 รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรับเงินและการนำส่งเงิน ได้มี การปฏิบัติงานที่ถูกต้องครบถ้วน และนำส่งก ษณาการได้ครบถ้วน สามารถเบิกจ่าย	๑. หน่วยงานผู้โอนเงินมาไม่ได้ เข้าบัญชีเงินฝาก ออม. แต่ ภายหลังก็ยังไม่ได้รับหนังสือแจ้ง ทำให้การบันทึกบัญชีได้ล่าช้า ๒. บุคลากรไม่พึงพอใจกับปริมาณ งานที่เพิ่มขึ้น	๑. ตรวจสอบรายรับบัญชีเดิน ทุกวันจากรายการเคลื่อนไหว เป็นภาคธนาคารบัญชีเงินฝาก ธนาคาร GEMIS ๒. สอบถามความถูกต้อง ของการรับ-ส่งเงินประจำวัน ให้เป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติ ๓. จัดทำค่าได้ผลงาน	การควบคุมเพียงพอ งบประมาณ ควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้	บุคลากรไม่เพียงพอ	๓. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๒. ฝึกอบรมบุคลากร	กอ.คส.อ.
๘. กิจกรรมด้านการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online วัตถุประสงค์ เพื่อให้บริการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online เป็นไปตามหลักการ และที่ปฏิบัติงานรับเงินและการจ่ายเงิน ๗๘: ๗๒๗.	๑. บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณ งานที่มากขึ้น ๒. การแจ้งสาขาบัญชีเงินฝาก ไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน	๑. การเบิกจ่ายผ่านระบบ KTB Corporate Online เฉพาะ เจ้าหน้าที่หรือบุคลากรภายใน ออม.๓. นอกนั้นเบิกจ่ายเป็นเช็ค ๒. ผู้มีอำนาจระบบในเอกสาร ควบคุมกำกับเอกสารผู้ส่งระบบ KTB Corporate Online ๓. ตรวจสอบรายการรับจ่ายเงิน เป็นประจำทุกวัน	การควบคุมเพียงพอ งบระบบ ควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้	บุคลากรไม่เพียงพอ	ฝึกอบรมบุคลากร	กอ.คส.อ.

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเชื่อมโยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการบันทึกข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS วัตถุประสงค์ เพื่อใช้ในการบันทึกบัญชี/คือเอกสารต้นฉบับ บัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรหรือส่วนท้องถิ่น (e-LAAS) เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ๒. การบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ผิดพลาดเนื่องจากการขาดความรู้ความเข้าใจในระบบ e-LAAS	๑. ยังไม่มีการศึกษา ทบทวนและปรับปรุงการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เป็นสายอำนวยการ ๓. ผู้บังคับบัญชามีขีดความสามารถสูงและตรวจสอบรายการประจำวันที่ ๔. กำหนดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ปฏิบัติงานเรียบร้อย มีการด้วยความละเอียดรอบคอบ ๕. ส่วนเสริมให้บุคลากรเข้ารับ การอบรมและพัฒนาตนเอง	มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ความครบถ้วนเพียงพอเกิดขึ้นได้	- บุคลากรไม่เพียงพอ - มีการปรับปรุงระเบียบ	แจ้งรับการอบรม รับโอนบุคลากร	กองคลัง
๑๐. กิจกรรมด้านการควบคุม การตรวจสอบบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมการตรวจสอบบัญชีเป็นไปด้วยความเหมาะสม และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. การใช้จ่ายเงินไม่โปร่งใสมากเกินไป ๒. บุคลากรไม่เพียงพอ	๑. ตรวจสอบบัญชีให้เป็นไปตาม การบัญชีจ้างทุกรายการ ๒. ตรวจสอบบัญชีตามระยะเวลาที่กำหนดและสามารถจะยึดตามหลักเกณฑ์งาน(TOR) ๓. ตรวจสอบรายละเอียดเอกสารก่อนก่อนตรวจรับพัสดุทุกครั้ง	มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ความครบถ้วนเพียงพอเกิดขึ้นได้	- บุคลากรไม่เพียงพอ	แจ้งรับการอบรม รับโอนบุคลากร	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการดำเนินงานตามการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๑. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและที่ดิน วัตถุประสงค์ เพื่อใช้การวางแผนเกี่ยวกับภาษีอากรและดูแลรักษาทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสม และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ๒. มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการใหม่ เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจระเบียบและวิธีปฏิบัติ	๑. จัดทำใบเบิกมีนุ ๒. ตารางของงบประมาณ ทัศนคติคนขาย และความต้องการใช้ ทัศนคติของเจ้าหน้าที่จัดจ้าง ๓. มีการตรวจสอบบัญชีทุกปี กรณีมีความจำเป็นมีการเข้าหน่วยภาษี	มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ความสมบูรณ์เพียงพอที่จะใช้ได้	พิจารณารายการนิติกรเข้าชุด ๓. ต้นทุนรายการซ่อมแซมได้ เนื่องจากต้องใช้งบประมาณจำนวนมาก	จริงใจ ซื่อสัตย์ต่อลูกค้า หน่วยงานอื่น	กองคลัง
๑๒. การประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาและบรรเทาอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ราคาค่าวัสดุก่อสร้างผันผวน ความสามารถของวิศวกรและ ราคาน้ำมัน ๒. บุคลากรไม่เพียงพอกับโครงการงานที่เพิ่มมากขึ้น	๑. ใช้สารสนเทศ (IT) ในการ การคำนวณราคาค่าก่อสร้าง ๒. ให้ জনพ. เข้ารับทราบ การใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการ ประมาณราคาก่อสร้าง	ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ ของหน่วยงานราชการกำหนด		จัดทำคู่มือการพิมพ์	กองช่าง
๑๓. การออกแบบก่อสร้างงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้องแม่นยำ และมีประสิทธิภาพสูงสุด ในการดำเนินงาน	๑. การเขียนแบบงานโครงสร้าง ๒. มีจำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มากขึ้น ๓. อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ใน การสำรวจออกแบบไม่ทันสมัย ชำรุด	๑. กำหนดเจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการ อำนาจระดับและเป็นระบบ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๓. ปรับปรุงเครื่องใช้ที่ชำรุด ๕. จัดทำอุปกรณ์ที่ทันสมัย อุปกรณ์ใช้งานได้มากยิ่งขึ้น	ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ ของหน่วยงานราชการกำหนด	เจ้าหน้าที่ที่ไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น	สรรหาบุคลากรเพิ่ม จัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ที่ใช้ ในการสำรวจออกแบบ	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑๔. การควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างของอบต. ท่าจะหลุง เป็นไปอย่างถูกต้องแม่นยำ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุดในการดำเนินงาน	๑. จำนวนเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มี	๑. ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำหนดเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมงานก่อสร้างอยู่เสมอ		เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น	สรรหาบุคลากรเพิ่ม	กองช่าง
๑๕. การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สนบ. วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ได้ตามมาตรฐาน	๑. ครูผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ๒. อุปกรณ์การเรียนการสอนไม่เพียงพอ	๑. ส่งเสริมขอ หน่วยงาน ๒. ให้บุคลากรเข้ารับการอบรม ๓. ครูผู้ดูแลเด็กตรวจสอบสภาพ อุปกรณ์การเรียนเป็นประจำ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	ไม่เข้ารับการอบรม	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
๑๖. การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ตามภารกิจของเจ้าหน้าที่	ขาดคนสนับสนุนการดำเนินงาน ผู้อำนวยความสะดวกการศึกษา นักวิชาการศึกษา	๑. การสรรหาปรับโยกย้าย ๒. แต่งตั้งผู้รักษาการแทน ผอ.กองการศึกษา ๓. ขอให้เจ้าพนักงานส่งเสริมฯ	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว และเหมาะสมแล้ว	เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	รับโอนบุคลากร	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจ	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเรียงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓๓. การบริหารโครงการ/กิจกรรม/งาน วิสาหกิจ เพื่อให้การบริหารจัดการโครงการ/ กิจกรรม/งานบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมาย	๑.ภารกิจหน้าที่งานมีจำนวนมาก ทำให้ไม่สามารถตั้งเงินค่าให้ ครบถ้วน ๒.บุคลากรมีไม่ถึงเพอ	ความร่วมมือจากบุคลากร ในองค์กร	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว และเหมาะสมแล้ว	เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	รับโอนบุคลากร	กองส่งเสริมการเกษตร

ชื่อผู้รายงาน 
 (นายณานันท์ นิตะระโท)
 ตำแหน่ง นายกองตรีบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
 วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุงมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ

๖

ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางปรางค์วิไล ขอบกลาง)

ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

วันที่ ๓๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ระดับหน่วยงานย่อย
สำนักงานปลัด อบต.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง โทร. ๐๙๕๔-๗๕๖๓๗๗๓

ที่ นม ๕๑๒๑๑/ ๑๒๕๗ วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

พร้อมนี้ สำนักงานปลัด อบต. ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายสถาพร สินเฮาว์)
หัวหน้าสำนักงานปลัด อบต.

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
- เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสมคิด เพชรดี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
- ทราบ

(นายมานิตย์ บิจกระโทก)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

สำนักปลัด อบต. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>สำนักปลัด อบต. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมที่เหมาะสมเพียงพอตามหลักการที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นสายลักษณะอักษรชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากร เข้าร่วมการฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>สำนักปลัด อบต. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

สำนักปลัด อบต. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปตามเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือจัดทำและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายในที่ยอมรับได้</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ในภาพรวม สำนักปลัด อบต. มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมมีการจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร พัฒนาเว็บไซต์หน่วยงานให้ดีขึ้น</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสร้างความน่าเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการประเมินผลการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด อบต. องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นายสถาพร สิ้นเฮ่ว)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด อบต.

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเชื่อมโยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วิสาหกิจ เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ ทุกหมู่บ้าน มีส่วนร่วมต่อการพัฒนาท้องถิ่น โดยเฉพาะ วิสาหกิจ ความต้องการอย่างแท้จริงในหมู่บ้าน เพื่อทำให้เกิดการพัฒนาของ อบต. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการจัดทำแผนความ ต้องการที่แท้จริงของประชาชน ๒. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุในแผนมีระยะกว้างประมาณ ๕ ปีอยู่อย่างจำกัด ๓. แผนพัฒนาท้องถิ่นสามารถแก้ไขปัญหาคาดต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานจัดประชุมประชาชน ตำบลเพื่อจัดทำแผนพัฒนาฯ ร่วมกับ ๒. งบประมาณประชาชนพื้นที่ให้ประชาชนที่มีเสียงประชามติของ การมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาฯ ที่ยั่งยืน</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>๑. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุในแผนมีมากกว่าเนื่องจากงบประมาณมีจำกัด ๒. โครงการ/กิจกรรม มีการเปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม เนื่องจากได้รับการสนับสนุนจากภาคี ธรรมชาติ ๓. การมีส่วนร่วมของประชาชน</p>	<p>๑. อบรมเห็นด้วยภาพประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๒. ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนา</p>	<p>นักบริหารส่วนตำบล หัวหน้าสำนักงาน</p>
<p>๒. การบริหารงานบุคคล วิสาหกิจ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและยุติธรรม พ.ร.บ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๖</p>	<p>๑. ปัญหาแนวโน้มด้านภาวะค่าใช้จ่าะละเมิดสิทธิประโยชน์ ค่าตอบแทนอื่นที่เกินร้อยละ ๔๐% ตามแผนอัตราค่าจ้าง ๒. ขาดแคลนบุคลากร</p>	<p>๑. การปรับลดค่าใช้จ่ายด้านบุคคลให้เป็นไปตาม ม.๕ ของ พ.ร.บ.ระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๖ ๒. ปรับลดกรอบอัตราค่าจ้าง ตำแหน่งที่มีลักษณะงานที่คล้ายกัน ๓. ลดอัตราค่าจ้างโดยการจ้างเหมาบุคคลธรรมดาตาม</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p>	<p>ขาดแคลนบุคลากรไม่สามารถสรรหาบุคลากรได้ตรงตามแผนอัตรา ค่าจ้างกำหนด</p>	<p>ประชาสัมพันธ์การรับโอนย้าย</p>	<p>นักบริหารบุคคล หัวหน้าสำนักงาน</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเชื่อมโยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเชื่อมโยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรค</p> <p>ใช้สื่อออก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เชื้อโรคป้องกันและควบคุมโรคใช้สื่อออก</p> <p>๒. เชื้อโรคป้องกันและควบคุมโรคใช้สื่อออก</p> <p>๓. เชื้อโรคป้องกันและควบคุมโรคใช้สื่อออก</p>	<p>๑. ประชาชนเข้าปวยลีย์โรค</p> <p>ใช้สื่อออก</p> <p>๒. มีการแพร่ระบาดของโรค</p> <p>ใช้สื่อออกในชุมชน</p> <p>๓. ประชาชนเข้าปวยลีย์โรค</p> <p>๔. ประชาชนเข้าปวยลีย์โรค</p> <p>๕. ประชาชนเข้าปวยลีย์โรค</p> <p>๖. ประชาชนเข้าปวยลีย์โรค</p>	<p>๑. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๓. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๔. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๕. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๖. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่สามารถ</p> <p>ลดความเสี่ยงได้เนื่องจากยังมีการ</p> <p>เก็บค่าตัวโรคใช้สื่อออก ออกและมีการ</p> <p>แพร่ระบาดของโรคใช้สื่อออก ออกในพื้นที่</p>	<p>- มีการแพร่ระบาดของโรค</p> <p>ใช้สื่อออกในชุมชน</p>	<p>๑. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๓. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๔. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๕. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>๖. หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>	<p>เจ้าพนักงานสาธารณสุข</p> <p>เจ้าพนักงานสาธารณสุข</p>
<p>๔. กิจกรรมการจัดการขยะมูลฝอย</p> <p>ในชุมชน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยที่ถูกต้อง</p> <p>๒. เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยที่ถูกต้อง</p> <p>๓. เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยที่ถูกต้อง</p> <p>๔. เพื่อการจัดการขยะมูลฝอยที่ถูกต้อง</p>	<p>๑. ไม่มีการคัดแยกขยะที่ต้นทาง</p> <p>ทำให้ปริมาณขยะมาก เงินงบประมาณไม่เพียงพอ</p> <p>๒. ไม่สามารถนำกลับมาใช้</p> <p>ประโยชน์ได้</p> <p>๓. เกิดการแพร่ระบาดของโรค</p> <p>ติดต่อ เช่น ไข้เลือดออก</p> <p>โรคอุจจาระร่วง</p>	<p>๑. การออกของก้นทิ้ง</p> <p>๒. โครงการถังขยะเปียก</p> <p>๓. ให้ความรู้การคัดแยกขยะ</p> <p>ครัวเรือน</p>	<p>การควบคุมภายในไม่สามารถ</p> <p>ลดความเสี่ยงได้เนื่องจากการดำเนินการ</p> <p>อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>๑. ปริมาณขยะเพิ่มขึ้น</p> <p>๒. ขยะไม่สามารถนำกลับมาใช้ประโยชน์ได้</p>	<p>๑. ส่งเสริม สร้างจิตสำนึกและ</p> <p>ความตระหนักให้ประชาชน</p> <p>มีส่วนร่วมในการจัดการขยะ</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์อย่างตักเตือน</p> <p>๓. จัดทำกิจกรรม Big</p> <p>Cleaning Day ๕๐๖๖</p> <p>๔. บูรณาการมีส่วนร่วมของ</p> <p>ของทุกภาคส่วนในการจัดการ</p> <p>ขยะมูลฝอย</p>	<p>นักพัฒนาชุมชน</p> <p>นักจัดการรวมทั้งไป</p> <p>เจ้าพนักงานสาธารณสุข</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกำกับดูแลและการดำเนินการหรือภารกิจอื่น หน้าที่ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๔. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การช่วยเหลือและบรรเทาผู้ประสบภัยในตำบล มีความรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์และเป็นไปตามขั้นตอนของระเบียบกฎหมายที่กำหนด ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ</p>	<p>ยังไม่มีการนำที่ ที่รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย โดยตรงเนื่องจากมีงบประมาณจำกัดและบรรเทาสาธารณภัย</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งสำนักงานป้องกัน อบต. รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. ตรวจสอบควบคุมดูแลในการซ้อมหรือเมื่อเกิดสาธารณภัย ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยต่าง ๆ</p>	<p>- มีการกำหนดแผนงานทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมายให้ผู้บริหาร</p>			<p>เจ้าพนักงานสุรการ หัวหน้าสำนักงานป้องกัน</p>

ชื่อผู้รายงาน

(นายสาทร สิมเฮง)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงาน อบต.

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ระดับหน่วยงานย่อย
กองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง โทร. ๐๕๔-๗๕๖๑๗๑

ที่ นม ๕๐๒๐๒/๒๕๓๓ วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

พร้อมนี้ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางกนกอร ฉายโชคสูง)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
- เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสมคิด เพชรดี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ความเห็นนายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
- ทราบ

(นายมานิตย์ นิจกระโทก)
นายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมที่เหมาะสมเพียงพอตามหลักการที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นสายลักษณะอักษรชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากร เข้าร่วมการฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปตามเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ในภาพรวม กองคลังมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือจัดทำและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายในที่ยอมรับได้</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมมีการจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร พัฒนาเว็บไซต์หน่วยงานให้ดีขึ้น</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสร้างความน่าเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการประเมินผลการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ใบแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุงมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามแต่จำนวนบุคลากรที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นางกนกอร ฝ่ายโคกสูง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
 รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญที่สุดของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการจัดเก็บภาษีและพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษี ถูกต้อง เป็นธรรม ครบถ้วนเป็นไปตามระเบียบฯ กำหนดไว้	๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้รับ จากสำนักงานขึ้นยังไม่ครบถ้วน ๒. ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ ในการชำระภาษี ๓. ขาดบุคลากรรับผิดชอบการจัดเก็บรายได้	๑. มีการปรับปรุงข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้รับข้อมูลจากสำนักงานขึ้นได้ ๒. ประชาชนหันมาให้ความสำคัญในการชำระภาษี ๓. ขาดบุคลากรรับผิดชอบการจัดเก็บรายได้	มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ความดูแลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้	๑. การแบ่งพื้นที่ระหว่างตำบล ในสัดส่วน ทำให้งานจัดเก็บ ไม่ถูกต้อง ๒. เจ้าหน้าที่ผู้จัดเก็บในแต่ละ ส่วนมีความเข้าใจเอกสาร เคลื่อนในการแบ่งพื้นที่ตำบล	๑. มีการปรับปรุงข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้รับข้อมูลจากสำนักงานขึ้นได้ ๒. ประชาชนหันมาให้ความสำคัญในการชำระภาษี ๓. ขาดบุคลากรรับผิดชอบการจัดเก็บรายได้	ผู้ช่วยนักวิชาการชั้นเก็บฯ ผู้ช่วยนักวิชาการคลัง นักวิชาการคลัง นักวิชาการพัสดุ ผู้อำนวยการกองคลัง
๒. กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรับเงินและการนำส่งเงิน ได้มี การปฏิบัติที่ถูกต้องครบถ้วน และนำส่งฯ สามารถครบถ้วน ตามระเบียบฯ	๑. หน่วยงานมีเอกสารไม่รายได้ เข้าบัญชีเงินฝาก ธ.ค. แต่ งานจัดเก็บยังไม่ได้รับหนังสือแจ้ง ทำให้การบันทึกบัญชีไม่เข้า ๒. บุคลากรไม่เชื่อมโยงกับระบบงานที่เพิ่มขึ้น	๑. ตรวจสอบรายรับที่มีเกิดขึ้น ทุกวันจากการเคลื่อนไหว เป็นรายงานการสรุปบัญชีเงินฝาก ธนาคาร GFMS ๒. สอดตามความถูกต้อง ของการรับ - ส่งเงินประจำวัน ให้เป็นไปตามขั้นตอนการปฏิบัติ ๓. จัดทำคำสั่งแจ้งงาน	การควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ความดูแลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้	บุคลากรไม่เพียงพอ	๑. ส่งบุคลากรมารับการอบรม ๒. ปรับปรุงบุคลากร	ผู้ช่วยนักวิชาการชั้นเก็บฯ ผู้ช่วยนักวิชาการคลัง นักวิชาการคลัง นักวิชาการพัสดุ ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านกาเข้าเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online เป็นไปโดยปลอดภัยและ มีใบปฏิบัติงานรับเงินและการจ่ายเงิน พค. ๓๒๓.	๑. บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มากขึ้น ๒. การแจ้งเลขที่บัญชีเงินฝากไม่ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน	๑. การเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online เฉพาะเจ้าหน้าที่หรือบุคคลภายใน อบต. นอกนั้นเบิกจ่ายเป็นเช็ค ๒. ผู้มีอำนาจลงนามในเอกสารครบถ้วนก่อนกดอนุมัติในระบบ KTB Corporate Online ๓. ตรวจสอบรายการรับจ่ายเงินเป็นประจำทุกวัน	การควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ความเสี่ยงที่ยังเกิดขึ้นไม่ได้	บุคลากรไม่เพียงพอ	รับโอนบุคลากร	ผู้ช่วยนักวิชาการจัดเก็บภาษี ผู้ช่วยนักวิชาการคลัง นักวิชาการคลัง นักวิชาการพัสดุ ผู้อำนวยการกองคลัง
๔. กิจกรรมการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LAAS วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึกบัญชีถูกต้องตรงตามผังบัญชีมาตรฐานที่ใช้ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กรอย่างทันสมัย (e-LAAS) เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและไม่บันทึกบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๖	๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ๒. การบันทึกข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ผิดพลาดเนื่องมาจากสาเหตุความผิดพลาดในระบบ e-LAAS	๑. จัดให้มีการศึกษา ทบทวนและปรับปรุงการบันทึกข้อมูลในระบบ e-LAAS ๒. มีกำลังคนคลังเจ้าหน้าที่เป็นสายกลางอัตรการ ๓. ผู้บังคับบัญชาติดตามควบคุมดูแลตรวจสอบรายงานประจำวัน ๔. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ปฏิบัติงานระเบียบ วิธีการด้วยความละเอียดรอบคอบ ๕. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรมและพัฒนาตนเอง	มีการควบคุมที่เพียงพอ เหมาะสม ความคุมความเสี่ยงที่ยังเกิดขึ้นได้	๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ๒. มีการปรับปรุงระเบียบ	๑. เข้าร่วมการอบรม ๒. รับโอนบุคลากร	ผู้ช่วยนักวิชาการจัดเก็บภาษี ผู้ช่วยนักวิชาการคลัง นักวิชาการคลัง นักวิชาการพัสดุ ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
 รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเชื่อมโยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเชื่อมโยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมด้านมาตรการควบคุม การตรวจรับพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมการตรวจรับพัสดุเป็นไปด้วยความเหมาะสม และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. มีการจัดตั้งเจ้าหน้าที่มีความเข้มแข็ง ๒. บุคลากรไม่เพียงพอ	๑. ตรวจรับพัสดุให้เป็นไปตามการจัดซื้อจัดจ้างทุกรายการ ๒. ตรวจรับพัสดุตามระยะเวลาที่กำหนดและตามรายละเอียดคู่มือใช้งาน (TDO) ๓. ตรวจขอใบรายละเอียดเอกสารก่อนลงนามตรวจรับพัสดุทุกครั้ง	มีการควบคุมที่เกี่ยวข้อง งบประมาณควบคุมความเสียหายที่เกิดขึ้นไม่ได้	บุคลากรไม่เพียงพอ	เจ้าพนักงานอบรม รับผิดชอบเอกสาร	นักวิชาการพัสดุ ผู้อำนวยการกองคลัง
๖. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้สามารถทราบสถานะเกี่ยวกับการศึกษา และดูแลรักษาทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสม และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ	๓. บุคลากรไม่เพียงพอเกี่ยวกับปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ๒. มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการใหม่ เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจในระเบียบและวิธีปฏิบัติ	๑. จัดทำใบเบิกพัสดุ ๒. ตรวจสอบงบประมาณ พัสดุคงเหลือ และตรวจต่อภาษีใช้พัสดุก่อนการจัดซื้อจัดจ้าง ๓. มีการตรวจสอบพัสดุทุกปี การเงินตรวจสอบเจ้าพนักงานเจ้าพนักงานพัสดุ	มีการควบคุมที่เกี่ยวข้อง งบประมาณควบคุมความเสียหายที่เกิดขึ้นไม่ได้	พัสดุบางรายการมีการชำรุด แต่ไม่สามารถซ่อมแซมได้ เนื่องจากต้องใช้งบประมาณจำนวนมาก	ขอใช้/วงเงินพัสดุจากหน่วยงานอื่น	นักวิชาการพัสดุ ผู้อำนวยการกองคลัง

ชื่อผู้รายงาน
 (นางสมภพร ฝ่ายโตสูง)
 ตำแหน่ง: ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ระดับหน่วยงานย่อย
กองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง โทร. ๐๕๔-๗๕๖๓๗๓

ที่ นม ๕๐๒๐๓/๕๓๕ วันที่ ๑๖ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

พร้อมนี้ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ข้อ ๔ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)


จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นายจักริน วารี)
ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
- เพื่อโปรดทราบ


(นางสาวสมคิด เพชรดี)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ความเห็นนายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
- ทราบ


(นายมานิตย์ นิจกระโทก)
นายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโขงเจียม จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมที่เหมาะสมเพียงพอตามหลักการที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นสายลักษณะอักษรชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากร เข้าร่วมการฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ในภาพรวม กองช่างมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p> <p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมมีการจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร พัฒนาเว็บไซต์หน่วยงานให้ดีขึ้น</p> <p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสร้างความน่าเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการประเมินผลการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามแต่จำนวนบุคลากรที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน


(นายจักริน วารี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าพะหลุง
รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎเกณฑ์จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น (ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์)	ความเนื่อง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. การประมาณราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการสำรวจออกแบบและประมาณราคาก่อสร้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ แม่นยำ และเกิดประโยชน์ต่อการพัฒนา และประชาชนอย่างแท้จริง	๑. ราคาค่าวัสดุถูกต้องเหมาะสม ตามสภาวะตลาดของท้องถิ่น ๒. วัสดุอาจมีไม่เพียงพอกับโครงการ/งานที่เพิ่มมากขึ้น	๑. ใช้งานเทคโนโลยี (IT) ในการ การคำนวณราคาค่าก่อสร้าง ๒. มีผู้เชี่ยวชาญตรวจสอบ การใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับ ประมวลราคาก่อสร้าง	ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ ของหน่วยงานราชการกำหนด	เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น	จัดหาบุคลากรเพิ่ม	นายช่างโยธา ผู้อำนวยการกองช่าง
๒. การออกแบบก่อสร้างงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การออกแบบงานก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้องแม่นยำ และมีประสิทธิภาพสูงสุด ในการดำเนินงาน	๑. การเขียนแบบงาน/โครงการล่าช้า ๒. มีจำนวนเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มีมากขึ้น ๓. อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องมือใช้ไป การสำรวจออกแบบไม่ทันสมัย ชำรุด	๑. กำหนดเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๓. บรรจุแต่งตั้งเจ้าหน้าที่เพิ่ม ๔. จัดหาอุปกรณ์ที่ทันสมัย อายุการใช้งานมีมากขึ้น	ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ ของหน่วยงานราชการกำหนด	เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น	สรรหาบุคลากรเพิ่ม จัดหาเครื่องมืออุปกรณ์ที่ใช้ ในการสำรวจออกแบบ	นายช่างโยธา ผู้อำนวยการกองช่าง
๓. การควบคุมงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้าง ของอบต. ท่าพะหลุง เป็นไปอย่างถูกต้อง แม่นยำ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล สูงสุดในการดำเนินงาน	๑. จำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่เพียงพอ ต่อปริมาณงานที่มี	๑. ส่งเสริมและพัฒนาให้ เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ๒. กำหนดเจ้าหน้าที่ให้ศึกษา ระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมงาน ก่อสร้างอยู่เสมอ		เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ กับปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น	สรรหาบุคลากรเพิ่ม	นายช่างโยธา ผู้อำนวยการกองช่าง

ชื่อผู้รายงาน
(นายชัชกรัน วรสี)
ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ระดับหน่วยงานย่อย
กองการศึกษา
ศาสนาและวัฒนธรรม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง โทร. ๐๙๔๔-๙๕๖๓๓/๓.

ที่ นม.๙๐๒๑๔/๕๑๓ วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

พร้อมนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ขอ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๔ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ สำหรับงวด
ตั้งแต่วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางอำไพ สังเกต)

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
- เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสมคิด เพชรดี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
- ทราบ

(นายมานิตย์ นิจกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโขงเจียม จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมที่เหมาะสมเพียงพอตามหลักการที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากร เข้าร่วมการฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโขงเจียม จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปไปตามเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ในภาพรวม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือจัดทำและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายในที่ยอมรับได้</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมมีการจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร พัฒนาเว็บไซต์หน่วยงานให้ดีขึ้น</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสร้างความน่าเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการประเมินผลการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุงมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอ ที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จ ตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นางอำไพ สังเกต)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร ศึกษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
 รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจความหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเชื่อมโยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. การบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง วิสาหกิจ เพื่อส่งเสริมการพัฒนาชุมชนที่มั่นคงแก่เด็ก ได้ตรงตามมาตรฐาน	๑. ครูผู้ดูแลเด็กขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ๒. อุปกรณ์การเรียนกลางแจ้ง ชำรุดทรุดโทรม	๑. มีคำสั่งมอบหมายงาน ๒. ให้บุคลากรเข้ารับการอบรม ๓. ครูผู้ดูแลเด็กตรวจสอบสภาพ อุปกรณ์การเรียนเป็นประจำ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ	ไม่ได้รับการอบรม	ครูผู้ดูแลเด็ก ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม
๒. การบริหารงานบุคคล วิสาหกิจ เพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ตามภารกิจและเจ้าหน้าที่	ขาดแคลนบุคลากรที่เพียงพอ ผู้อำนวยการกองการศึกษา นักวิชาการศึกษา	๑. การสรรหาเว็บไซต์ ย้าย ๒. แต่งตั้งผู้รักษาการแทน เมื่อกองการศึกษา ๓. ขอให้ย้ายผู้รักษาการส่วนอื่นๆ	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแล้ว และเหมาะสมแล้ว	เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ	รับโอนบุคลากร	ครูผู้ดูแลเด็ก ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ที่ผู้อำนวยการงาน

(นายอำเภอ สังกศ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร วิชาการและการเงิน
 ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ระดับหน่วยงานย่อย
กองส่งเสริมการเกษตร



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง โทร. ๐๔๔-๗๕๖๓๗๓

ที่ นม.๕๐๒๐๕/ ๑๕๕ วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

พร้อมนี้ กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ ข้อ ๔ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ดังนี้

๑. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
๒. แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางอำไพ สังเกต)

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

- เพื่อโปรดทราบ

(นางสาวสมคิด เพชชาติ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ความเห็นนายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

- ทราบ

(นายมานิตย์ นิจระโทก)

นายกองดีการบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง การควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีสภาพแวดล้อมการควบคุมโดยรวมที่เหมาะสมเพียงพอตามหลักการที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรชัดเจน มีการพัฒนาบุคลากร เข้าร่วมการฝึกอบรม เพิ่มทักษะความรู้เพื่อนำมาใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นสากลมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่าง ๆ จากผลการประเมิน รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>

กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
อำเภอโชคชัย จังหวัดนครราชสีมา
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปตามเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>ในภาพรวม กองส่งเสริมการเกษตรมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติโดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือจัดทำและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายในที่ยอมรับได้</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีผลต่อการควบคุมภายใน</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมคือมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ครอบคลุมมีการจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจนทันเวลาและสะดวกต่อผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เผยแพร่ทั้งภายในและภายนอกองค์กร พัฒนาเว็บไซต์หน่วยงานให้ดีขึ้น</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ พัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสร้างความน่าเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการประเมินผลทดสอบโดยผู้ตรวจสอบภายใน มีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม ภายใต้งานที่มอบหมายมีข้อบกพร่องอยู่บ้าง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในเรื่องการปฏิบัติงานที่เพิ่มมากขึ้น มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นางอำไพ สิงเกต)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร


วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
 รายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. การบริหารโครงการ/กิจกรรม/งาน วิสาหกิจ เพื่อให้การบริหารจัดการโครงการ/กิจกรรม/งานบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมาย	ความเสี่ยงที่อาจมีจำนวนมาก ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ครบถ้วน ๒.บุคลากรไม่เพียงพอ	ความร่วมมือจากบุคลากรในองค์กร	การควบคุมที่อยู่เพียงพอแล้ว และเหมาะสมแล้ว	เจ้าหน้าที่มีไม่เพียงพอ	ไม่พบจุดอ่อน	ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

ชื่อผู้รายงาน 
 (นางอภัท สีนาค)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
 วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ที่ ๔๖๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดและรายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ดังต่อไปนี้

- | | | | | |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|--|-------------------|
| ๑. นางกนกอร | ฝ่ายไคสูง | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง | รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง | เป็นประธานกรรมการ |
| ๒. นายสถาพร | สินเธาว์ | ตำแหน่งหัวหน้าสำนักงานปลัด | | เป็นกรรมการ |
| ๓. นายจักริน | วารี | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง | | เป็นกรรมการ |
| ๔. นางอำไพ | สังเกตุ | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | | เป็นกรรมการ |
| ๕. นางสาวเกศิณี | ชุตโพธิ์ | ตำแหน่งนักทรัพยากรบุคคล | | เป็นเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

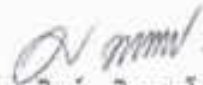
๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
๖. ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุงเพื่อพิจารณาลงนาม และรายงานให้นายอำเภอไชยชัย ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)
(แบบ ปค. ๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๓๐ วรรคสาม
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เป็นแบบรายงาน
การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการ ติดตามแจ้งวัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดย
เคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ทราบโดยด่วน
๕. ให้คณะกรรมการ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะการรายงาน
การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้แก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายมานิตย์ นิจกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
ที่ ๔๘๔/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ที่ ๔๖๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย
พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และ
คำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง
คลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

- | | | | |
|--------------------|------------|---------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางกนกอร | ฝ่ายโคกสูง | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง | เป็นประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวตลยา | มันกระโทก | ตำแหน่งนักวิชาการพัสดุ | เป็นกรรมการ |
| ๓. นางสาวสมบูรณ์ | คลองกระโทก | ตำแหน่งนักวิชาการคลัง | เป็นกรรมการ |
| ๔. นางสาวรุ่งทิพา | ด่านกระโทก | ตำแหน่งผู้ช่วยนักวิชาการคลัง | เป็นกรรมการ |
| ๕. นางสาวศิริภัสสร | รักษาสร้อย | ตำแหน่งผู้ช่วยนักวิชาการจัดเก็บรายได้ | เป็นเลขานุการ |

มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔,
ปค.๕ สรุปภาพรวมโดยผู้อำนวยการกองลงนามแล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรายงานนายอำเภอโชคชัยภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายมานิตย์ นิจกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
ที่ ๔๘๖/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ที่ ๔๖๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และ คำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกอง ช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

- | | | |
|------------------------|---------------------------|-----------------------|
| ๑. นายจักริน วารี | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง | เป็นประธานกรรมการ |
| ๒. นายปิติวงษ์ ศรีสุระ | ตำแหน่งนายช่างโยธา | เป็นกรรมการ/เลขานุการ |

มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔, ปค.๕ สรุปภาพรวมโดยผู้อำนวยการกองลงนามแล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๓ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรายงานนายอำเภอโชคชัยภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายมานิตย์ นิจระไทก์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
ที่ ๔๙๔/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ที่ ๔๖๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้ กองส่งเสริมการเกษตรองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตรองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

- | | | | |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|-----------------------|
| ๑. นางอำไพ | สังเกตุ | ตำแหน่งผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | เป็นประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวประยูร | หนตกระโทก | ตำแหน่งคนสวน | เป็นกรรมการ/เลขานุการ |

มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔, ปค.๕ สรุปรายรวมโดยผู้อำนวยการกองลงนามแล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูลภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรายงานนายอำเภอโชคชัยภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายมานิตย์ นิจกระโทก)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ที่ ๔๙๙/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ที่ ๔๖๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

๑. นางปรางค์ไฉ่ ขอชุกกลาง ตำแหน่งนักจัดการงานทั่วไป ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน เป็นกรรมการ

มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔, ปค.๕ สรุปรายงานโดยผู้อำนวยการกองลงนามแล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูลภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรายงานนายอำเภอโชคชัยภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายมานิตย์ นิจระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ที่ ๕๐๓/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ที่ ๔๖๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

๑. นางอำไพ	สังเกตุ	ตำแหน่งผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	เป็นประธานกรรมการ
๒. นางสาวนงเยาว์	หนดกระโทก	ตำแหน่งครู คศ.๒	เป็นกรรมการ
๓. นางสาวขวัญตา	สังเกตุ	ตำแหน่งครู คศ.๑	เป็นกรรมการ
๔. นางลลิตภัทร	บิวสูงเนิน	ตำแหน่งครู คศ.๑	เป็นกรรมการ
๕. นางสาวราย	บุตรพาศี	ตำแหน่งพนักงานทั่วไป	เป็นกรรมการ
๖. นางสาวพัชรี	ศรีกระโทก	ตำแหน่งผู้ช่วยครู	เป็นกรรมการ/เลขานุการ

มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔, ปค.๕ สรุปภาพรวมโดยผู้อำนวยการกองลงนามแล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๓ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูลภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรายงานนายอำเภอโชคชัยภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายมานิตย์ นิจกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง
ที่ ๕๐๔/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง ที่ ๕๐๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง

๑. นายสถาพร	สินเฮวี่	ตำแหน่งหัวหน้าสำนักงานปลัด	เป็นประธานกรรมการ
๒. นางสาวศิริ	วรคง	ตำแหน่งนักวิเคราะห์นโยบาย	เป็นกรรมการ
๓. นางสาวเจนจิรา	เย็นแพง	ตำแหน่งนักพัฒนาชุมชน	เป็นกรรมการ
๔. จ.ส.อ.บุญส่ง	สุดใจ	ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการ	เป็นกรรมการ
๕. นางสาวเบญจมาศ	เมืองกระโทก	ตำแหน่งผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เป็นกรรมการ
๖. นายพัลลภ	ศุภเมธานนท์	ตำแหน่งผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน	เป็นกรรมการ
๗. นายเกรียงศักดิ์	บุตรพาศี	ตำแหน่งพนักงานขับรถยนต์	เป็นกรรมการ
๘. นางสาวเกศิณี	ชุตโพธิ์	ตำแหน่งนักทรัพยากรบุคคล	เป็นกรรมการ/ เลขานุการ

มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน/คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔, ปค.๕ สรุปภาพรวมโดยหัวหน้าสำนักงานปลัดแล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์กร จำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูลภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรายงานนายอำเภอไชยชัยภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายมานิตย์ นิจกระโทก)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าจะหลุง