



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต

ที่ ๒๓๑ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต และขอยกเลิกคำสั่งที่ ๑๕๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ โดยกำหนดให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาตดังต่อไปนี้

- | | | |
|---|---------------------------------|--|
| (๑) นายคำปุ่น ชัยปลื้ม | นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต | |
| (๑) นายบรรเลง ฆาสุขธนไพศาล ปลัด อบต.นูนสาต | ประธานคณะทำงาน | |
| (๒) นายเทพอมร ประยูรชาญ รองปลัด อบต. นูนสาต | รองประธานคณะทำงาน | |
| (๓) นางสาวมาลินี ชาญนรา ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน | |
| (๔) นางสาวรจนา สีหราช ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | คณะทำงาน | |
| (๕) นายสายัญต์ อูสาย ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน | |
| (๖) นางสาวพิชชา จันทะหาร นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะทำงาน | |
| (๗) นางจิรัชญา มุริจันทร์ เจ้าหน้าที่งานการเงินฯ | คณะทำงาน | |
| (๘) นางพัชรี บุญฤศล นักทรัพยากรบุคคล | คณะทำงาน | |
| (๙) นางสุรีพร รัชชัยพิชิตกุล นักพัฒนาชุมชน | คณะทำงาน | |
| (๑๐) จ.อ.ประยูน อาสาสนา เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ | คณะทำงาน | |
| (๑๑) นายสุริยัน น้อยศรี หัวหน้าสำนักงานปลัด | คณะทำงาน/เลขานุการ | |
| (๑๒) นางนิภา ไชยพิมูล เจ้าหน้าที่งานธุรการ | คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ | |

/ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาค มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาค ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำ สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

๑. ตรวจสอบการปฏิบัติงานและเสนอแนวทางการป้องกันแก้ไขความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยง
๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาค ว่าได้ปฏิบัติตามแนวทางที่ได้วางระบบการควบคุมภายในไว้หรือไม่
๓. รายงานผลการตรวจสอบตามแนวทางระบบการควบคุมภายใน ให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลทราบทุกๆ หกสัปดาห์ นับตั้งแต่วันที่ได้ประกาศใช้ระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เจ้าหน้าที่รายงานนายอำเภอและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายคำปุน ชัยปลื้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลดุนsad

ที่ ๑๔๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลดุนsad

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด ดังต่อไปนี้

- (๑) นายบรรเลง ผาสุชนไพศาล ปลัด อบต. หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน ประธานคณะกรรมการ
- (๒) นายเทพอมร ประยูรชาญ รองปลัด อบต. รองประธานคณะกรรมการ
- (๓) นายสุริยัน น้อยศรี หัวหน้าสำนักงานปลัดฯ หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน
- (๔) นางพัชรี บุญกุล นักทรัพยากรบุคคล หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน
- (๕) นางสุรีพร รัชย์พิชิตกุล นักพัฒนาชุมชน หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน
- (๖) นางสาวพิชชา จันทะหาร นักวิเคราะห์ หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน
- (๗) จ.อ. ประยุน อาสาสนา เจ้าพนักงานป้องกันฯ หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน
- (๘) นางนิภา ไชยพิมูล เจ้าพนักงานธุรการ หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน/เลขานุการ
- (๙) นางอนงค์ ชุ่มด้วง ลูกจ้างประจำ (นักพัฒนาชุมชน) คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้ หัวหน้าสำนักงานปลัด ทราบ เพื่อรายงาน คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลดุนsad และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อ คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลดุนsad ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายคำปุ่น ชัยปริ่ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต -

ที่ ๑๔๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ดังต่อไปนี้

(๑) นางสาวจนา สีหราช ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน ประธานคณะทำงาน

(๒) นางสาวฐานิตา ศรีชานิล ครูผู้ดูแลเด็ก คณะทำงาน

(๓) นางสาวหนึ่งฤทัย ดวงจำปา ครูผู้ดูแลเด็ก คณะทำงาน

(๔) นางสาวสากล ไชยบอน ครูผู้ดูแลเด็ก คณะทำงาน

(๕) นางสาวประภาพร ดาสม ผู้ดูแลเด็ก คณะทำงาน

(๖) นางสาวจัทร์สุดา ทองสิทธิ์ นักวิชาการศึกษา คณะทำงาน

(๗) นางสาววัลภา เหล่าถาวร ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม อย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต ทุกสิ้นไตรมาส

/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ตั้ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายคำปูน ชัยป้อม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาค

ที่ ๑๔๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาค

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการ ควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุ วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและ ข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลัง กำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัด วางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-----------------------------|
| (๑) นางสาวมาลีณี ชาญนรา ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางอุไรพร โคตะนนท์ นักวิชาการเงินและบัญชี | รองประธานคณะกรรมการ |
| (๓) นางจิรัชญา มุริจันทร์ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| (๔) นางแรมเดือน วรชิตา ลูกจ้างประจำ (นักวิชาการเงินและบัญชี) | คณะกรรมการ |
| (๕) นางสาวจิราพร วังนันท์ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | คณะกรรมการ |
| (๖) นางสาวปานฤดี สิ้นเนตร ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| (๗) นางสาวนวลละอ อ แก้วจรรยา ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองคลัง ทราบ เพื่อ รายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาค และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อ คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาค ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้...

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ลง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายคำปูน ชัยป้อม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต

ที่ ๑๕๐/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง
โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน
เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน
ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|--|-----------------------------|
| (๑) นายสายัญต์ อูสาย | ผู้อำนวยการกองช่าง หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางสาวเกศิณีย์ อินทรเพชร | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |
| (๓) นายพีร์นิธิ สีเหลือง | ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ |
| (๔) นายธวัชชัย มีจำรัส | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| (๕) นายณัฐพงษ์ สีหราช | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |
| (๖) นายสรารุณี เหล่าหนวด | ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองช่าง ทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต และให้
ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองช่าง อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/
คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายคำปุ่น ชัยปल्ली)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลอุยสาด

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอกระนวน

องค์การบริหารส่วนตำบลคูสาด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดงบประมาณวันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลคูสาดเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอกระนวน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. การป้องกันและปราบปรามยาเสพติด
๓. ภัยแล้ง เกิดความแห้งแล้งในช่วงฤดูแล้ง ขาดแคลนน้ำในการอุปโภค บริโภค
๔. การทำประชาคม ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชนในการเข้าร่วมการทำประชาคม
๕. การรณรงค์ป้องกันยุงลายในพื้นที่ในช่องฤดูฝนยุงลายขยายพันธุ์อย่างรวดเร็วซึ่งเป็นพาหะนำโรคไข้เลือดออก
๖. ครุภัณฑ์ขยายพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อความต้องการ

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีและกิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติงาน
๒. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและกิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุม และครบถ้วน ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็น ระบบที่ชัดเจน

กองช่าง

๑. กิจกรรมการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง
๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง
๓. เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่น ครุภัณฑ์สำรวจ
๔. การก่อสร้าง โครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

กองการศึกษา และ วัฒนธรรม

๑. กิจกรรมงานบริการการศึกษา
๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรมการป้องกันภัยที่ถูกต้องจนรณรงค์ให้ประชาชนรู้จักการภาชนะรองน้ำฝนไว้ใช้ ขุดสระน้ำเพื่อเก็บกักน้ำไว้ในฤดูแล้ง
๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบประสานกับผู้นำหมู่บ้าน ผู้ใหญ่บ้าน หัวหน้าเยาวชน เพื่อหาสาเหตุ และแหล่งมั่วสุม ของเด็กและเยาวชน รณรงค์ให้เยาวชนใช้เวลาว่างในการออกกำลังกาย เล่นกีฬา
๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการจัดทำแผน เปิดเวทีประชาคมเพื่อรับทราบปัญหาที่แท้จริงของประชาชนในพื้นที่
๔. รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนช่วยกันคว่ำภาชนะที่มีน้ำขัง ใส่ทรายอะเบทในอ่างน้ำ เลี้ยงปลาหางนกยูง ฉีดพ่นหมอกควันกำจัดยุงลายในพื้นที่
๕. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานพัสดุเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน
๖. จัดส่งเจ้าหน้าที่เกี่ยวข้องในการกำหนดราคากลางเข้ารับ การอบรม เพื่อได้ทราบ กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เปลี่ยนแปลง ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ประชุมเจ้าหน้าที่และคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ในการกำหนดราคากลางภายในหน่วยงาน
๗. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า ที่ทันสมัย และมีอายุการใช้งานนานขึ้นส่งเสริมและพัฒนาเจ้าหน้าที่รับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะและให้ศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ
๘. รับโอน(ย้าย)หรือบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลใน ตำแหน่งนายช่างโยธา ตำแหน่งเจ้าพนักงานได้เก็บรายได้
๙. จัดประชุมคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านนามูล เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น จัดหาวัสดุอุปกรณ์ให้เพียงพอสำหรับพัฒนาการเด็กและต้นสังกัด

ลงชื่อ



(นายคำปุน ชัยปลื้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

องค์การบริหารส่วนตำบลนาค
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กรณีภัยแล้ง (ส่วน้ำปกติ) ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ สภาพดินฟ้า อากาศและอาชีพของประชาชนส่วนใหญ่เป็นเกษตรกรต้องอาศัยน้ำเพื่อการเกษตร อุปโภค บริโภค ๒. การประเมินความเสี่ยง ห่วงจุดแล้งประชาชนขาดแคลนน้ำในการทำเกษตร อุปโภค ๓. กิจกรรมการควบคุม เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการอบรมการป้องกันภัยที่ถูกต้อง ณรงค์ให้ประชาชนรู้จักหาภาชนะรองน้ำฝนไว้ใช้ ขุดสระน้ำเก็บกักน้ำไว้ใช้ในการเกษตร ในฤดูแล้ง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน งบประมาณในการช่วยเหลือภัยแล้ง ส่งข่าวสารจากทางสื่อ ต่างๆจะได้เตรียมการรับมือกับการณ์ภัยแล้งได้ทัน ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล เฝ้าระวังประชาชนในแต่ละหมู่บ้านในพื้นที่ได้มีการปฏิบัติตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่หรือไม่ ได้รับความเดือดร้อนจากภัยแล้ง	-สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์กรในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในประสิทธิผลเนื่องจากหน้าฝนมีฝนตกในปริมาณมาก สามารถเก็บน้ำไว้ใช้ได้ -มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมในระดับหนึ่ง -แนะนำ ติดตามการเก็บน้ำของประชาชนในแต่ละหมู่บ้าน -ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนจากภัยแล้ง อาจจะแจ้งผ่านผู้นำแต่ละหมู่บ้าน หรือแจ้งที่ อบต. เพื่อให้ความช่วยเหลือ -มีประชาชนขาดแคลนน้ำใช้ในการอุปโภค อบต. ให้การช่วยเหลือโดยการบริการน้ำให้แต่ละหมู่บ้านที่ได้รับความเดือดร้อนจากภัยแล้ง

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙-เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมป้องกันปัญหายาเสพติด ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เด็กและเยาวชนมีแนวโน้มสูบบุหรี่ตามจุดต่างๆเพิ่มมากขึ้น ๒. กิจกรรมประเมินความ กและเยาวชนมีแนวโน้มสูบบุหรี่ตามจุดต่างๆ ๓. กิจกรรมการควบคุม ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบประสานกับผู้นำหมู่บ้าน ผู้ใหญ่บ้าน หน้าเยาวชน เสนอแผนงาน กิจกรรมกีฬา ไว้ในแผน สนับสนุนกิจกรรมของสถานศึกษาในเขตพื้นที่รับผิดชอบทุกเรียน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร อป้องกันการแพร่ขยายของยาเสพติดในเขตพื้นที่ อให้เด็กและเยาวชนลดการมีแนวโน้มสูบบุหรี่หันกลับมาใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ๕. การติดตามประเมินผล	-สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์กรในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเนื่องจากหน้าฝนมีฝนตกในปริมาณมาก สามารถเก็บน้ำไว้ใช้ได้ -มีการประเมินความเสี่ยงโดยการจัดการกับความเสี่ยงให้ลดลง -กิจกรรมการควบคุมเหมาะสมในระดับหนึ่ง -ประสานประชาชน เยาวชนในพื้นที่ ผ่านผู้นำแต่ละหมู่บ้าน -มีการติดตามประเมินผลที่เหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
การการจัดประชาชน ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชน เนื่องจากประชาชนไม่ให้ความสำคัญของการจัดประชาคม ๒. การประเมินความเสี่ยง ขาดการมีส่วนร่วมของประชาชน เนื่องจากประชาชนในพื้นที่ส่วนใหญ่ต้องออกไปทำงานเพื่อเลี้ยงครอบครัว ๓. กิจกรรมการควบคุม การออกสำรวจข้อมูล ศึกษา และค้นคว้าข้อมูลในพื้นที่ การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญของการจัดทำแผน จัดเวทีประชาคมเพื่อรับทราบปัญหาที่แท้จริงของประชาชนในพื้นที่ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อให้การกำหนดนโยบายและวัตถุประสงค์ของงาน วิเคราะห์นโยบายและแผนมีความชัดเจน มีการวางแผนอย่างมีระบบ สามารถนำไปปฏิบัติงานได้ ประชาสัมพันธ์ความสำคัญของการจัดทำประชาคมในชุมชน ๕. การติดตามประเมินผล การติดตามผลการปรับปรุงจากกิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนได้ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชาคมหรือไม่/อย่างไร	-รณรงค์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญ และมีส่วนร่วมในการทำประชาคมเพิ่มมากขึ้น -มีการประเมินความเสี่ยงโดยการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ให้ลดลง -กิจกรรมการควบคุมเหมาะสมในระดับหนึ่ง -รณรงค์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญในการทำประชาคม -มีการติดตามและประเมินผลที่เหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลนาค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖.

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>นรงค์ป้องกันกำจัดยุงลายในพื้นที่ตำบลนาค</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ดูฝนมีน้ำขังในภาชนะซึ่งเป็นแหล่งแพร่พันธุ์ลูกน้ำยุงลาย จึงมี รณรงค์ให้ประชาชนคว่ำภาชนะที่มีน้ำขัง ๒. การประเมินความเสี่ยง ประชาชนให้ความสำคัญในการรณรงค์ เนื่องจากมีการเกิดโรค เลือดออกของประชาชน ๓. กิจกรรมการควบคุม อบต. ได้จัดตั้งงบประมาณในการฉีดพ่นยุงลายในพื้นที่ จัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร การประชาสัมพันธ์เสียงตามสายหมู่บ้านในการให้ความรู้ และ งกันไข้เลือดออก ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล ารติดตามการเกิดโรคไข้เลือดออก และถ้ามีการเกิดระบาดใน ชนก็จะมีการฉีดพ่นยาป้องกันการระบาดของโรคในชุมชนนั้น	-ประชาชนมีสุขภาพที่ดี ปลอดภัยจากโรคไข้เลือดออกมาก ขึ้น -ประชาชนได้เห็นความสำคัญของการรณรงค์ โดยบางส่วน ก็มีการพูดคุยการถึงการเกิดโรคไข้เลือดออกที่เกิดขึ้นใน พื้นที่ -การฉีดพ่นยุงลายในพื้นที่ทำให้ลดความเสี่ยงจากโรค ไข้เลือดออกได้มากขึ้น -การจัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออกได้รับ ความร่วมมือจากนักเรียนในพื้นที่ในการร่วมกันเดินรณรงค์ -รณรงค์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญในการคว่ำภาชนะที่ มีน้ำขัง -มีการติดตามและประเมินผลที่เหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลขุนสาต

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>งานพัสดุ (กองคลัง)</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม -เนื่องจากระเบียบพัสดุมีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบที่ใช้จึงเป็นระเบียบใหม่ เจ้าหน้าที่ยังไม่มี ความชำนาญเกี่ยวกับระเบียบ รวมทั้งการลงข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้าง ๒. การประเมินความเสี่ยง -เนื่องจากระเบียบ พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างมีการประกาศใช้ฉบับใหม่การเปลี่ยนแปลงอยู่เรื่อยๆ ซึ่งก่อให้เกิดการผิดพลาดจากการทำงานในระบบ e-gp ได้ ๓. กิจกรรมการควบคุม -ส่งบุคลากรเข้าร่วมอบรม ศึกษาดูงาน เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -การบันทึกข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างลงในระบบการจัดซื้อจัดจ้างของรัฐตามที่ระเบียบกำหนด ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล	-การลง e-gp ในระบบการจัดซื้อจัดจ้างครบถ้วน ถูกต้องทุกรายการ -มีการตรวจสอบความถูกต้องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอย่างละเอียดถูกต้องตามรายการจัดซื้อจัดจ้าง -มีเจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลอย่างเป็นระบบ โดยกิจการเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงาน -มีการบันทึกข้อมูลลงในระบบสารสนเทศครบถ้วน -มีการติดตามการปฏิบัติงานทุกสิ้นเดือนและเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

องค์การบริหารส่วนตำบลนาค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
องค์ประกอบ ๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม ๑. กิจกรรม ด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง การประมาณราคากลางให้อยู่ในมาตรฐานราคาพาณิชย์ ละศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้อง ๒. กิจกรรมด้านงานควบคุมไฟฟ้า วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้ายังไม่เพียงพอต่อการบริการสาธารณะ เจ้าหน้าที่ขาดหลักการปฏิบัติงานตรงตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง - ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านช่าง ๓. การประเมินความเสี่ยง ผู้มีหน้าที่ขาดประสบการณ์ทางด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง การประมาณราคาค่าวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไม่ใกล้เคียงกับความเป็นจริงและไม่เป็นไปตามราคาพาณิชย์ อัตราขึ้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิงมีการปรับราคาอย่างต่อเนื่องทำให้ค่าแรงงานมีการปรับราคาขึ้นลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุอุปกรณ์ งบประมาณจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรงบประมาณไปบริหารงานอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการ ชุมชน และวัสดุอุปกรณ์บางอย่างราคาแพงมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่ได้ศึกษา ค้นคว้าข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการตั้งไฟฟ้าที่ถูกต้องตามหลักการ	ผลการประเมิน/ผลพบว่า -ให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับติดตามผลจากแบบสำรวจแบบสอบถามการปฏิบัติงานและรายงาน -ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ -จัดส่งเจ้าหน้าที่งานช่างเข้ารับการอบรม เพื่อให้ได้ทราบกฎ/ระเบียบข้อบังคับที่เปลี่ยนแปลง และทันต่อเหตุการณ์ -ประสานงานกับหน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ตีมาปรับใช้กับหน่วยงานของตนเพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น -มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้องและสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง -การติดตามการประเมินผลของกองช่างมีความเหมาะสม และได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาค

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ความเสี่ยงสภาพแวดล้อมภายในพื้นที่อาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และสิ่งอำนวยความสะดวกไม่เพียงพอ เช่น ห้องน้ำ อ่างล้างหน้า เปรงสีพื้นไม่เพียงพอสำหรับเด็ก ๒. การประเมินความเสี่ยง สิ่งอำนวยความสะดวกไม่เหมาะสมเพียงพอสำหรับเด็ก เพื่อการพัฒนาที่ดีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านนามูล ๓. กิจกรรมการควบคุม จัดประชุมคณะกรรมการศูนย์เพื่อหาแนวทางแก้ไข ปรับปรุงภูมิทัศน์ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านนามูล ตั้งงบประมาณในการปรับปรุงภูมิทัศน์ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ตั้งงบประมาณเพื่อรองรับการปรับปรุง ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายต้องมีส่วนร่วมในการจัดการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กด้วย ๕. กิจกรรมการติดตามและประเมินผล มีการติดตามตรวจสอบศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตลอดเวลา	สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์กรในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีการประเมินความเสี่ยงโดยการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆให้ลดลงในระดับหนึ่ง ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม และสอดคล้องกับการบริหารความเสี่ยงตามสมควร ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม คือ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้ มีการติดตามและประเมินผลที่เหมาะสม

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๒๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมภัยแล้ง(สำนักปลัด) <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนให้ประชาชนที่ประสบภัย -เพื่อให้ประชาชนมีน้ำใจการอุปโภคบริโภค	-เกิดความแห้งแล้งในช่วงฤดูแล้ง ขาดแคลนน้ำในภาคอุบิภาค -การช่วยเหลือยังล่าช้าไม่พียงถึง -อุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันและบรรเทาภัยแล้ง	๑. ให้เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการป้องกันภัยที่ถูกต้อง ๒. รณรงค์ให้ประชาชนรู้จักหารองน้ำฝนไว้ใช้ ขุดสระน้ำเพื่อเก็บกักน้ำไว้ใช้ในฤดูแล้ง ๓. องค์การบริหารส่วนตำบลตั้งงบประมาณในการช่วยเหลือภัยแล้ง	-การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอสามารถลดความเสี่ยงตามที่ระบุไว้ได้ในระดับหนึ่ง	-เกิดความแห้งแล้งในช่วงฤดูแล้ง ขาดแคลนน้ำในภาคอุบิภาค -การช่วยเหลือยังล่าช้าไม่พียงถึง -อุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันและบรรเทาภัยแล้ง น้ำป่าไหลหลาก จากเทือกเขาแดงมูล	๑. ให้เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรมการป้องกันภัยที่ถูกต้อง ๒. รณรงค์ให้ประชาชนรู้จักหา	สำนักปลัด จ่ายเอกประยูน อาสาสนา เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลนาค

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

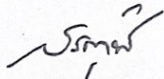
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมป้องกันและปราบปรามยา เสพติด วัตถุประสงค์ -เพื่อป้องกันการแพร่ขยายของยาเสพติดในเขตพื้นที่ -เพื่อให้เด็กและเยาวชนลดการมั่วสุมหัน กลับมาใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ไป ตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด	-เด็กและเยาวชน ไม่ได้เรียนชี้แจง เกรง ติดเพื่อนถูก ชักชวนจากเพื่อนที่ ไม่ได้เรียนด้วยกัน	๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบประสาน กับผู้นำหมู่บ้าน ผู้ใหญ่บ้านหัวหน้า เยาวชนเพื่อหา สาเหตุ และแหล่งมั่ว สุมของเด็กและ เยาวชน ๒. สนับสนุนกิจการ สถานศึกษาใน เขตพื้นที่รับผิดชอบ	ยังมีพฤติกรรมเสี่ยง ของเด็กและเยาวชน ในสังคมยังปรากฏอยู่	ยังมีพฤติกรรมเสี่ยง ของเด็กและเยาวชน ในสังคมยังปรากฏอยู่	๑.ให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบประสานกับ ผู้นำหมู่บ้าน ผู้ใหญ่บ้าน หัวหน้า เยาวชน เพื่อหาสาเหตุ และแหล่งมั่วสุมของ เด็กและเยาวชน ๒.รณรงค์ให้เยาวชน ใช้เวลาว่างในการออก กำลังกาย เล่นกีฬา ๓.ให้ผู้ปกครองช่วย เป็นหูเป็นตา สอดส่อง ดูแลลูกหลานมากขึ้น	สำนักปลัด อำเภอประสาน เจ้าหน้าที่ ป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลนาค

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาค ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๒๙ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกัของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการหน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาค มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑


(นางสาวสุรินทร์ สุตสีดา)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

อย่างไรก็ตามมีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

เนื่องจากการขาดแคลนบุคลากรที่เพียงพอในการเข้าระงับเหตุเพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยสรรหาบุคลากรให้เพียงพอกับความต้องการเพื่อความพร้อมในการเข้าระงับเหตุได้อย่างทันท่วงที รวมทั้งฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

งานบริหารงานทั่วไป การซ่อมแซม แก้ไข บำรุงดูแลรักษาระบบกล้องวงจรปิด

ในกรณีที่เกิดการชำรุดเสียหาย เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลยังขาดทักษะความรู้จึงต้องอาศัยช่างที่มีประสบการณ์และความชำนาญเฉพาะด้านจึงเกิดความล่าช้าในการซ่อมแซม การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยการส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลเข้ารับการฝึกอบรมเฉพาะด้านเพื่อเพิ่มพูนทักษะในการดูแลระบบกล้องวงจรปิดเพื่อแก้ไขความชำรุดได้อย่างทันท่วงที แต่งตั้งผู้ดูแลรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อรายงานสถานะการทำงานของระบบกล้องวงจรปิดเป็นประจำ ตรวจสอบความพร้อมใช้งานและแก้ไขความชำรุดได้อย่างทันท่วงที

งานพัฒนาชุมชน

เนื่องจากประชาชนมีการย้ายที่อยู่อาศัยและไม่แจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่ทราบ ทำให้ข้อมูลในการจ่ายเบี้ยยังชีพคลาดเคลื่อน และยังขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยจัดทำหนังสือสอบถามข้อมูลสถานะดำรงชีวิตและยึดภูมิลำเนาให้กับสำนักทะเบียนราษฎร์ พร้อมทั้งประสานผู้นำท้องถิ่นและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อสอบถามข้อมูลการอยู่จริงของผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

งานการเงินและบัญชี งานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการและเข้าร่วมฟังการบรรยายออนไลน์เพิ่มเติม ทำให้มีความล่าช้าในการดำเนินการ การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปรับปรุงระบบบัญชีงานการเงินและบัญชีงานพัสดุให้เป็นปัจจุบัน

กองคลัง

งานพัสดุ

เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยกำกับเจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบหนังสือสั่งการเกี่ยวกับหลักเกณฑ์หรือแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เมื่อพบปัญหาในการปฏิบัติงานที่ไม่สามารถแก้ไขได้ ให้หาความรู้จากกลุ่ม Social Media ต่าง ๆ ที่เชื่อถือได้ หรือสอบถามผู้มีความรู้ เช่น คลังจังหวัด เป็นต้น

กองช่าง

การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้าง

เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยสรรหาบุคลากรเพิ่มเพื่อให้งานที่ได้รับมอบหมายสำเร็จตามเวลาที่กำหนด มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังสามารถดูแลรับผิดชอบพื้นที่ได้ทั่วถึงทั้ง ๑๑ หมู่



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู โทร.๐๔๓-๓๐๖-๓๒๙

ที่ ขก ๗๔๐๑/

วันที่ ๑๙ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ปลัด/รองปลัด/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองคลัง/ผู้อำนวยการกองการศึกษา/ผู้อำนวยการกองช่าง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๕) เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ. ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการจึงขอแจ้งให้ทุกส่วนดำเนินการ ดังนี้

ระดับหน่วยงานย่อย

๑. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของ สำนัก/กอง
๒. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค๑ , ปค๔ , และ ปค๕ ส่งให้ผู้ช่วยเลขานุการฯ ภายในวันที่ ๒๐ ธันวาคม ๒๕๖๖

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนดได้แก่ แบบติดตาม แบบ ปค๑ ,แบบ ปค๔ ,แบบ ปค๕, แบบ ปค๖ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล (นายอำเภอกระนวน) และกระทรวงมหาดไทย (กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) และรายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๒๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาคูที่ ๑๔๗/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ)

(นายคำปุน ชัยปลั่ง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

ทราบและถือปฏิบัติ

ปลัด.อบต.....

รองปลัด.อบต.....

หัวหน้าสำนักปลัด.....

ผอ.กองคลัง.....

ผอ.กองการศึกษา.....

ผอ.กองช่าง.....