



ควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ภารกิจงานประจำของสำนักปลัด มีภารกิจแยกตามหน้าที่ออกเป็น ๔ กลุ่มงาน ดังนี้</p> <p>๑.งานธุรการ มีหน้าที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานสารบรรณของ อบต. ดำเนินการเกี่ยวกับการประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ข่าวสารการปฏิบัติงานของ อบต. ควบคุมเลขที่คำสั่งและประกาศของ อบต.โดยทั่วไป การแจ้งเวียนหนังสือต่างๆ ในส่วนราชการ การจัดทำรายงานการประชุมประจำเดือน การพิมพ์งานและเอกสารที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒.งานการเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานบุคคลของ อบต. ซึ่งมีลักษณะงานที่ปฏิบัติเกี่ยวกับ งานทะเบียนประวัติพนักงานส่วนตำบล งานสวัสดิการของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง การวางแผนงานบุคคล การสรรหาและการบรรจุบุคคลเข้ารับราชการ การดำเนินการเกี่ยวกับตำแหน่ง อัตราเงินเดือน เลื่อนขั้นเงินเดือน เลื่อนตำแหน่ง การควบคุมและส่งเสริมสมรรถภาพในการปฏิบัติงาน การดำเนินการเกี่ยวกับการออกจากราชการ ดำเนินการเกี่ยวกับงานบุคคลให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการต่างๆ การจัดทำแผนอัตรากำลังสามปี ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๓.งานกฎหมายและระเบียบ มีหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินการเกี่ยวกับงานกฎหมาย งานนิติกรรมและสัญญา งานเกี่ยวกับความรับผิดชอบทางแพ่ง อาญา งานคดีปกครอง งานคดีอื่น รวมทั้งการให้คำปรึกษา วินิจฉัยและตีความข้อกฎหมาย การจัดทำและปรับปรุงกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับ อบต. ดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนหรือร้องทุกข์อันเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของ อบต.</p>	<p>สำนักปลัดได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจงานประจำ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย จำนวน ๔ งาน ซึ่งงานต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมาย ได้มีการควบคุมดูแลการปฏิบัติงาน จากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และจากผู้ปฏิบัติงานเอง ทำให้งานที่ได้รับมอบหมายเป็นไปตามวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายของการควบคุม ซึ่งพนักงาน/เจ้าหน้าที่ในสำนักปลัด มีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีหน้าที่เกี่ยวกับ รับผิดชอบงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ประสานงาน สมาชิก อปพร. การจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย อบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน ปฏิบัติงาน ร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่ เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๕.งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีหน้าที่เกี่ยวกับงาน ส่งเสริมการรักษาความสะอาดและความเป็นระเบียบ เรียบร้อยของหมู่บ้าน/ชุมชนในเขตพื้นที่ ส่งเสริมการ สาธารณสุข การอนามัยครอบครัว และการรักษาพยาบาล งานกำจัดขยะมูลฝอย สิ่งปฏิกูล น้ำเสีย งานควบคุมสุสาน และฌาปนสถาน งานควบคุมการฆ่าสัตว์ งานรักษาความ ปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย และการอนามัย สาธารณสุขสถานต่างๆ ในเขตพื้นที่ งานรวบรวมข้อมูลสถิติทาง วิชาการสาธารณสุข งานสุขาภิบาลอนามัยและสิ่งแวดล้อม งานป้องกันและควบคุมโรคติดต่อ งานป้องกันและควบคุม เหตุรำคาญและมลภาวะ งานวางแผนด้านสาธารณสุข งาน ควบคุมและป้องกันโรค งานโภชนาการ งานส่งเสริมสุขภาพ ฯลฯ</p> <p>๖.งานวิเคราะห์นโยบายและแผน มีหน้าที่เกี่ยวกับงาน ศึกษา วิเคราะห์ วิจัยประสานแผน ประมวลแผน เสนอแนะ เพื่อประกอบการกำหนดนโยบาย งานจัดทำแผนงานหรือ โครงการ งานติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและ โครงการต่างๆ งานเสนอแนะและจัดทำนโยบายและ ยุทธศาสตร์ของ อบต.ให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ นโยบายของรัฐบาลและนโยบายของ ผู้บริหาร เสนอแนะนโยบายในการตั้งและจัดสรรงบประมาณ ประจำปี งานรวบรวมวิเคราะห์และให้บริการข้อมูลในการ จัดทำแผนพัฒนา อบต. งานจัดทำและเรียบเรียงแผนพัฒนา การกำหนดเค้าโครงของแผนพัฒนาระยะปานกลาง และแผน ประจำปี ฯลฯ</p>	

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๗.งานส่งเสริมการเกษตร มีหน้าที่เกี่ยวกับงานส่งเสริมการเกษตรเศรษฐกิจพอเพียง ตามแนวพระราชดำริ งานพัฒนาการเกษตรและเทคโนโลยี งานช่วยเหลือประชาชน ผู้ประสบภัยด้านการเกษตร งานควบคุมการเลี้ยงสัตว์ งานรวบรวมข้อมูลสถิติทางวิชาการเกษตร ปฏิบัติงานด้านการเกษตร/ปศุสัตว์ที่เกี่ยวข้องร่วมกับองค์กรหรือหน่วยงานอื่น</p> <p>๘.งานการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่เกี่ยวกับงานส่งเสริมการศึกษาในท้องถิ่น ส่งเสริมและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดทำรวบรวมข้อมูลสถิติทางวิชาการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จัดทำแผนพัฒนาทางการศึกษา ปฏิบัติหน้าที่ส่งเสริมการกีฬา ปฏิบัติงานทางการศึกษาที่เกี่ยวข้องร่วมกับองค์กรหรือหน่วยงานอื่น</p> <p>๙.งานบริหารทั่วไป มีหน้าที่เกี่ยวกับงานควบคุมส่งเสริมการท่องเที่ยว งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานจัดพิมพ์และแจกจ่ายเอกสารต่างๆ งานรวบรวมข้อมูลสถิติ งานเตรียมเรื่องสำหรับการประชุม งานบันทึกเรื่องเสนอที่ประชุม งานจัดทำรายงานการประชุมและรายงานอื่นๆ งานติดต่อหน่วยงานและบุคคลต่างๆ และงานอื่น ๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับงานใด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง จากการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ทำให้ทราบว่าภารกิจตามอำนาจหน้าที่ของสำนักปลัด ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการควบคุม ดังนี้</p> <p>(๒.๑) กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง-ปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เป็นปัญหาระดับชาติ เกิดจากยาเสพติดได้แพร่ขยายเข้ามาในชุมชนอย่างมาก ทำให้วัยรุ่น ซึ่งเป็นวัยที่ยากลองอยากรู้ ได้คิดอยากจะลองอยากจะรู้ยาเสพติด ซึ่งหากมีการทดลองก็อาจจะติดยาเสพติดได้ ปัญหาที่ตามมาก็จะก่อให้เกิดความเสียหายทั้งต่อตนเอง ครอบครัว สังคม และประเทศชาติโดยส่วนรวมได้ ดังนั้นทุกๆ ฝ่ายยังต้องช่วยกันทุกวิธีการ เพื่อให้ยาเสพติดหมดสิ้นไป</p>	<p>ทุกๆ ฝ่าย จะต้องให้ความร่วมมือร่วมใจกันอย่างจริงจัง เพื่อให้ยาเสพติดหมดสิ้นไปจากผืนแผ่นดินไทย หากไม่ร่วมมือร่วมใจกันอย่างจริงจังแล้วก็ยากที่จะปราบให้หมดสิ้นไปได้</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>(๒.๒) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย-ภัยแล้ง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด เป็นพื้นที่ราบสูง เมื่อถึงฤดูแล้ง จะมีความแห้งแล้งมาก โดยจะเริ่มแล้งตั้งแต่เดือนพฤศจิกายนของปีหนึ่ง ไปจนถึงเดือนพฤษภาคมของปีถัดไป ทำให้ช่วงระยะเวลาดังกล่าว ประชาชนในพื้นที่ขาดแคลนน้ำอุปโภค/บริโภค และเกิดไฟไหม้ป่าเป็นประจำทุกปี จึงทำให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับความเดือดร้อน</p> <p>(๒.๓) กิจกรรมด้านการประชุมประชาคมจัดทำแผน เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมประชาคมเท่าที่ควร ทำให้ไม่สามารถทราบปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง โดยประชาชนเห็นว่าปัญหาและความต้องการของประชาชนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขและตอบสนองได้หมดทุกโครงการ ซึ่งก็เป็นเพราะงบประมาณมีจำนวนจำกัด จึงไม่สามารถตอบสนองได้ทุกโครงการ</p>	<p>เป็นปัญหาที่เกิดขึ้นทุกปี แต่ไม่สามารถแก้ไขปัญหาคิดค้น เนื่องจากขึ้นอยู่กับสภาพความแห้งแล้งที่เกิดขึ้นในแต่ละปี</p> <p>จะต้องมีการประชาสัมพันธ์ โดยการสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนในพื้นที่ ได้เห็นความสำคัญและประโยชน์ของการประชุมประชาคมจัดทำแผน เพื่อให้ประชาชนได้เข้าร่วมประชุมประชาคมจัดทำแผนให้เพิ่มมากขึ้น</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง-ปัญหายาเสพติด ได้มีการจัดตั้งค่ายศูนย์ยาเสพติดขึ้น เพื่อเป็นศูนย์กลาง ในการอบรมให้ความรู้แก่ ผู้ติดยาเสพติด เป็นการบำบัดฟื้นฟู และป้องกัน รวมถึงการให้ความรู้แก่กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชน เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด เพื่อให้คอยสอดส่องดูแล และชี้แนะแก่ประชาชนในหมู่บ้าน</p> <p>(๓.๒) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย-ภัยแล้ง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาดได้ดำเนินการบริการน้ำบริโภคแก่ประชาชนตามจุดต่างๆ เพื่อให้ประชาชนมีน้ำเพียงพอในการบริโภค และดำเนินการขุดสระเพื่อเก็บกักน้ำไว้ใช้ในช่วงที่น้ำขาดแคลน</p>	<p>ยาเสพติดในพื้นที่สามารถลดลงได้บ้าง แต่ก็ไม่หมดสิ้น เพราะปัญหาเสพติดเป็นปัญหาระดับชาติ จะต้องดำเนินการกันอย่างจริงจัง โดยความร่วมมือกันจากหลายๆ ฝ่าย จึงจะสามารถแก้ไขปัญหาคิด</p> <p>ในช่วงฤดูฝน ประชาชนในพื้นที่มีน้ำเพื่อการบริโภคเพียงพอในตำบลอินทร์แปลง และมีน้ำเพื่อการอุปโภคอย่างทั่วถึง แต่จะมีปัญหาในช่วงฤดูแล้งที่ปริมาณน้ำมีไม่เพียงพอ</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>(๓.๓) กิจกรรมด้านการประชุมประชาคมจัดทำแผน ก่อนที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาดจะออกไปประชุมประชาคมจัดทำแผน ได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้เห็นความสำคัญและประโยชน์ของการประชุมประชาคมจัดทำแผน เพื่อให้ทราบปัญหาและความต้องการอย่างแท้จริง ของประชาชนในพื้นที่ เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาให้ตรงจุดต่อไป</p>	<p>หากไม่ได้อยู่ในช่วงที่ประชาชนกำลังทำนา ทำไร่ ประชาชนในพื้นที่จะให้ความร่วมมือเพิ่มมากขึ้น</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายใน คือ</p> <p>๔.๑ มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารงาน และการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ รวมทั้งการรายงานข้อมูลต่างๆ ให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๔.๒ การติดตามประสานงานทางโทรศัพท์เพื่อใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่กับกำนัน/ผู้ใหญ่บ้านและ ผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ</p>	<p>เมื่อจะต้องรายงานข้อมูลต่างๆ อย่างเร่งด่วน ก็จะมีรายงานทางโทรศัพท์ หรือทางโทรสารก่อน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถนำข้อมูลไปใช้ในการประเมินหรือวิเคราะห์ ประกอบการตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล การติดตามประเมินผลว่าการปฏิบัติงานสำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายที่ตั้งไว้เพียงใด มีปัญหา/อุปสรรคหรือไม่ เพื่อจะทำการแก้ไขปรับปรุงให้ดีขึ้นต่อไป</p>	<p>สำนักปลัดได้มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ดังนี้</p> <p>กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง-ปัญหายาเสพติด ได้ประสานความร่วมมือกับกำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชน คอยสอดส่องดูแลประชาชน หากพบผู้ที่เสพยาเสพติดให้รายงานให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย-ภัยแล้ง ผู้ได้รับความช่วยเหลือ มีความพึงพอใจในการให้ความช่วยเหลือ ซึ่งเป็นการบรรเทาความเดือดร้อนให้แก่ประชาชนในพื้นที่ได้</p> <p>กิจกรรมด้านการประชุมประชาคมจัดทำแผน เมื่อได้มีการรณรงค์ประชาสัมพันธ์แล้ว ทำให้ประชาชนในพื้นที่ให้ความร่วมมือในการเข้าร่วมประชาคมเพิ่มขึ้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน พบว่ากิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง-ปัญหาอา
เภทติด กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย-ภัยแล้ง และกิจกรรมด้านการประชุมประชาคมจัดทำแผน
ยังมีความเสี่ยงที่จะต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

ชื่อผู้รายงาน..........
(นางสาวธัญญาภรณ์ คำภูแสน)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการศึกษาความ สงบเรียบร้อยและความมั่นคง- ปัญหายาเสพติด	ยาเสพติดหากเกิดขึ้นในพื้นที่ แล้ว ปัญหาต่างๆ จะตามมา เช่น ปัญหาทางครอบครัว ปัญหาทางสังคม รวมไปถึงความ ปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สิน ของคนในชุมชน ที่จะเสี่ยงต่อ การโดน ปล้น ใจ จึงทรัพย์ เพื่อ นำเงินไปซื้อยาเสพติดมาเสพ	ได้มีการจัดตั้งค่ายบำบัดยา เสพติด เพื่อเป็นศูนย์กลางใน การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ผู้ เสพยาเสพติด ทั้งในพื้นที่เขต ตำบล และนอกเขตตำบล เพื่อ บำบัด ฟันฟู และป้องกัน รวมทั้งให้ความรู้แก่กำนัน/ ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชน เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด เพื่อจะได้คอยสอดส่องดูแล ประชาชนในเขตความ รับผิดชอบของตนเอง	ยาเสพติดในพื้นที่สามารถ ลดลงได้บ้าง แต่ก็ยังมีมด คืบ เพราะปัญหายาเสพติด คือเป็นปัญหาระดับชาติ จะต้องดำเนินการกันอย่าง จริงจัง โดยความร่วมมือกัน จากหลายๆ ฝ่าย จึงจะ สามารถแก้ไขปัญหาได้	ปัญหายาเสพติดเป็นปัญหา ระดับชาติ จะต้องดำเนินการ อย่างจริงจัง โดยความร่วมมือ กันจากหลายๆ ฝ่าย จึงจะ สามารถปราบปรามให้หมดสิ้น ได้	การรณรงค์ป้องกัน และปราบปรามยาเสพติด ให้ประชาชนได้ ทราบโทษของยาเสพติด และความสูญเสีย ต่างๆ ที่จะตามมา	-สำนักปลัด -อบต.โนน สะอาด -จนท.ตำรวจ -ผู้นำหมู่บ้าน

ชื่อผู้รายงาน.....


(นางสาวธัญญาภรณ์ คำภูแสน)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
<p>กิจกรรมด้านการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย-ภัยแล้ง เพื่อแก้ไขปัญหาภัยแล้งที่เกิดขึ้น ในพื้นที่ให้ลดน้อยลง</p>	<p>น้ำเป็นปัจจัยสำคัญในการดำรง ชีพของประชาชน เพื่อ ประชาชนจะได้ใช้สำหรับการ อุปโภค บริโภค หากมีน้ำไม่ เพียงพอแล้วประชาชนในพื้นที่ จะได้รับความเดือดร้อน และ ปัญหาต่างๆ จะตามมา</p>	<p>อบต.อินทร์แปลง ได้ ดำเนินการบริการน้ำบริโภค แก่ประชาชนตามจุดต่างๆ เพื่อให้ประชาชนมีน้ำเพียงพอ ในการบริโภค และดำเนินการ ขุดสระเพื่อเก็บกักน้ำไว้ใช้ ในช่วงที่น้ำขาดแคลน</p>	<p>ในช่วงฤดูฝน ประชาชนใน พื้นที่ มีน้ำเพื่อการบริโภค เพียงพอในตำบลอินทร์ แปลง และมีน้ำเพื่อการ อุปโภคอย่างทั่วถึง แต่จะ มีปัญหาในช่วงฤดูแล้ง ที่ปริมาณน้ำมีไม่เพียงพอ</p>	<p>การแก้ไขปัญหายุ่งแฉ่ง ดังกล่าว ยังไม่ได้แก้ไข ครบถ้วนทุกหมู่บ้าน ประชาชนบางส่วนจึงยังได้รับ ผลกระทบจากปัญหาภัยแล้ง</p>	<p>การณรงค์ให้ ประชาชนในพื้นที่ใช้ น้ำอย่างประหยัด โดย ใช้น้ำให้เกิดประโยชน์ สูงสุด</p>	<p>-สำนักปลัด</p>

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางสาวธัญญาภรณ์ คำภูแสน)
 นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรมด้านการประชุม ประชาชนจัดทำแผน เพื่อให้แผนฯที่ได้จากการประชุม ประชาคม นำมาใช้ในการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนของ ประชาชนได้อย่างแท้จริง</p>	<p>ความเสี่ยง หากแผนที่ได้จากการประชุม ประชาคม ไม่สอดคล้องกับความต้องการ ที่แท้จริงของประชาชน ย่อมไม่สามารถแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชนใน พื้นที่ได้ คือประชาชนยังไม่ได้ รับการแก้ไขปัญหาดังกล่าว ความเดือดร้อนจริง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ ก่อนที่ อบต.โนนสะอาด จะ ออกไปประชุมประชาคมจัดทำ แผน ได้มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่ได้เห็น ความสำคัญและประโยชน์ของ การประชุมประชาคมจัดทำ แผน เพื่อให้ทราบปัญหาและ ความต้องการอย่างแท้จริง ของประชาชนในพื้นที่ จะได้ ดำเนินการแก้ไขปัญหาให้ตรง จุดต่อไป</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน หากไม่ได้อยู่ในช่วงที่ ประชาชนกำลังทำนา ทำ ไร่ ประชาชนในพื้นที่ จะ ให้ความร่วมมือเพิ่มมาก ขึ้น</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ หากไม่มีการประชาสัมพันธ์ อย่างเต็มที่ หรือหากเป็นช่วงที่ ประชาชนกำลังทำนาทำไร่ ประชาชนก็จะเข้าร่วมประชุม ประชาคมน้อยเหมือนเดิม ทำให้ ไม่ทราบทุกปัญหาความ ต้องการของประชาชนใน ชุมชน</p>	<p>การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน ต้องมีการ ประชาสัมพันธ์ อย่าง เต็มที่ และต้องออกไป ประชาคม ในช่วงเวลา ที่ประชาชนว่างจาก กิจกรรมการทำงานทำ ไร่</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ -สำนักปลัด</p>

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางสาวธัญญาภรณ์ คำภูแสน)

นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทน
 หัวหน้าสำนักปลัด
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ภารกิจงานประจำกองคลังได้แบ่งภารกิจออกเป็น ๔ งาน โดยประเมินภารกิจงานประจำเกี่ยวกับการควบคุมภายในจากงานประจำในแต่ละงาน ดังต่อไปนี้</p> <p>๑.งานการเงิน มีภารกิจความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานการเงิน งานรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน งานจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินของกองคลัง งานเก็บรักษาเงิน และงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่คุณบังคับบัญชาขอมอบหมาย เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิม และปรับปรุงจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายใน พบว่างานการเงินมีความเพียงพอ</p> <p>๒.งานบัญชี มีภารกิจความรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานบัญชี เช่น การลงบัญชีต่างๆ ได้แก่ สมุดเงินสดรับ สมุดเงินสดจ่าย ทะเบียนเงินรายรับ บัญชีแยกประเภท และบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อจัดทำงบการเงินต่างๆ ได้แก่ งบทดลองรายงานรับจ่ายเงิน งบแสดงฐานะทางการเงิน และงบประกอบอื่นๆ และงานอื่นที่เกี่ยวข้องตามที่คุณบังคับบัญชาขอมอบหมาย เมื่อประเมินระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิม และปรับปรุงจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายใน พบว่า มีความเพียงพอ</p> <p>๓.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีภารกิจความรับผิดชอบเกี่ยวกับการรับเงินภาษีอากร ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และค่าใบอนุญาต และเงินรายได้อื่นๆ งานพัฒนารายได้ งานควบคุมกิจการค้า งานทะเบียนควบคุมและเร่งรัดรายได้ เมื่อสำรวจประเมินระบบควบคุมภายในที่มีอยู่เดิม และปรับปรุงจุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในพบว่ายังมีความเสี่ยงเนื่องจากขาดผู้ดำรงตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ โดยปัจจุบันได้มอบหมายให้ข้าราชการผู้ดำรงตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน โดยมีพนักงานจ้าง ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี เป็นผู้ช่วย จึงอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้ เพราะแต่ละคนก็มีงานที่รับผิดชอบโดยตรงอยู่แล้ว</p>	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์และประเมินระบบการควบคุมภายในจากภารกิจงานประจำในภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> (๑) งานการเงิน (๒) งานบัญชี (๓) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (๔) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>เมื่อประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมพบว่า งานในหน้าที่ความรับผิดชอบของกองคลัง มีภารกิจที่จะต้องทำหลายงาน แต่จำนวนเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานมีจำนวนจำกัด ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมาย เนื่องจากได้มีการโอน(ย้าย) ไป ทำให้มีตำแหน่งว่าง ซึ่ง อบต.โนนสะอาด ได้แจ้งไปยังอำเภอ/จังหวัด เพื่อขอให้ กสผ.เป็นผู้ดำเนินการสรรหาบุคคล เพื่อมาบรรจุในตำแหน่งที่ว่าง โดยการสอบแข่งขัน การที่มีตำแหน่งว่างและให้ผู้ดำรงตำแหน่งอื่นปฏิบัติหน้าที่แทน จึงทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติหน้าที่ได้</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการกิจกรรมรับผิดชอบเกี่ยวกับ งานทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี งานพัสดุ งานทะเบียนเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์ และงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย เมื่อประเมินระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิม และปรับปรุงจุดอ่อน พบว่ายังมีความเสี่ยงเนื่องจากยังขาดผู้ดำรงตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ โดยปัจจุบันได้มอบหมายให้ข้าราชการผู้ดำรงตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ โดยมีพนักงานจ้างเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างต่างๆ จึงอาจทำให้เกิดความล่าช้าและผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายนอก เป็นความเสี่ยงจากระเบียบกฎหมายใหม่ งานการเงิน/งานบัญชี งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ/หนังสือสั่งการใหม่ๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันกับเหตุการณ์และเหมาะสมกับสภาพปัจจุบัน จนในบางครั้งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานอาจยังใช้ระเบียบ/หนังสือสั่งการเดิมมาปฏิบัติ ทำให้เกิดการผิดพลาดได้</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง โดยได้มอบหมายให้ข้าราชการผู้ดำรงตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน และมีพนักงานจ้างมาช่วยปฏิบัติงาน จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน และปฏิบัติหน้าที่ได้ไม่ครบถ้วน มีความผิดพลาดและล่าช้า เพราะมีหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเองอยู่แล้ว</p> <p>(๒.๒) งานพัสดุ เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง โดยได้มอบหมายให้ผู้ดำรงตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน และปฏิบัติหน้าที่ได้ไม่ครบถ้วน เพราะมีหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเองอยู่แล้ว</p>	<p>กองคลัง ได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในแต่ละงานหมั่นศึกษาในระเบียบ/ข้อกฎหมาย ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง</p> <p>ได้มีการนำระบบบันทึกบัญชีด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (Elaas) ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมาใช้ในระบบบัญชี การจัดเก็บรายได้ และงานอื่นๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด (แต่ยังไม่ครบ ๑๐๐ เปอร์เซ็นต์) เพื่อให้เกิดความรวดเร็วในการทำงาน แต่ยังคงต้องทำควบคู่กันกับระบบมือ อาจทำให้เกิดความล่าช้าและความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p>ผู้อำนวยการกองคลัง ได้แจ้งให้ผู้ที่ปฏิบัติหน้าที่แทนตำแหน่งที่ว่าง ให้หมั่นศึกษาระเบียบ/กฎหมาย เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง</p>

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๓.๑) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ได้มอบหมายให้พนักงานจ้าง เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ในงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ปฏิบัติงานตั้งแต่การประเมินภาษีต่างๆ รวมทั้งการออกไปเสีรับเงิน และตรวจสอบความถูกต้อง ก่อนเสนอหัวหน้าหน่วยงานและผู้บริหารต่อไป โดยในการปฏิบัติงาน ให้หมั่นศึกษาระเบียบ/กฎหมาย เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และปรึกษาผู้บังคับบัญชา เพื่อจะได้ให้คำตอบ หากไม่ทราบจะได้สอบถามผู้รู้ต่อไป</p> <p>(๓.๒) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ได้มอบหมายให้ พนักงานจ้าง เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ในงานพัสดุ เกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี งานพัสดุ งานทะเบียนเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์ และงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย โดยในการปฏิบัติงานแต่ละครั้ง ให้หมั่นศึกษาระเบียบ/กฎหมาย เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และปรึกษาผู้บังคับบัญชา เพื่อจะได้ให้คำตอบ หากไม่ทราบจะได้สอบถามผู้รู้ต่อไป</p> <p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ตั้งอยู่ติดกับถนนสายหลัก ระบบการสื่อสารมีมาถึงสำนักงาน มีระบบโทรศัพท์ โทรสาร และระบบอินเทอร์เน็ต ทำให้การติดต่อสื่อสาร หรือการประสานงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	<p>เนื่องจากผู้ที่ปฏิบัติงานเป็นลูกจ้าง จึงทำให้การปฏิบัติหน้าที่ ยังไม่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพเท่าที่ควร</p> <p>ได้แจ้งตำแหน่งว่างให้อำเภอ/จังหวัด เพื่อขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ของ กสท.ที่จะดำเนินการสอบแข่งขัน เพื่อมาบรรจุในตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ และเจ้าพนักงานพัสดุ ที่ว่าง โดย กสท. กำลังจะดำเนินการสอบแข่งขันรอบใหม่ (รอบที่ผ่านมามีคนผ่านไม่เพียงพอกับตำแหน่งที่ว่าง)</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน คือ</p> <p>๔.๑ ได้นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ รายงานการจัดทำงบการเงิน การจัดเก็บรายได้ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เพื่อให้ทันเวลา ในการรายงานและประเมินผลให้ผู้บังคับบัญชาทราบและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

แบบ ปค.๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>การดำเนินการติดตามและประเมินผลของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ติดตามการดำเนินการในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและอย่างสม่ำเสมอ โดยผู้บังคับบัญชาของหน่วยงาน รวมทั้งได้พูดคุยปรึกษาหารือร่วมกันของกองคลัง และรายงานการปฏิบัติงานของแต่ละคนหากเกิดปัญหา/อุปสรรคเกิดขึ้น จะได้ร่วมกันแก้ไขต่อไป</p>	<p>๔.๒ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร ได้มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองคลัง เช่น กรณีไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายต่างๆ ก็สามารถใช้โทรศัพท์ปรึกษาสอบถามท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ได้</p> <p>ได้มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานโดยหัวหน้าหน่วยงาน จากการสอบถามผู้ได้บังคับบัญชาเองโดยตรง และจากรายงานผลการปฏิบัติงานจากผู้ได้บังคับบัญชาในแต่ละคน ที่รายงานฯ ให้ทราบ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สรุปการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในพบว่า งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และงานทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ ยังมีความเสี่ยง เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง ทำให้งานยังเกิดความล่าช้า และไม่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เท่าที่ควร จึงจำเป็นต้องดำเนินการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่ง ในตำแหน่งที่ว่างต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สัปดาห์ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบ แบบแผนของ ทางราชการ มีความครบถ้วน สมบูรณ์ และลดข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน	ไม่มีผู้รับผิดชอบ โดยตรง (ตำแหน่งว่าง) ทำให้การปฏิบัติงาน ยังเกิดความผิดพลาด และขาดประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเก็บ เงินได้ไม่เต็มเม็ดเต็ม หน่วย	ได้มอบหมายให้ น.ส.อัญชลี เชื่อดวงผุย พนักงานจ้าง ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ เป็นผู้ปฏิบัติ หน้าที่	เนื่องจากผู้ช่วยปฏิบัติงาน ก็ทำหน้าที่ความรับผิดชอบใน ตำแหน่งงานของตนอยู่แล้ว จึงทำให้การปฏิบัติหน้าที่ ใน งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังไม่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพที่ควร	ผู้ได้รับมอบหมายให้ ปฏิบัติงานด้านพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ไม่ได้มี หน้าที่รับผิดชอบโดยตรง จึง ยังมีความผิดพลาดในการ ทำงาน และเอกสารรายงาน ต่างๆ ยิ่งล่าช้า ไม่เป็น ปัจจุบันทุกวัน	ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ ศึกษาระเบียบ กฎหมาย และเอาใจใส่ต่องานที่ได้รับ มอบหมาย พร้อมทั้งได้แจ้ง ขอให้ กสถ.ดำเนินการ สอบแข่งขันฯ บุคคล เพื่อ มาดำรงในตำแหน่งที่ว่าง	งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ กองคลัง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพร วรามี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.งานทะเบียนทรัพย์สินและ พัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่าง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบ แบบแผนของ ทางราชการ มีความครบถ้วน สมบูรณ์ ปฏิบัติงานแล้วเสร็จ ภายในกำหนดเวลา และลด ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	ไม่มีผู้รับผิดชอบโดยตรง (ตำแหน่งว่าง) ทำให้การ ปฏิบัติงาน ยังเกิดความ ผิดพลาด ค่าใช้จ่าย และขาด ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ	ได้มอบหมายให้ น.ส. อัญชลี เชื้อดวงมยุและ น.ส.มาศจุฑา ไชยชนะ พนักงานจ้าง ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ เป็นผู้รับผิดชอบหน้าที่	เนื่องจากผู้ที่ปฏิบัติงาน เป็น พนักงานจ้าง จึงทำให้การ ปฏิบัติงานที่ ในงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ยังไม่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ ปฏิบัติงานด้านงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ไม่มี ข้าราชการที่รับผิดชอบ โดยตรง จึงยังมีความผิดพลาด ในการทำงาน และ เอกสารรายงานต่างๆ ยังล่าช้า ไม่เป็นปัจจุบัน	ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ ศึกษาระเบียบ กฎหมาย และเอาใจใส่ต่องานที่ ได้รับมอบหมาย พร้อม ทั้งได้แจ้งขอให้ กสธ. ดำเนินการสอบแข่งขันฯ บุคคล เพื่อมาดำรงใน ตำแหน่งที่ว่าง	งานทะเบียน ทรัพย์สินและ พัสดุ กองคลัง

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางสุพร วนามิ)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักรักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองคลัง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ภารกิจงานประจำของกองช่าง มีภารกิจแยกตามหน้าที่ ออกเป็น ๔ งาน ดังนี้</p> <p>๑.งานก่อสร้าง มีหน้าที่เกี่ยวกับงานก่อสร้างและบูรณะถนน งานก่อสร้างและบูรณะสะพาน งานก่อสร้าง งานปรับปรุง บูรณะและซ่อมแซมสิ่งก่อสร้างสาธารณะ งานเกี่ยวกับ แผนปฏิบัติงาน ด้านวิศวกรรมเครื่องจักรกล การรวบรวม ประวัติ ติดตามควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องกล การควบคุม และการบำรุงรักษาเครื่องจักรกลและยานพาหนะ งาน เกี่ยวกับแผนงานการเก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ การ สำรอง ออกแบบ การจัดทำข้อมูลด้านวิศวกรรม การจัดเก็บ และทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบ การ ตรวจสอบการก่อสร้าง งานควบคุมอาคารให้เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน อื่นที่เกี่ยวข้อง หรือที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒.งานออกแบบและควบคุมอาคาร มีหน้าที่เกี่ยวกับ งาน ขนส่งและวิศวกรรมจราจร งานดูแลรักษาที่สาธารณะ งาน สำรอง ออกแบบ เขียนแบบ ถนน อาคาร สะพาน แหล่งน้ำ งานประมาณการค่าใช้จ่ายตามโครงการ งานควบคุมอาคาร ตามพระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๕๒ งานควบคุม การก่อสร้างและงานอื่นที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติงานด้านการโยธา และผังเมืองที่เกี่ยวข้องร่วมกับองค์กรหรือหน่วยงานอื่น ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน อื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๓.งานสาธารณูปโภค มีหน้าที่เกี่ยวกับ งานไฟฟ้าแสงสว่าง สาธารณะ งานประสานสาธารณูปโภคและกิจการประปา งานประปา งานระบายน้ำแก้ไขปัญหาน้ำท่วมขัง การ บำรุงรักษาคูคลอง ท่อระบายน้ำ งานจัดทำแผนโครงการ บำรุงรักษาคูคลองสาธารณะ งานดูแลบำรุงรักษา ระบบการ ผลิตน้ำดื่มเพื่อการอุปโภค/บริโภค ปฏิบัติงานร่วมกับหรือ สนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ทางด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ตามภารกิจและอำนาจ หน้าที่ของกองช่าง ใน ๔ งาน พบว่า งานแต่ละงานมีผู้ที่ รับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติหน้าที่ และปฏิบัติ หน้าที่ได้ครอบคลุมทุกหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔.งานผังเมือง มีหน้าที่เกี่ยวกับ งานสำรวจแผนที่ การกำหนด/การวางผังพัฒนาเมือง งานควบคุมผังเมือง งานจัดรูปที่ดินและฟื้นฟูเมือง กำหนดแนวเขตที่สาธารณะเพื่อขอการครองสิทธิในที่ดินสาธารณะ การบุกรุกที่ดินในที่สาธารณะ ร่วมกับสำนักงานที่ดิน งานจัดรูปที่ดินและฟื้นฟูเมือง กำหนดแนวเขตที่สาธารณะเพื่อขอการครองสิทธิในที่สาธารณะการบุกรุกที่ดินให้เป็นที่ดินสาธารณะ ดูแลตรวจสอบที่สาธารณะ สิ่งสาธารณูปการ เช่น ถนน ทางเท้า คันดิน สะพาน ท่อระบายน้ำ การตรวจสอบการขอใช้ที่สาธารณะ การครองสิทธิในที่สาธารณะ การขออนุญาตเชื่อมทางสาธารณะ การดำเนินคดีกับผู้บุกรุกที่สาธารณะ การดูแลตรวจสอบรักษาที่สาธารณะ/สิ่งสาธารณูปการ งานสำรวจออกแบบ เขียนแบบต่างๆ งานก่อสร้าง โดยได้รับอนุญาตตาม พรบ.ควบคุมอาคาร ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๒.๑) ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>ความเสี่ยงจากระเบียบกฎหมายใหม่ การเปลี่ยนระเบียบใหม่ๆ อยู่เสมอเพื่อให้ทันกับเหตุการณ์และเหมาะสมกับสภาพปัจจุบัน แต่ในบางครั้งเจ้าหน้าที่อาจจะยังใช้กฎหมายหรือระเบียบเก่ามาปฏิบัติงานอยู่จึงทำให้การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาดได้ เช่น การนำราคากลางของสำนักงานทะเบียนพาณิชย์มาใช้ในการประมาณการราคาค่าก่อสร้างต่างๆ ซึ่งได้มีการกำหนดราคากลางใหม่แล้ว แต่ใช้ราคากลางของปีเดิม มากำหนดราคากลางทำให้เกิดความผิดพลาดได้ เป็นต้น</p>	<p>เป็นความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้ โดยให้พนักงาน/เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่ออกมาใหม่ให้ทันต่อเหตุการณ์ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ แต่บางครั้งก็อาจจะพลั้งเผลอไม่ทันเหตุการณ์ก็อาจเป็นได้</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>(๒.๒) ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>การปรับปรุงคุณภาพระบบผลิตน้ำประปา ยังมีความเสี่ยงเนื่องจากระบบผลิตน้ำประปาผิวดินมีอายุการใช้งานมานานหลายปี มีอุปกรณ์เก่าและชำรุด ระบบท่อส่งน้ำและจ่ายน้ำชำรุดบ่อย ประกอบกับน้ำที่ใช้ในการผลิตน้ำประปามีไม่เพียงพอในช่วงฤดูแล้ง และน้ำประปาเพื่อการอุปโภคก็ยังไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร ปริมาณน้ำที่ใช้ในการผลิตน้ำประปาเท่าเดิมแต่จำนวนผู้ใช้น้ำเพิ่มมากขึ้น ทำให้ระบบผลิตน้ำประปาทำงานเพิ่มมากขึ้น จึงอาจเป็นความเสี่ยงที่จะทำให้น้ำเพื่อการอุปโภค บริโภคของประชาชนในพื้นที่ มีไม่เพียงพอต่อการใช้ในฤดูแล้ง ซึ่งในช่วงฤดูแล้งปริมาณน้ำจะมีจำนวนน้อย</p>	<p>ระบบผลิตน้ำประปาผิวดินมีอายุการใช้งานนานหลายปี มีอุปกรณ์เก่าและชำรุด จึงทำให้ระบบผลิตน้ำประปาเพื่อการอุปโภค/บริโภคไม่ได้มาตรฐาน เป็นความเสี่ยงที่กองช่างจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขต่อไป</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การปรับปรุงคุณภาพระบบผลิตน้ำประปา จากความเสี่ยงข้างต้น กองช่างจึงได้มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงาน ทำให้มั่นใจว่า เมื่อปฏิบัติงานแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ๒. ให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบวัสดุ และอุปกรณ์อยู่เสมอ เพื่อจะได้รู้ก่อนที่วัสดุ/อุปกรณ์ต่างๆ จะชำรุดและทำการซ่อมให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานได้อยู่เสมอ ๓. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบปริมาณน้ำในสระอยู่เสมอ ๔. สักรวและตรวจสอบแนวท่อและเครื่องผลิตน้ำประปา ระบบไฟฟ้า พร้อมประมาณการค่าใช้จ่ายในการซ่อมเปลี่ยน ๕. ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง จัดทำแผนการทำความสะอาดถังน้ำในระบบผลิตน้ำประปา ๖. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบจัดทำบันทึกการผสมสารเคมีที่ใช้ในผลิตน้ำประปาทุกวัน 	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถปฏิบัติงานได้ตามแนวทางที่กำหนดไว้ อยู่ในระดับปานกลาง จึงสามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ไม่ถึงร้อยเปอร์เซ็นต์</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กองช่างได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร</p>	<p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน คือ</p> <p>๔.๑ ได้มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ข้อมูลราคาปัจจุบันของพาณิชย์จังหวัด ราคากลางที่ทางราชการส่งให้ครั้งสุดท้าย ระเบียบหนังสือสั่งการ โดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการตามระบบ ซึ่งส่วนมากจะช้าไม่ทันการ</p> <p>๔.๒ การติดตามประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของกองช่าง เช่น กรณีมีความขัดข้องในระเบียบกฎหมาย ก็สามารถใช้โทรศัพท์ติดต่อสอบถามประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความกระจ่างและให้คำแนะนำที่ถูกต้องได้ การรับแจ้งน้ำประปาแตก รั่ว ตามจุดต่างๆ เป็นต้น</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>การดำเนินการติดตามและประเมินผลของกองช่าง เพื่อให้ทราบว่า งานที่ได้รับมอบหมาย ไม่ว่าจะเป็นงานเกี่ยวกับระบบน้ำประปา หรืองานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จะต้องมีการรายงานผลให้กับผู้บังคับบัญชาทราบทุกขั้นตอนตามลำดับชั้น เมื่อเกิดปัญหา/อุปสรรคเกิดขึ้น ก็จะสามารถปรับปรุงแก้ไขได้ทันที่</p>	<p>ได้มีการรายงานข้อมูลปัญหา/อุปสรรคต่างๆ เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ให้กับผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับชั้น เพื่อเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล ให้การสอบทานการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้คณะทำงานในการติดตามประเมินผลของกองช่าง ติดตามประเมินผล แล้วรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้อำนวยการกองช่าง เพื่อจะได้รายงานในการประชุมประจำเดือนต่อไป</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ผลการประเมินโดยรวม

การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง เกี่ยวกับระบบน้ำประปา ยังมีความเสี่ยงที่ประชาชนจะมีน้ำเพื่อการอุปโภค/บริโภคไม่เพียงพอ เพราะระบบผลิตน้ำประปาผิวดินมีอายุการใช้งานมานานหลายปี วัสดุ/อุปกรณ์มีการชำรุด ประกอบกับจำนวนผู้ใช้น้ำมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น จึงต้องมีการหาแนวทางแก้ไขต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายจักรภัทร สมบัติมนตรี)

ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียหาย</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>กิจกรรมการปรับปรุงคุณภาพระบบผลิตน้ำประปา เพื่อให้ประชาชนในตำบลโนนสะอาดมีน้ำดื่มที่สะอาดและปลอดภัย/ บริโภคอย่างพอเพียง สะอาด มีมาตรฐาน และระบบผลิตน้ำประปาสามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบวัสดุและอุปกรณ์อยู่เสมอ เพื่อจะได้รู้ก่อนที่วัสดุ/อุปกรณ์ต่างๆ จะชำรุด และทำการซ่อมให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานได้อย่างเสมอ มีการสำรวจและตรวจสอบแนวท่อและเครื่องผลิตน้ำประปา มีการทำความสะอาดถังน้ำในระบบผลิตน้ำประปา</p>	<p>เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถปฏิบัติงานได้ตามแนวทางที่กำหนดไว้ อยู่ในระดับปานกลาง จึงสามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ไม่ถึงร้อยละ ๕๐</p>	<p>น้ำประปาเพื่อการอุปโภคยังไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร ประกอบกับเครื่องผลิตน้ำประปายังเก่า ทำให้มีการชำรุดบ่อย และผู้ใช้ น้ำประปามีจำนวนเพิ่มมากขึ้นเกินกำลังการผลิตของเครื่องผลิตน้ำประปา</p>	<p>จัดหางบประมาณเพื่อก่อสร้างระบบผลิตน้ำประปา เพื่อให้เพียงพอต่อจำนวนผู้ใช้ น้ำประปา และดำเนินการจัดการระบบผลิตน้ำประปาให้ได้มาตรฐาน</p>	<p>กองช่าง</p>

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นายจักรภัทร สมบัติมนต์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น</p> <p>๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมด้าน “งานธุรการ”</p> <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ</p> <p>๒. โรงเรียนอบต.ขาดผู้บริหารครูผู้สอนไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ขาดประสิทธิภาพ</p> <p>๓. ไม่มีบุคลากรด้านนักวิชาการศึกษา</p> <p>๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์</p> <p>๕. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของโรงเรียนองค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลแม่กรณ์</p> <p>๖. ขาดการเข้ารับการอบรม</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.แม่กรณ์ ล่าช้าและเมื่อเสนอหนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุม ในภารกิจ ๗ งาน คือ</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๒. งานส่งเสริมการศึกษา</p> <p>๓. งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๔. งานกิจการโรงเรียน</p> <p>๕. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๖. งานกิจการเด็กและเยาวชน</p> <p>๗. งานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา และ กิจกรรมด้านงานธุรการ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงินอุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงาน และใช้จ่ายเงินของปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้า หรือบางโครงการไม่ได้รายงานผลการดำเนินงาน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากกระทรวงศึกษา และจากบัญชีของกรมส่งเสริมฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่น ๆ</p> <p>กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอ ๆ</p> <p>๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลัง สิ้นปีงบประมาณ</p> <p>๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p>	

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกคือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p>๕. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหาร และการปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงจะสามารถปฏิบัติตาม ระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันทีทันใด</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง สามารถติดต่อประสานงานกันได้อย่างดี</p> <p>๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ก็สามารถติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p> <p>๔. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p> <p>๕. กรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p> <p>มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมินประสิทธิผล ของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมิน ระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p>	

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมด้านงานธุรการ มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้พอสมควร โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการทำงานและประเมินผลตามกำหนดการรายงานตามระเบียบต่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลแม่กรณ์ อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ขาดพนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงาน

๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายจรูญ แก้วกาหลง)

นักวิชาการศึกษานาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กิจกรรมที่จัดตั้ง ของภาครัฐหรือภารกิจ แผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ งานของรัฐบาล/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๓)	การปรับปรุง การควบคุม (๔)	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๗)
<p>การศึกษา</p> <p>การศึกษาปฐมวัย</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การแก้ไขปัญหาค่าจำนวน นักเรียนที่ลดลงของศูนย์ เด็กดักตาบอดในระแวก</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>จำนวนเด็กนักเรียนใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวน น้อยลงจากปีงบประมาณที่ ผ่านมา</p> <p>สาเหตุ</p> <p>๑. มีเขตพื้นที่มีโรงเรียน ของเอกชนหลายแห่ง</p> <p>๒. ผู้ปกครองนำบุตร หลานเข้าไปเรียนในเมือง มากขึ้น</p>	<p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้ มีการลงพื้นที่เพื่อพบปะ ผู้ปกครอง และเด็ก นักเรียน เป็นราย ครัวเรือน ทั้งที่เป็น นักเรียนในสังกัดและได้ สำรวจเด็กนักเรียนที่ถึง เกณฑ์เข้าเรียนและชี้แจง นโยบายการเรียนการสอน ให้ผู้ปกครองทราบ</p>	<p>เพิ่มการประชาสัมพันธ์ และชี้แจงในส่วนที่ เกี่ยวข้องกับผู้ปกครอง และเด็กนักเรียน ถือเป็น โครงการที่ดี เป็นการ ปฏิบัติงานเชิงรุกเพื่อ ชักชวนให้ผู้ปกครองนำ เด็กมาเข้าเรียนที่ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ เพื่อชี้แจง หลักสูตรการเรียนการสอน อีกด้วยสร้างความมั่นใจ ให้ผู้ปกครองที่มีบุตรหลาน ที่เรียนกับศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กฯ อยู่แล้วไม่ย้ายไป เรียนที่อื่น และนำบุตร หลานที่ถึงเกณฑ์มาเข้า เรียนเพิ่ม</p>	<p>อัตราการเกิดของ เด็กในพื้นที่มีจำนวน น้อยลง อีกทั้ง ปัจจุบันรูปแบบการ ใช้ชีวิต ของ คน เปลี่ยนไป ทำให้มี บุตรน้อยลง</p>	<p>๑. องค์กรมีการอบรมให้ ความรู้แก่ประชาชนในท้องถิ่น เกี่ยวกับทิศทางการพัฒนา แนวทางการปฏิบัติ งานของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ</p> <p>๒. หัวหน้าศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแล เด็กมีการประชุมวางแผน ร่วมกันในการจัดกิจกรรมการ เรียนรู้ให้กับเด็ก ให้มีหลักสูตร ที่เตรียมกับโรงเรียนเอกชน</p> <p>๓. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ควบ ช่วยกันจัดสภาพห้องเรียน และจัดบรรยากาศภายในศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กฯ ให้สวยงาม ร่มรื่น และมีความปลอดภัย</p>	<p>กอง การศึกษา /ครูผู้ดูแล เด็ก</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้แบ่งการบริหารงานออกเป็น สำนัก/กอง และหน่วย ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา <p>ในแต่ละสำนัก/กอง ได้มีการแบ่งแยกงานออกเป็นงานย่อยต่างๆ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวและชัดเจนในการปฏิบัติหน้าที่ราชการ โดยได้มีการปฏิบัติงานตามระเบียบ แบบแผนทางราชการกำหนดไว้ ซึ่งงานบางอย่างหากไม่ได้เข้ารับการศึกษอบรม อาศัยแต่เพียงการศึกษา ระเบียบ กฎหมาย หรือสอบถามจาก อบต./เทศบาลข้างเคียง ก็อาจจะตีความกฎหมายผิด แล้วนำไปปฏิบัติหน้าที่ผิดๆ ได้ บางครั้งจึงจำเป็นที่จะต้องมีการส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในแต่ละงาน ได้เข้าร่วมฝึกอบรมอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้เจ้าหน้าที่ได้มีการพัฒนาความรู้ และนำความรู้ที่ได้มาปรับปรุง หรือประยุกต์ใช้ให้เข้ากับสภาพของงานในแต่ละงาน</p> <p>สภาพแวดล้อมของการควบคุมที่สำคัญ คือการบริหารทรัพยากรมนุษย์ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการบริหารงานที่จะทำให้การบริหารงานต่างๆ ของ อบต. ดำเนินการไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลตามเป้าหมายที่วางเอาไว้ หากเจ้าหน้าที่ใน อบต.ขาดขวัญและกำลังใจในการทำงาน หรือขาดแรงกระตุ้นแล้ว งานซึ่งเป็นผลลัพธ์ ออกมาก็จะไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ต้องการ หรือต่ำกว่ามาตรฐาน ทำให้ประชาชนในพื้นที่ไม่ได้รับบริการอย่างเต็มที่ จึงจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องสร้างขวัญและกำลังใจ และสร้างแรงกระตุ้นให้กับเจ้าหน้าที่ใน อบต. โดยมีการส่งเสริมคนดี คนมีความรู้ความสามารถให้เป็นผู้ที่มีบทบาทในการบริหาร (ผู้นำก็ควรเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติงาน) เพื่อให้การพัฒนา อบต. เจริญก้าวหน้า พร้อมกับมีการดำเนินคดีกับผู้ที่ไม่มีความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ให้มีการปรับปรุงหรือพัฒนาตนเองให้ดีขึ้น (ดีเดียนเพื่อก่อให้เกิดการพัฒนาตนเอง) ก็จะทำให้ อบต. เกิดการพัฒนาที่ยั่งยืน และงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีมาตรฐาน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้เปิดโอกาสให้พนักงานส่วนตำบล/พนักงานจ้าง ทุกคน สามารถขอเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้มีความรู้ ความสามารถ นำมาใช้ประโยชน์ในการพัฒนางานในหน้าที่ที่รับผิดชอบ มีการส่งเสริมคนที่มีความรู้ ความสามารถและมีความรับผิดชอบในหน้าที่ ได้มีโอกาสเจริญก้าวหน้าในหน้าที่การงาน และควบคุมดูแลพนักงานที่เกี่ยวข้องหรือขาดความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ให้มีการปรับปรุงหรือพัฒนาตนเองให้ดีขึ้นต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>-กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง-ปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงที่เป็นปัญหาระดับชาติ เกิดจากยาเสพติดได้แพร่ขยายเข้ามาในชุมชนอย่างมาก ทำให้วัยรุ่น ซึ่งเป็นวัยที่ยากลองอยากรู้ ได้คิดอยากลองจะลองจะรู้ยาเสพติด ซึ่งหากมีการทดลองก็อาจจะติดยาเสพติดได้ ปัญหาที่ตามมาจะก่อให้เกิดความเสียหายทั้งต่อตนเอง ครอบครัว สังคม และประเทศชาติโดยส่วนรวมได้ ดังนั้นทุกๆ ฝ่ายยังต้องช่วยกันทุกวิธีการ เพื่อให้ยาเสพติดหมดสิ้นไป</p> <p>- การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพคนชรา คนพิการ ของ อบต.โนนสะอาด จะจ่ายเงินให้แก่ผู้มีสิทธิไม่เกินวันที่ ๑๐ ของทุกเดือนตามที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด โดยการนำเงินสดจากธนาคารฯ มาจ่าย ซึ่งก็มีความเสี่ยงต่อการถูกปล้นชิง เงินสด</p> <p>- กิจกรรมด้านการประชุมประชาคมจัดทำแผน เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นเนื่องจากประชาชนยังไม่ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมประชาคมเท่าที่ควร ทำให้ไม่สามารถทราบปัญหาและความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง โดยประชาชนเห็นว่าปัญหาและความต้องการของประชาชนไม่สามารถดำเนินการแก้ไขและตอบสนองได้หมดทุกโครงการ ซึ่งก็เป็นเพราะงบประมาณมีจำนวนจำกัด จึงไม่สามารถตอบสนองได้ทุกโครงการ</p>	<p>ทุกๆ ฝ่าย จะต้องให้ความร่วมมือร่วมใจกันอย่างจริงจัง เพื่อให้ยาเสพติดหมดสิ้นไปจากผืนแผ่นดินไทย หากไม่ร่วมมือร่วมใจกันอย่างจริงจังแล้วก็ยากที่จะปราบให้หมดสิ้นไปได้</p> <p>การรับเงินจากธนาคารฯ มาจ่าย และการจ่ายเงินให้กับผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพคนชรา คนพิการ ได้มีการระมัดระวัง และมีความรอบคอบในการจ่ายเงิน จึงยังไม่มีปัญหาเรื่องเงินไม่พอจ่าย หรือเรื่องการโดนปล้นชิง ระหว่างการรับเงินมาจ่าย</p> <p>จะต้องมีการประชาสัมพันธ์ โดยการสร้างจิตสำนึกให้ประชาชนในพื้นที่ ได้เห็นความสำคัญและประโยชน์ของการประชุมประชาคมจัดทำแผน เพื่อให้ประชาชนได้เข้าร่วมประชุมประชาคมจัดทำแผนให้เพิ่มมากขึ้น</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ โดยได้มอบพนักงานจ้าง เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงาน และปฏิบัติหน้าที่ได้ไม่ครบถ้วน</p> <p>- งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติหน้าที่ โดยได้มอบพนักงานจ้าง เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่แทน และปฏิบัติหน้าที่ได้ไม่ครบถ้วน</p>	<p>เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรง ทำให้งานมีความล่าช้า และไม่เป็นไปตามขั้นตอนเท่าที่ควร จึงมีความเสี่ยงที่จะทำให้การทำงานเกิดความผิดพลาด หรือล่าช้า</p>
<p>กองช่าง</p> <p><u>การปรับปรุงคุณภาพระบบผลิตน้ำประปา</u> ยังมีความเสี่ยงเนื่องจากระบบผลิตน้ำประปาผิวดินมีอายุการใช้งานมานานหลายปี มีอุปกรณ์เก่าและชำรุด ระบบท่อส่งน้ำและจ่ายน้ำชำรุดบ่อย ประกอบกับน้ำที่ใช้ในการผลิตน้ำประปามีไม่เพียงพอในช่วงฤดูแล้ง และน้ำประปาเพื่อการอุปโภคก็ยังไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร ปริมาณน้ำที่ใช้ในการผลิตน้ำประปาเท่าเดิมแต่จำนวนผู้ใช้น้ำเพิ่มมากขึ้น ทำให้ระบบผลิตน้ำประปาทำงานเพิ่มมากขึ้น จึงอาจเป็นความเสี่ยงที่จะทำให้น้ำเพื่อการอุปโภค บริโภคของประชาชนในพื้นที่ มีไม่เพียงพอต่อการใช้ในฤดูแล้ง ซึ่งในช่วงฤดูแล้งปริมาณน้ำจะมีจำนวนน้อย</p> <p><u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u></p> <p><u>การป้องกันและแก้ไขปัญหาย้ายแล้ง</u> ยังมีความเสี่ยงเนื่องจากประชาชนส่วนใหญ่ทำอาชีพเกษตรกร ทำให้น้ำไม่เพียงพอต่อการเพาะปลูก</p>	<p>ระบบผลิตน้ำประปาผิวดินมีอายุการใช้งานมานานหลายปี มีอุปกรณ์เก่าและชำรุด จึงทำให้ระบบผลิตน้ำประปาเพื่อการอุปโภค/บริโภคไม่ได้มาตรฐาน เป็นความเสี่ยงที่กองช่างจะต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขต่อไป</p> <p>เป็นปัญหาที่เกิดขึ้นทุกปี แต่ไม่สามารถแก้ไขปัญหาคืบคลาน เนื่องจากขึ้นอยู่กับสภาพความแห้งแล้งที่เกิดขึ้นในแต่ละปี</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม สำนักปลัด</p> <p>-กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง-ปัญหายาเสพติด ได้มีการเปิดค่ายศูนย์ยาเสพติดขึ้น เพื่อเป็นศูนย์ฝึกอบรมให้ความรู้แก่ ผู้ติดยาเสพติด เป็นการบำบัดฟื้นฟู และป้องกัน รวมถึงการให้ความรู้แก่กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชน เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด เพื่อให้คอยสอดส่องดูแล และชี้แนะแก่ประชาชนในหมู่บ้าน</p> <p>- กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย-ภัยแล้ง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาดได้ดำเนินการบริการน้ำบริโภคแก่ประชาชนตามจุดต่างๆ เพื่อให้ประชาชนมีน้ำเพียงพอในการบริโภค และดำเนินการขุดสระเพื่อเก็บกักน้ำไว้ใช้ในกรณีที่น้ำขาดแคลน</p> <p>- กิจกรรมด้านการประชุมประชาคมจัดทำแผน ก่อนที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาดจะออกไปประชุมประชาคมจัดทำแผน ได้มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้เห็นความสำคัญและประโยชน์ของการประชุมประชาคมจัดทำแผน เพื่อให้ทราบปัญหาและความต้องการอย่างแท้จริง ของประชาชนในพื้นที่ เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาให้ตรงจุดต่อไป</p>	<p>ยาเสพติดในพื้นที่สามารถลดลงได้บ้าง แต่ก็ไม่หมดสิ้น เพราะปัญหาเสพติดเป็นปัญหาระดับชาติ จะต้องดำเนินการกันอย่างจริงจัง โดยการร่วมมือกันจากหลายๆ ฝ่าย จึงจะสามารถแก้ไขปัญหาคได้</p> <p>ประชาชนในพื้นที่ มีน้ำเพื่อบริโภคเพียงพอในตำบลโนนสะอาด และมีน้ำเพื่อการอุปโภคอย่างทั่วถึง แต่จะมีปัญหาในช่วงฤดูแล้งที่น้ำจะไม่เพียงพอ</p> <p>หากไม่ได้อยู่ในช่วงที่ประชาชนทำนา ทำไร่ ประชาชนในพื้นที่จะให้ความร่วมมือเพิ่มมากขึ้น</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>(๓.๑) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ได้มอบหมายให้ น.ส.อัญชลี เชื้อดวงผุย พนักงานจ้าง ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ในงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ รวมทั้งการออกใบเสร็จรับเงิน และตรวจสอบความถูกต้อง ก่อนเสนอหัวหน้าหน่วยงานและผู้บริหารต่อไป โดยในการปฏิบัติงาน ให้หมั่นศึกษาระเบียบ/กฎหมาย เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และปรึกษาผู้บังคับบัญชา เพื่อจะได้ให้คำตอบ หากไม่ทราบจะได้สอบถามผู้รู้ต่อไป</p> <p>(๓.๒) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ได้มอบหมายให้ น.ส.มาศจุฑา ไชยชนะ พนักงานจ้าง ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ในงานพัสดุ (ปฏิบัติหน้าที่แทนผู้ดำรงตำแหน่งเจ้าพนักงานพัสดุ) รวมทั้งงานทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษี งานพัสดุ งานทะเบียนเบิกจ่ายวัสดุครุภัณฑ์ และงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย โดยในการปฏิบัติงานแต่ละครั้ง ให้หมั่นศึกษาระเบียบ/กฎหมาย เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง และปรึกษาผู้บังคับบัญชา เพื่อจะได้ให้คำตอบ หากไม่ทราบจะได้สอบถามผู้รู้ต่อไป</p> <p>กองช่าง การปรับปรุงคุณภาพระบบผลิตน้ำประปา จากความเสี่ยงข้างต้น กองช่างจึงได้มีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงาน ทำให้มั่นใจว่า เมื่อปฏิบัติงานแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ ให้เจ้าหน้าที่หมั่นตรวจสอบวัสดุ และอุปกรณ์อยู่เสมอ เพื่อจะได้รู้ก่อนที่วัสดุ/อุปกรณ์ต่างๆ จะชำรุดและทำการซ่อมให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานได้อยู่เสมอ ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบปริมาณน้ำในสระอยู่เสมอ สำรวจและตรวจสอบแนวท่อและเครื่องผลิต 	<p>ได้แจ้งตำแหน่งว่างให้อำเภอ/จังหวัด เพื่อขอใช้บัญชีของ กสท.ที่ดำเนินการสอบแข่งขัน มาบรรจุในตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ และเจ้าพนักงานพัสดุ ที่ยังว่าง โดย กสท. อยู่ระหว่างการดำเนินการสอบแข่งขันฯ ใหม่</p> <p>เจ้าหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถปฏิบัติงานได้ตามแนวทางที่กำหนดไว้ อยู่ในระดับปานกลาง จึงสามารถควบคุมได้ในระดับหนึ่งแต่ไม่ถึงร้อยเปอร์เซ็นต์</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>น้ำประปา ระบบไฟฟ้า พร้อมประมาณการค่าใช้จ่ายในการซ่อมเปลี่ยน</p> <p>๕. ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง จัดทำแผนการทำความเข้าใจสถานะถึงน้ำในระบบผลิตน้ำประปา</p> <p>๖. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบจัดทำบันทึกการผสมสารเคมีที่ใช้ในผลิตน้ำประปาทุกวัน</p>	
<p>งานสวัสดิการสังคม</p> <p>จากความเสี่ยงที่เกิดขึ้น กองสวัสดิการสังคม ได้ทำการปรับปรุงแก้ไข โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการไปรับเงินสดจากธนาคารมาจ่าย และแต่งตั้งคณะกรรมการจ่ายเงินตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ กำหนด และกำกับพนักงาน/เจ้าหน้าที่ที่เป็นคณะกรรมการชุดต่างๆ ให้มีความระมัดระวัง และมีความรอบคอบในการรับ-จ่ายเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งก็เป็นการป้องกันความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง และก็ยังไม่มีปัญหา/อุปสรรค ในเรื่องดังกล่าว</p>	<p>เป็นความเสี่ยงที่สามารถควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ร้อยเปอร์เซ็นต์ เพราะยังมีปัจจัยอื่นๆ มาประกอบ</p>
<p>๔. ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ตั้งอยู่ติดกับถนนสายหลัก มีระบบโทรศัพท์ ระบบอินเทอร์เน็ต มีมาถึงสำนักงาน ทำให้การติดต่อสื่อสาร หรือการประสานงานต่างๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาช่วยในการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน คือ</p> <p>๔.๑ มีการนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารงาน และการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ หนังสือสั่งการ เพื่อให้ทันกำหนดเวลา ในการรายงานให้ผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๔.๒ มีการติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร เพื่อติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ เช่น กรณีไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมายต่างๆ สามารถใช้โทรศัพท์ปรึกษาสอบถาม ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน เพื่อให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การดำเนินการติดตามและประเมินผลขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ติดตามการดำเนินการในระหว่างการปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชาจะคอยตรวจสอบดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาพร้อมให้คำแนะนำต่างๆ ในการปฏิบัติงาน และการติดตามประเมินผล เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นโดยผู้ใต้บังคับบัญชาเสนอรายงานต่างๆ ต่อหัวหน้าหน่วยงานตามลำดับชั้น แล้วนำไปประชุมปรึกษาหารือกันในการประชุมประจำเดือนในแต่ละเดือนเพื่อแก้ไขปัญหา/อุปสรรคต่างๆ</p>	<p>ได้รับความร่วมมือจากหัวหน้าสำนัก/กองเป็นอย่างดี ในการรายงานปัญหาอุปสรรค เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ต่อองค์กร และประเทศชาติโดยส่วนรวมต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน พบความเสี่ยงของสำนัก/กอง ซึ่งจะต้องทำการปรับปรุงแก้ไขต่อไป ดังนี้

สำนักปลัด

- กิจกรรมด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและความมั่นคง-ปัญหายาเสพติด
- กิจกรรมการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพคนชรา คนพิการ
- กิจกรรมด้านการประชุมประชาคมจัดทำแผน
- กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย-ภัยแล้ง

กองคลัง

- กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้-ขาดเจ้าหน้าที่มาดำรงตำแหน่งที่ว่าง
- กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ-ขาดเจ้าหน้าที่มาดำรงตำแหน่งที่ว่าง

กองช่าง

- กิจกรรมการปรับปรุงคุณภาพระบบผลิตน้ำประปา

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์-กิจกรรมด้านบริการประชาชน-ปัญหาสุขภาพ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>เพื่อแก้ไขปัญหายาเสพติดที่เกิดขึ้นในพื้นที่ให้ลดน้อยลง</p>	<p>ความเสียหายที่เกิดขึ้นในพื้นที่ เช่น ปัญหาต่างๆ จะตามมา เช่น ปัญหายาเสพติดจะระบาดไปทั่วพื้นที่ และภัยในชีวิต และทรัพย์สินของคนในชุมชน ที่จะเสี่ยงต่อการโดน ปล้น จี้ ขิงทรัพย์ เพื่อนำเงินไปซื้อยาเสพติดมาเสพ</p>	<p>ได้มีการจัดตั้งค่ายบำบัดยาเสพติด เพื่อเป็นศูนย์กลางในการจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ผู้เสพยาเสพติด ทั้งในพื้นที่เขตตำบล และนอกเขตตำบล เพื่อบำบัดฟื้นฟู และป้องกัน รวมทั้งให้ความรู้แก่กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน และผู้นำชุมชนเกี่ยวกับโทษของยาเสพติด เพื่อจะได้คอยสอดส่องดูแลประชาชนในเขตความรับผิดชอบของตนเอง</p>	<p>ยาเสพติดในพื้นที่สามารถลดลงได้บ้าง แต่ก็ไม่หมดสิ้น เพราะปัญหายาเสพติดเป็นปัญหาเรื้อรังระดับชาติ จะต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง จะต้องดำเนินการกันอย่างจริงจัง โดยการร่วมมือกันจากหลายๆ ฝ่าย จึงจะสามารถปราบปรามให้หมดสิ้นได้</p>	<p>การรณรงค์ป้องกัน และปราบปรามยาเสพติดให้ประชาชนได้ทราบโทษของยาเสพติด และความสูญเสียต่างๆ ที่จะตามมา</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต. โนนสะอาด - กำนันตำบลโนนสะอาด - ผู้นำหมู่บ้าน</p>	

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางสุพร วานมี)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกองัดการบริหรส่วนตำบลโนนสะอาด
 วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการติดตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ กิจกรรมด้านความปลอดภัยและบรรเทาสาธารณภัย-ภัยแล้ง เพื่อแก้ไขปัญหาระยะสั้นที่เกิดขึ้นในพื้นที่ให้ลดน้อยลง	น้ำเป็นปัจจัยสำคัญในการดำรงชีพของประชาชน เพื่อประชาชนจะได้ใช้สำหรับการอุปโภค บริโภค หากมีน้ำไม่เพียงพอแล้วประชาชนในพื้นที่จะได้รับความสะดวก รวดเร็ว และปัญหาต่างๆ จะตามมา	อบต.โนนสะอาด ได้ดำเนินการบริการน้ำบริโภคแก่ประชาชนตามจุดต่างๆ เพื่อให้ประชาชนมีน้ำเพียงพอในการบริโภค และดำเนินการขุดสระเพื่อเก็บกักน้ำไว้ใช้ในช่วงที่น้ำขาดแคลน	ในช่วงฤดูฝน ประชาชนในพื้นที่ ตำบลโนนสะอาด และมีน้ำเพื่อการอุปโภค อย่างทั่วถึง แต่จะมีปัญหาในช่วงฤดูแล้ง ที่ปริมาณน้ำมีไม่เพียงพอ	การแก้ไขปัญหาระยะสั้นดังกล่าว ยังไม่ได้แก้ไขครบถ้วนทุกหมู่บ้าน ประชาชนบางส่วนจึงยังได้รับผลกระทบจากปัญหาระยะสั้น	การรณรงค์ให้ประชาชนในพื้นที่ใช้น้ำอย่างประหยัด โดยให้นำน้ำไปใช้ประโยชน์สูงสุด	สำนักงานที่รับผิดชอบ -สำนักงานปลัด

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกองัดการบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านงบประมาณ เพื่อให้แผนฯที่ได้จากการประชุม ประชาคม นำมาใช้ในการแก้ไข ปัญหาความเดือนร้อนของ ประชาชนได้อย่างแท้จริง	หากแผนที่ได้จากการประชุม ประชาคม ไม่สอดคล้องกับความต้องการ ที่แท้จริงของประชาชน ย่อมไม่สามารถแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนของประชาชนใน พื้นที่ได้ คือประชาชนยังไม่ได้ รับการแก้ไขปัญหาดังกล่าว ความเดือดร้อนจริง	ก่อนที่ อบต.โนนสะอาด จะ ออกไปประชุมประชาคมจัดทำ แผน ได้มีการประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนในพื้นที่ได้เห็น ความสำคัญและประโยชน์ของ การประชุมประชาคมจัดทำ แผน เพื่อให้ทราบปัญหาและ ความต้องการอย่างแท้จริง ของประชาชนในพื้นที่ จะได้ ดำเนินการแก้ไขให้ตรง จุดต่อไป	หากไม่มีการประชาสัมพันธ์ อย่างเต็มที่ หรือหากเป็นช่วงที่ ประชาชนกำลังทำนาทำไร่ ประชาชนก็จะเข้าร่วมประชุม ประชาคมน้อยเหมือนเดิม ทำให้ ไม่ทราบทุกปัญหาความ ต้องการของประชาชนใน ชุมชน	ต้องมีการ ประชาสัมพันธ์ อย่าง เต็มที่ และต้องออกไป ประชาคม ในช่วงเวลา ที่ประชาชนว่างจาก กิจกรรมการทำงานทำ ไร่	สำนักงานที่ รับผิดชอบ -สำนักงาน

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางสุพร วานมี)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกองค้ำการบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบ แบบแผนของ ทางการการ มีความครบถ้วน สมบูรณ์ และลดข้อผิดพลาดใน การปฏิบัติงาน	ไม่มีผู้รับผิดชอบ โดยตรง (ตำแหน่งว่าง) ทำให้การปฏิบัติงาน ยังเกิดความผิดพลาด และขาดประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเก็บ เงินได้ไม่เต็มเม็ดเต็ม หน่วย	ได้มอบหมายให้ น.ส.อัญชลี เชื้อดวงมยุ พนักงนจ้าง ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ เป็นผู้ปฏิบัติ หน้าที่	เนื่องจากผู้ปฏิบัติงาน เป็น พนักงานจ้าง จึงทำให้การ ปฏิบัติหน้าที่ ในงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ยังไม่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ เท่าที่ควร	ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ ปฏิบัติงานด้านงานพัฒนา และจัดเก็บรายได้ ไม่มี ข้าราชการรับผิดชอบ โดยตรง จึงยังมีความ ผิดพลาดในการทำงาน และ เอกสารรายงานต่างๆ ยัง ล้าช้า ไม่เป็นปัจจุบันทุกวัน	ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ ศึกษาระเบียบ กฎหมาย และเอาใจใส่ต่องานที่ได้รับ มอบหมาย พร้อมทั้งได้แจ้ง ขอให้ กสธ.ดำเนินการ สอบแข่งขันฯ บุคคล เพื่อ มาดำรงในตำแหน่งที่ว่าง	งานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้ กองคลัง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพร วานามิ)

รองเลขาธิการบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ไม่มีผู้ที่รับผิดชอบโดยตรง (ตำแหน่งว่าง) ทำให้การปฏิบัติงาน ยังเกิดความผิดพลาด ล้าช้า และขาดประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ</p> <p>ได้มอบหมายให้ น.ส. อัญชลีและน.ส.มาศจุฑา ไชยชนะ พนักงานจ้าง ตำแหน่ง ผู้ช่วย เจ้าหน้าที่พัสดุ เป็นผู้ปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวกับ การจัดซื้อ จัดจ้างต่างๆ</p>	<p>เนื่องจากผู้ที่ปฏิบัติงาน เป็น พนักงานจ้าง จึงทำให้การ ปฏิบัติหน้าที่ ในงานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ยังไม่มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ</p> <p>เท่าที่ควร</p>	<p>ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ ปฏิบัติงานด้านทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ ไม่มี ข้าราชการรับผิดชอบโดยตรง จึงยังมีความผิดพลาดในการ ทำงาน และเอกสารรายงาน ต่างๆ ยังล่าช้า ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายได้ ศึกษาระเบียบ กฎหมาย และเอาใจใส่ต่องานที่ ได้รับมอบหมาย พร้อม พึ่งได้แจ้งขอให้ กสธ. ดำเนินการสอบแข่งขันฯ บุคคล เพื่อมาดำรงใน ตำแหน่งที่ว่าง</p>	<p>งานทะเบียน ทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง</p>

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางสุพร วนามิ)
 รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการปรับปรุง คุณภาพระบบผลิตน้ำตาลใน เพื่อให้ประชาชนในตำบลโนน สะอาดมีน้ำเพื่อการอุปโภค/ บริโภคอย่างเพียงพอ สะอาด มีมาตรฐาน และระบบผลิต น้ำประชาชนสามารถใช้งานได้ อย่างต่อเนื่อง	หากบริหารจัดการน้ำไม่ได้ แล้ว จะทำให้ประชาชนใน พื้นที่มีน้ำเพื่อการอุปโภค/ บริโภคไม่เพียงพอ หรือ กรณีน้ำประปา แตก รั่ว ก็ จะทำให้สิ้นงบประมาณ (ค่าไฟฟ้าที่ผลิตน้ำ) ไป โดยเปล่าประโยชน์	ให้เจ้าหน้าที่ที่หมุนตรวจสบวัสดุ และอุปกรณ์อยู่เสมอ เพื่อจะได้รู้ ก่อนที่วัสดุ/อุปกรณ์ต่างๆ จะชำรุด และทำการซ่อมให้อยู่ในสภาพ พร้อมใช้งานได้อยู่เสมอ มีการ สำรวจและตรวจสอบแนวท่อและ เครื่องผลิตน้ำประปา มีการทำ ความสะอาดถังน้ำในระบบผลิต น้ำประปา	เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องสามารถ ปฏิบัติงานได้ตามแนวทางที่ กำหนดไว้ อยู่ในระดับปาน กลาง จึงสามารถควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ไม่ถึงร้อย เปอร์เซ็นต์	น้ำประปาเพื่อการอุปโภคยัง ไม่ได้มาตรฐานเท่าที่ควร ประกอบกับเครื่องผลิต น้ำประปายังเก่า ทำให้มีการ ชำรุดบ่อย และผู้ใช้น้ำประปา มีจำนวนเพิ่มมากขึ้นเกินกำลัง การผลิตของเครื่องผลิต น้ำประปา	จัดหางบประมาณ เพื่อก่อสร้างระบบ ผลิตน้ำประปา เพื่อให้ เพียงพอต่อจำนวนผู้ใช้ น้ำประปา และ ดำเนินการจัดการ ระบบผลิตน้ำประปา ให้ได้มาตรฐาน	- กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

วันที่

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพคนชรา</p> <p>เพื่อให้การจ่ายเงิน เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามสิทธิที่จะได้รับทุกรายการ ภายในระยะเวลาที่ระเบียบ/กฎหมายกำหนด</p>	<p>การรับเงินสดจากธนาคาร มาจ่ายให้กับผู้มีสิทธิได้รับ เบี้ยยังชีพคนชรา คนพิการ มีความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๑.เสี่ยงต่อการโดนปล้น</p> <p>๒.เสี่ยงต่อการไปรับเงิน ระหว่างการนำเงินสดไปจ่าย ให้กับผู้มีสิทธิ ตามหมู่บ้าน</p> <p>๓.เสี่ยงต่อจำนวนเงินไม่พอจ่าย เนื่องจากกรจ่ายเงินให้กับผู้มีสิทธิ ไม่ถูกต้องตามสิทธิที่จะได้รับ เช่น จ่ายเงินสด / เกิน</p>	<p>มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ ชุดต่างๆ ตามระเบียบ/หนังสือสั่งการ กำหนด และกำกับ พนักงาน/เจ้าหน้าที่ที่เป็น คณะกรรมการชุดต่างๆ ให้มีความรอบคอบระมัดระวัง ในการรับ-จ่ายเงิน เพื่อป้องกัน ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น</p>	<p>การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อไปรับเงินสดจาก ธนาคารฯ และคณะกรรมการ จ่ายเงินให้กับผู้มีสิทธิ เป็นการ ป้องกันความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งเท่านั้น แต่ปัจจุบันก็ยัง ไม่มีปัญหา/อุปสรรค ในเรื่องดังกล่าว</p>	<p>การนำเงินสดมาจ่าย แม้จะมีการ ป้องกันความเสี่ยงได้ดี แต่ก็ไม่สามารถ ป้องกันความเสี่ยงได้ร้อยเปอร์เซ็นต์ เพราะมีปัจจัย ความเสี่ยงอื่น ๆ เข้ามาเกี่ยวข้อง เช่น ความเสี่ยง ภายนอก ได้แก่ การโดนปล้น ทรัพย์ในระหว่างการเดินทางไป รับเงินสดจากธนาคาร หรือ ระหว่างการจ่ายเงินสดให้กับผู้มี สิทธิ และความเสียหายภายใน ได้แก่ การจ่ายเงินให้กับผู้มี สิทธิ ไม่ครบถ้วน หรือจ่ายเกิน สิทธิ เป็นต้น</p>	<p>หากใช้กรณีการโอนเงิน เข้าบัญชีของผู้มี สิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพฯ ในแต่ละเดือน น่าจะเป็นอีกหนี่ง ของทางที่จะสามารถ ลดความเสี่ยงจากการ รับ-จ่ายเงินสด ได้</p>	<p>-งานสังคมสงเคราะห์</p> <p>-สำนักงานปลัด</p>

ชื่อผู้รายงาน.....
(นางสุพร วนามี)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่ นายกองคังการบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
วันที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร

ที่ สน ๗๒๘๐๑/.....

วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

เรื่อง แจ้งให้ดำเนินการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง ทุกสำนัก/กอง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี เว้นแต่การรายงานครั้งแรก ให้กระทำภายในสองร้อยสี่สิบวันนับจากวันวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

(๑) ทำความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจที่ใช้อยู่ มีมาตรฐานตามระเบียบนี้หรือไม่

(๒) รายงานผลการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ในการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด รวมทั้งข้อมูลสรุปผลการประเมินแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- (ก.) สภาพแวดล้อมของการควบคุม
- (ข.) การประเมินความเสี่ยง
- (ค.) กิจกรรมการควบคุม
- (ง.) สารสนเทศและการสื่อสาร
- (จ.) การติดตามประเมินผล

(๓.) จุดอ่อนของระบบการควบคุมภายในพร้อมข้อเสนอแนะและแผนการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖ จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ แล้วรายงานให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ทราบ เพื่อจะได้สรุปในภาพรวมขององค์กร และรายงานให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณาดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

นางสุพร วนามี่

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

รับทราบ

- ๑.นางสุพร วนามี่ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง
- ๒.นางสาวธัญญาภรณ์ คำภูแสนนักรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนัก.....
- ๓.นายจรูญ แก้วกาหลง นักวิชาการศึกษานานาชาติ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา
- ๔.นายจักรภัทร สมบัติมนต์ นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร ๕๗๒๕๐

ที่ สบ ๓๒๘๐๑/

วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง การรายงานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ๖๖

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการ ประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ และข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมของ อปท.ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ คณะกรรมการระดับองค์กร องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ดำเนินการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ ดำเนินการตามแบบฟอร์มที่กำหนดขึ้นใหม่ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เพื่อเสนอต่อนายกององค์การ บริหารส่วนตำบลโนนสะอาดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามในเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ) ประธานกรรมการระดับองค์กร

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

การสั่งการของนายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(ลงชื่อ)

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ อบต.โนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร ๔๓๑๔๐ โทร. ๐๔๒-๐๙๙๖๓๙๙

ที่ สน ๓๒๘๐๑/

วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๕

๒๐๓๓ ๖๕

เรื่อง การรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๕ ๖๖

เรียน ประธานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน , หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการ ประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ และข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมของ อบต.ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

การควบคุมภายในจะเป็นเครื่องมือสนับสนุนให้หน่วยงานของรัฐสามารถขับเคลื่อนการ ปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด ทั้งนี้ การควบคุมภายในจะประกอบด้วย ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) จะเป็นการ ประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ที่ได้จัดทำไว้แล้วของ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ดังนั้น จึงขอให้ประธานคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน, หัวหน้าสำนัก/ผู้อำนวยการกอง ดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจนและเป็นปัจจุบัน

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย(สำนัก/กอง) และ

ดำเนินการตามแบบฟอร์มที่กระทรวงการคลังกำหนดขึ้นใหม่ ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ แล้ว ส่งให้เลขานุการ ฯ (Center) ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๕

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามกระทรวงการคลังกำหนดขึ้นใหม่ ได้แก่ แบบ ปค.๑ , แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕

แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด เพื่อรายงานนายอำเภอบ้านม่วง ตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นางสุพร วนามิ)

๒๐๓๓

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด อบต.โนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร ๔๗๑๔๐ โทรสาร ๐๔๒-๐๙๙๗๗๙๙
ที่ สน ๗๒๘๐๑/๓ วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง การรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการ ประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ และข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมของ อบท.ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ดำเนินการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ ดำเนินการตามแบบฟอร์มที่กำหนดขึ้นใหม่ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เพื่อเสนอนายกองค้การ บริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และรายงานนายอำเภอบ้านม่วง ดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวธัญญาพรณิ คำภูแสน)

นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสั่งการของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอรามัญ จังหวัดสุพรรณบุรี ๔๓๑๔๐

ที่ สน ๗๒๘๐๑/

วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๓

เรื่อง การรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการ ประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ และข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมของ อปท.ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ดำเนินการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และดำเนินการตาม แบบฟอร์มที่กำหนดขึ้นใหม่ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เพื่อเสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบล โนนสะอาด และรายงานนายอำเภอบ้านม่วง ดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสั่งการของนายองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร ๔๗๑๔๐

ที่ สน ๓๒๕๐๑/

วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง การรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการ ประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ และข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมของ อปท.ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ดำเนินการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และดำเนินการตาม แบบฟอร์มที่กำหนดขึ้นใหม่ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เพื่อเสนอนายกององค์การบริหารส่วนตำบล โนนสะอาด และรายงานนายอำเภอบ้านม่วง ดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายจักรภัทร สมบัติมนต์)

นิติการชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสั่งการของนายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร ๔๗๑๔๐

ที่ สน ๓๒๘๐๑/

วันที่ ๑ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง การรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และตามหนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการ ประเมินการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ และข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ (๖) กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลและเทศบาลตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการ ประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมของ อปท.ระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ในการนี้ กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ดำเนินการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ ดำเนินการตามแบบฟอร์มที่กำหนดขึ้นใหม่ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เพื่อเสนอนายกององค์การ บริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และรายงานนายอำเภอบ้านม่วง ดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายจรรุญ แก้วคาหลง)

นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

การสั่งการของนายกององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ที่ ๒๔๔ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติ “ให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด” เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติฯ ดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด จึงขอแต่งตั้งผู้มีรายชื่อดังต่อไปนี้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ดังนี้

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

- | | | |
|------------------------------|--|-------------------|
| ๑. นางสุพร วนามิ | ตำแหน่ง รองปลัด อบต. | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวธัญญาภรณ์ คำภูแสน | ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๓. นางสาวขวัญแก้ว วนามิ | ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๔. นายจักรภัทร สมบัติมนต์ | ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. นายจรูญ แก้วกาหลง | ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษาชำนาญการรักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๖. นางสาวอำพร มุงธิราช | ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๗. สิบเอก อภิรักษ์ จันทรัตน์ | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันฯ | กรรมการ |
| ๘. นางสาวสุภาพร คำน้อย | ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการชุดนี้ มีหน้าที่ ดังนี้

- อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
- รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

บริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

- ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับสำนัก/กอง ภายในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (องค์การบริหารส่วนตำบล)

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอบ้านม่วง เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑)
เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติฯ ข้อ ๙ และ
ข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เป็นแบบรายงานการ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นแบบรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)
กรณีมีผู้ตรวจสอบภายใน เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)

(นางสุพร วนามณี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ที่ ๒๔๕ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ที่ ๒๔๔ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และมีหน้าที่ประสานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และจัดส่งรายงานให้นายอำเภอบ้านม่วง เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ เสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัด ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| (๑) นางธัญญาภรณ์ คำภูแสน | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | ประธานกรรมการ |
| (๒) นางสาวอำพร มุงธิราช | นักวิเคราะห์นโยบายและปฏิบัติการ | กรรมการ |
| (๓) นางสาวขวัญแก้ว วนามิ | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | กรรมการ |
| (๔) สิบเอก อภิรักษ์ จันทร์รัตน์ | เจ้าพนักงานป้องกันฯ | กรรมการ |
| (๕) นางสาวสุภาพร คำน้อย | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบรายงานดังนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- ๒.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้จัดส่งรายงานเสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ภายในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ที่ ๒๔๖ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ที่ ๒๔๔ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และมีหน้าที่ประสานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และจัดส่งรายงานให้นายอำเภอบ้านม่วง เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ เสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง ประกอบด้วย

- (๑) นางสุพร วนามิ รองปลัด รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง ประธานกรรมการ
- (๔) นายพรหมพันธุ์ พันธุ์พรม ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ
- (๕) น.ส.ดวงมณี สระแก้ว ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบรายงานดังนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- ๒.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้จัดส่งรายงานเสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ภายในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ที่ ๒๔๗/๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ที่ ๒๔๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และมีหน้าที่ประสานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และจัดส่งรายงานให้นายอำเภอบ้านม่วง เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ เสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|
| (๑) นายจักรภัทร สมบัติมินต์ | นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน | ประธานกรรมการ |
| (๒) นายถาวร สุวรักษ์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๓) นางสาวชนิดดา ชุนอก | ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| (๔) นางนันทพร อุ่นทะยา | ผู้ช่วยช่างโยธา | กรรมการ |
| | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบรายงานดังนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- ๒.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้จัดส่งรายงานเสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ภายในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ที่ ๒๔๘ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕
กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ที่ ๒๔๔ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และมีหน้าที่ประสานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง เพื่อจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด และจัดส่งรายงานให้นายอำเภอบ้านม่วง เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ เสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน กองการศึกษา ประกอบด้วย

- | | |
|---|-------------------|
| (๑) นายจรูญ แก้วกาหลง นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | ประธานกรรมการ |
| (๒) นายนเรศ บุญละคร เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| (๓) นางสาวเอมніка ปรีพูล ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบรายงานดังนี้

- ๑.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- ๒.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วให้จัดส่งรายงานเสนอต่อคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ภายในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔
(ลงชื่อ)

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอบ้านม่วง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด อำเภอบ้านม่วง จังหวัดสกลนคร ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอบ้านม่วง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่ง เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ และเจ้าพนักงานพัสดุ ทำให้การทำงานขาดความเป็นระบบ และมีความล่าช้า

๑.๒ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ของงานพัฒนาชุมชน ที่ยังจ่ายเป็นเงินสด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ตามข้อ ๑.๑ ได้ดำเนินการสรรหาผู้มาดำรงในตำแหน่งที่ว่าง

๒.๒ ตามข้อ ๑.๒ อยู่ระหว่างการพิจารณาโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิ

ลายมือชื่อ.....

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

วันที่

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบโดยตรงในตำแหน่ง เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ และเจ้าพนักงานพัสดุ ทำให้การทำงานขาดความเป็นระบบ และมีความล่าช้า

๑.๒ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ ที่ยังจ่ายเป็นเงินสด

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ตามข้อ ๑.๑ เห็นควรพิจารณาดำเนินการสรรหาบุคคลเพื่อมารับผิดชอบในงานโดยตรง เพื่อให้ระบบงานมีความถูกต้อง แม่นยำ เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

๒.๒ ตามข้อ ๑.๒ เห็นควรพิจารณากำหนดแนวทางการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ โดยการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิ

ลายมือชื่อ.....

(นางสุพร วนามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

วันที่



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

ที่ ๒๔๙ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ” ไว้แล้วนั้น ให้สำนัก/กอง ติดตามความพอเพียงของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานตามภารกิจและนโยบายของรัฐ กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมจัดส่งรายงานการติดตามประเมินผล ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน คือ นายจักรภัทร สมบัติมนต์ ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ เป็นเจ้าหน้าที่ดังกล่าว

โดยให้เจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสุพร วานามิ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสะอาด