



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๘
ระดับองค์กร
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘
ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลดุนสาต
อำเภอกระนวน จังหวัดขอนแก่น

คำนำ

เอกสารระบบการตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู ฉบับดังกล่าว ได้จัดทำรายงานการควบคุมตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

สำหรับแนวทางการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและรายงานผลการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในระดับองค์กรนั้น ได้จัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยพิจารณาจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ และข้อเสนอแนะปรับปรุงแก้ไขจุดอ่อนของการควบคุมภายใน

คณะกรรมการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นของการจัดทำให้มีการควบคุมภายในที่ดีในหน่วยงาน ซึ่งหากมีระบบการควบคุมภายในที่ดีแล้ว่อมทำให้ผลการปฏิบัติงานที่บรรลุผลสำเร็จ และมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้น

คณะกรรมการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลนาค

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาค ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการหน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานเกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาค มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นางสาวสุรรัตน์ สุดสีดำ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

อย่างไรก็ตามมีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือ การปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

เนื่องจากการขาดแคลนบุคลากรที่เพียงพอในการเข้าระงับเหตุเพื่อป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยสรรหาบุคลากรให้เพียงพอกับความต้องการเพื่อความพร้อมในการเข้าระงับเหตุได้อย่างทันท่วงที รวมทั้งฝึกซ้อมแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

งานบริหารงานทั่วไป การซ่อมแซม แก้ไข บำรุงดูแลรักษาระบบกล้องวงจรปิด

ในกรณีที่เกิดการชำรุดเสียหาย เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลรักษาขาดทักษะความรู้จึงต้องอาศัยช่างที่มีประสบการณ์และความชำนาญเฉพาะด้านจึงเกิดความล่าช้าในการซ่อมแซม การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยการส่งเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดูแลเข้ารับการฝึกอบรมเฉพาะด้านเพื่อเพิ่มพูนทักษะในการดูแลระบบกล้องวงจรปิดเพื่อแก้ไขความชำรุดได้อย่างทันท่วงที แต่งตั้งผู้ดูแลรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อรายงานสถานะการทำงานของระบบกล้องวงจรปิดเป็นประจำ ตรวจสอบความพร้อมใช้งานและแก้ไขความชำรุดได้อย่างทันท่วงที

งานพัฒนาชุมชน

เนื่องจากประชาชนมีการย้ายที่อยู่อาศัยและไม่แจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในพื้นที่ทราบ ทำให้ข้อมูลในการจ่ายเบี้ยยังชีพคลาดเคลื่อน และยังขาดบุคลากรในการปฏิบัติหน้าที่การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยจัดทำหนังสือสอบถามข้อมูลสถานะดำรงชีวิตและย้ายภูมิลำเนาให้กับสำนักทะเบียนราษฎร พร้อมทั้งประสานผู้นำท้องถิ่นและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อสอบถามข้อมูลการอยู่จริงของผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

งานการเงินและบัญชี งานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

เนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องศึกษาระเบียบ หนังสือสั่งการและเข้าร่วมฟังการบรรยายออนไลน์เพิ่มเติม ทำให้มีความล่าช้าในการดำเนินการ การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยควบคุมกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปรับปรุงระบบบัญชีงานการเงินและบัญชีงานพัสดุให้เป็นปัจจุบัน

กองคลัง

งานพัสดุ

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

กองช่าง

การปฏิบัติงานด้านการก่อสร้าง

เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน การปรับปรุงการควบคุมภายในโดยสรรหาบุคลากรเพิ่มเพื่อให้งานที่รับผิดชอบและที่ได้รับมอบหมายสำเร็จตามเวลาที่กำหนด มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งยังสามารถดูแลรับผิดชอบพื้นที่ได้ทั่วถึงทั้ง ๑๑ หมู่

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอกระนวน

องค์การบริหารส่วนตำบลคุณสมบัติ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดงบประมาณวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลคุณสมบัติเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ 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. ครูภัณฑ์ยายพาหนะวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อความต้องการ

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชีและกิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่เข้าใจในการปฏิบัติงาน
๒. บุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและกิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้ในส่วนของการงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุม 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. เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรมการป้องกันภัยที่ถูกต้องรณรงค์ให้ประชาชนรู้จักหาราชนะรอนน้ำฝนไว้ใช้ 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 ประชุมเจ้าหน้าที่ และคณะกรรมการกำหนดราคากลาง เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ในการกำหนดราคากลางภายในหน่วยงาน
๗. จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า ที่ทันสมัย และมีอายุการใช้งานนานขึ้นส่งเสริมและพัฒนาเจ้าหน้าที่รับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะและให้ศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ
๘. รับโอน(ย้าย)หรือบรรจุแต่งตั้งพนักงานส่วนตำบลใน ตำแหน่งนายช่างโยธา ตำแหน่งเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้
๙. จัดประชุมคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านนามูล เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวางขึ้น จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ให้เพียงพอสำหรับพัฒนาการเด็กและต้นสังกัด

ลงชื่อ



(นายคำปุน ชัยปลื้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

องค์การบริหารส่วนตำบลนาค
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมภัยแล้ง(สำนักปลัด) วัตถุประสงค์ -เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนให้ประชาชน ที่ประสบภัย -เพื่อให้ประชาชนมีน้ำใจการอุปโภค บริโภค	-เกิดความแห้งแล้ง ในช่วงฤดูแล้ง ขาด แคลน้ำในกาอุปโภค บริโภค -การช่วยเหลือยังล่า ช้าไม่ทันถึง -อุปกรณ์ เครื่องมือ ในการป้องกันและ บรรเทาภัยแล้ง	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยเข้ารับการ ป้องกันภัยที่ถูกต้อง ๒. รณรงค์ให้ ประชาชนรู้จักหารอง น้ำฝนไว้ใช้ ขุดสระน้ำ เพื่อเก็บกักน้ำไว้ใช้ใน ฤดูแล้ง ๓. องค์การบริหาร ส่วนตำบลตั้ง งบประมาณในการ ช่วยเหลือภัยแล้ง	-การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงตามที่ระบุ ไว้ได้ในระดับหนึ่ง	-เกิดความแห้งแล้ง ในช่วงฤดูแล้ง ขาด แคลน้ำในกาอุปโภค บริโภค -การช่วยเหลือยังล่าช้า ไม่ทันถึง -อุปกรณ์ เครื่องมือใน การป้องกันและ บรรเทาภัยแล้ง น้ำป่าไหลหลาก จาก เทือกเขาตงมูล	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยเข้ารับการ ฝึกอบรมการป้องกัน ภัยที่ถูกต้อง ๒. รณรงค์ให้ ประชาชนรู้จักหา	สำนักปลัด จ่ายเอกประยุน อาสาสนา เจ้าหน้าที่ป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
วลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน

แบบ ปค. ๕

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

องค์การบริหารส่วนตำบลคูหา
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการทำประชาคม วัตถุประสงค์ -เพื่อกำหนดนโยบายและ วัตถุประสงค์ของงานวิเคราะห์ นโยบายและแผนมีความชัดเจน มี การวางแผนอย่างเป็นระบบ สามารถนำไปปฏิบัติงานได้ -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น ตามระเบียบ กฎหมายที่ กำหนด	-ขาดการมีส่วนร่วม ของประชาชนใน การเข้าร่วมการทำ ประชาคม	-ณรงค์ให้ประชาชน เห็นความสำคัญขอ การจัดทำประชาคม	-ณรงค์ให้ประชาชน เห็นความสำคัญขอ การจัดทำประชาคม	-ขาดการมีส่วนร่วม ของประชาชนในการ เข้าร่วมการทำ ประชาคม	-ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็น ความสำคัญของการ จัดทำแผน เปิดเวที ประชาคมเพื่อรับทราบ ปัญหาที่แท้จริงของ ประชาชนในพื้นที่	สำนักปลัด นางสาวฉาณิษา จันทร์หาร นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการทำประชาคม วัตถุประสงค์ -เพื่อกำหนดนโยบายและ วัตถุประสงค์ของงานวิเคราะห์ นโยบายและแผนมีความชัดเจน มี การวางแผนอย่างเป็นระบบ สามารถนำไปปฏิบัติงานได้ -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น ตามระเบียบ กฎหมายที่ กำหนด	-ขาดการมีส่วนร่วม ของประชาชนใน การเข้าร่วมการทำ ประชาคม	-รณรงค์ให้ประชาชน เห็นความสำคัญขอ การจัดทำประชาคม	-เ็นรณรงค์ให้ประชาชน เห็นความสำคัญขอ การจัดทำประชาคม	-ขาดการมีส่วนร่วม ของประชาชนในการ เข้าร่วมการทำ ประชาคม	-ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเห็น ความสำคัญของการ จัดทำแผน เปิดเวที ประชาคมเพื่อรับทราบ ปัญหาที่แท้จริงของ ประชาชนในพื้นที่	สำนักปลัด นางสาวฉาณิษา จันทร์หาร นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน

องค์การบริหารส่วนตำบลนูนสา

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
งานพัสดุ(กองคลัง) -ระเบียบพัสดุมีการเปลี่ยนแปลง วัตถุประสงค์ -เพื่อให้เจ้าหน้าที่เข้าใจระเบียบที่มี การเปลี่ยนแปลงใหม่ สามารถ ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องต้องตาม ระเบียบ	-ระเบียบพัสดุมีการ เปลี่ยนแปลงใหม่ ทำให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานยังขาด ความรู้ความเข้าใจ	-ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานพัสดุเข้า รับการฝึกอบรม เพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน	-การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงตามที่ระบุ ไว้ได้ในระดับหนึ่ง	-ระเบียบพัสดุมีการ เปลี่ยนแปลงใหม่ ทำ ให้เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ระเบียบที่ได้มีการ เปลี่ยนแปลง และ จะต้องกรอกข้อมูล การจัดซื้อจัดจ้างลงใน ระบบที่ได้มีการ เปลี่ยนแปลงด้วยทำให้ ต้องทำหลายขั้นตอน ซึ่งบางครั้งระบบก็ช้า	-ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานพัสดุเข้า รับการฝึกอบรม เพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ความสามารถในการ ปฏิบัติงาน	กองคลัง นายบรรเลง ผาสุภนไพศาล รักษาการ ผู้อำนวยการกอง คลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.ด้านการกำหนดราคากลาง ในการก่อสร้าง (กองช่าง) วัตถุประสงค์ -เพื่อควบคุมราคากลางให้อยู่ใน มาตรฐานราคาพาณิชย์จังหวัดและการ ก่อสร้างให้มีความยุติธรรมและไม่ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ	-ราคาค่าวัสดุ ก่อสร้างที่ใช้อยู่ในรา การที่พาณิชย์ จังหวัดกำหนดที่ เป็นราคา เปลี่ยนแปลงอยู่ ตลาดในแต่ละเดือน -การประมาณราคา ค่าวัสดุที่ใช้ในการ ก่อสร้างอาจไม่ตรง ความเป็นจริง	-การออกคำสั่ง มอบหมายงาน กำหนดงานอย่าง ชัดเจน กำชับ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบข้อบังคับหรือ การไปอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความเข้าใจใน การทำงานมีผลดีต่อ การควบคุมละติดตาม การบรรลุผลสำเร็จ ตาม วัตถุประสงค์	-การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงตามที่ระบุ ไว้ได้ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ	-ออกคำสั่งมอบหมาย งานกำหนดการงาน ให้ผู้รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน -กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบ ข้อบังคับ -ให้ผู้ปฏิบัติงานไป อบรมเพิ่มความรู้	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่และ คณะกรรมการการ กำหนดราคาเข้ารับ การอบรม ๒.ประชุมเจ้าหน้าที่ และคณะกรรมการ กำหนดราคากลาง เพื่อแลกเปลี่ยน ความรู้ในการกำหนด ราคากลางภายใน หน่วยงาน ๓.ศึกษาค้นคว้าข้อมูล เพิ่มเติม	นายสายัญต์ อุสาย ผู้อำนวยการ กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

แบบ ปค. ๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิดความ รับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย -เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์ สูงสุด	๑.อุปกรณ์ที่ใช้ใน การซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัยสะดวก รวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน ๒.เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ตาม หลักเกณฑ์ของการ ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	-มีการตั้งงบประมาณ ในข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี สำหรับจัด ซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ	-การควบคุมที่มีอยู่ยัง ไม่ครอบคลุม	๑.อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อ ความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน ๒.เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้เรื่องการไฟฟ้า ให้ถูกต้องตามหลัก ของการไฟฟ้าส่วน ภูมิภาค	-จัดสรรงบประมาณ ให้สอดคล้องกับวัสดุ อุปกรณ์ที่ทันสมัยและ มีอายุการใช้งานนาน -ส่งเสริมและพัฒนา เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเป็นการเฉพาะ และให้ศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เสมอ	กองช่าง นายสายันต์ อุสาย ผอ. กองช่าง

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม - สิ่งอำนวยความสะดวกไม่เพียงพอ สำหรับเด็ก - บุคลากรไม่เพียงพอต่อการดูแลเด็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้สภาพแวดล้อมภายในศูนย์พัฒนา เด็กเล็กมีสภาพที่เหมาะสม ถูก สุขลักษณะ	สิ่งอำนวยความสะดวกไม่เพียงพอ ต่อความต้องการ ของศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านนามูล	-ปรับปรุงให้มีสภาพที่ ดีอยู่เสมอ	-การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอสามารถลด ความเสี่ยงตามที่ระบุ ไว้ได้ในระดับหนึ่งแต่ ยังไม่เพียงพอ	-ขาดบุคลากรและ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อความต้องการของ เด็ก	-จัดประชุม คณะกรรมการฯ -ปรับปรุงสถานที่ฯ -ตั้งงบประมาณฯ	นางสาวรจนา สีหราช ผอ.กองการ ศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมภัยแล้ง (สำนักปลัด) ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ สภาพดินฟ้า อากาศและอาชีพของประชาชนส่วนใหญ่เป็นเกษตรกรต้องอาศัยน้ำเพื่อการเกษตร อุปโภค บริโภค ๒. การประเมินความเสี่ยง ในช่วงฤดูแล้งประชาชนขาดแคลนน้ำในการทำเกษตร อุปโภค บริโภค ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. ให้เจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเข้ารับการฝึกอบรมการป้องกันภัยที่ถูกต้อง ๒. รณรงค์ให้ประชาชนรู้จักหาภาชนะรองน้ำฝนไว้ใช้ ขุดสระน้ำเพื่อเก็บกักน้ำไว้ใช้ในการเกษตร ในฤดูแล้ง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. ออกคำสั่งแบ่งงานให้ชัดเจน ๒. ตั้งงบประมาณในการช่วยเหลือภัยแล้ง ๓. รับฟังข่าวสารจากทางสื่อ ต่างๆจะได้เตรียมการรับมือกับสถานการณ์ภัยแล้งได้ทัน ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล ติดตามว่าประชาชนในแต่ละหมู่บ้านในพื้นที่ได้มีการปฏิบัติตามคำแนะนำของเจ้าหน้าที่หรือไม่ ได้รับความเดือดร้อนจากภัยแล้งหรือไม่	-สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์กรในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในประสิทธิผลเนื่องจากหน้าฝนมีฝนตกในปริมาณมาก สามารถเก็บน้ำไว้ใช้ได้ -มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสมในระดับหนึ่ง -แนะนำ ติดตามการเก็บน้ำของประชาชนในแต่ละหมู่บ้าน -ประชาชนที่ได้รับความเดือดร้อนจากภัยแล้ง อาจจะแจ้งผ่านผู้นำแต่ละหมู่บ้าน หรือแจ้งที่ อบต. เพื่อให้ความช่วยเหลือ -มีประชาชนขาดแคลนน้ำใช้ในการอุปโภค อบต. ให้การช่วยเหลือโดยการบริการน้ำให้แต่ละหมู่บ้านที่ได้รับความเดือดร้อนจากภัยแล้ง

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กิจกรรมป้องกันปัญหายาเสพติด ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เด็กและเยาวชนมั่วสุมตามจุดต่างๆเพิ่มมากขึ้น ๒. กิจกรรมประเมินความ เด็กและเยาวชนมั่วสุมตามจุดต่างๆ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบประสานกับผู้นำหมู่บ้าน ผู้ใหญ่บ้าน หัวหน้าเยาวชน ๒. เสนอแผนงาน กิจกรรมกีฬา ไว้ในแผน ๓. สนับสนุนกิจกรรมของสถานศึกษาในเขตพื้นที่รับผิดชอบทุกโรงเรียน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -เพื่อป้องกันการแพร่ขยายของยาเสพติดในเขตพื้นที่ -เพื่อให้เด็กและเยาวชนลดการมั่วสุมหันกลับมาใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ๕. การติดตามประเมินผล	-สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์กรในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพเนื่องจากหน้าฝนมีฝนตกในปริมาณมาก สามารถเก็บน้ำไว้ใช้ได้ -มีการประเมินความเสี่ยงโดยการจัดการกับความเสี่ยงให้ลดลง -กิจกรรมการควบคุมเหมาะสมในระดับหนึ่ง -ประสานประชาชน เยาวชนในพื้นที่ ผ่านผู้นำแต่ละหมู่บ้าน -มีการติดตามประเมินผลที่เหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

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

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>รณรงค์ป้องกันกำจัดยุงลายในพื้นที่ตำบลนุสาต</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - ฤดูฝนมีน้ำขังในภาชนะซึ่งเป็นแหล่งแพร่พันธุ์ลูกน้ำยุงลาย จึงมีการรณรงค์ให้ประชาชนคว่ำภาชนะที่มีน้ำขัง ๒. การประเมินความเสี่ยง - ประชาชนให้ความสำคัญในการรณรงค์ เนื่องจากมีการเกิดโรคไข้เลือดออกของประชาชน ๓. กิจกรรมการควบคุม - อบต. ได้จัดตั้งงบประมาณในการฉีดพ่นยุงลายในพื้นที่ - จัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - การประชาสัมพันธ์เสียงตามสายหมู่บ้านในการให้ความรู้ และป้องกันไข้เลือดออก ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล - การติดตามการเกิดโรคไข้เลือดออก และถ้ามีการเกิดระบาดในชุมชนก็จะมีฉีดพ่นยาป้องกันการระบาดของโรคในชุมชนนั้น	- ประชาชนมีสุขภาพที่ดี ปลอดภัยจากโรคไข้เลือดออกมากขึ้น - ประชาชนได้เห็นความสำคัญของการรณรงค์ โดยบางส่วนก็มีการพูดคุยการถึงการเกิดโรคไข้เลือดออกที่เกิดขึ้นในพื้นที่ - การฉีดพ่นยุงลายในพื้นที่ทำให้ลดความเสี่ยงจากโรคไข้เลือดออกได้มากขึ้น - การจัดทำโครงการรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออกได้รับความร่วมมือจากนักเรียนในพื้นที่ในการร่วมกันเดินรณรงค์ - รณรงค์ให้ประชาชนเห็นความสำคัญในการคว่ำภาชนะที่มีน้ำขัง - มีการติดตามและประเมินผลที่เหมาะสม

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
งานพัสดุ (กองคลัง) 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

องค์การบริหารส่วนตำบลนุสาต

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม ๑.๑. กิจกรรม ด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง การประมาณราคากลางให้อยู่ในมาตรฐานราคาพาณิชย์ และศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้อง ๑.๒. กิจกรรมด้านงานควบคุมไฟฟ้า - วัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้ายังไม่เพียงพอต่อการบริการสาธารณะ เจ้าหน้าที่ขาดหลักการปฏิบัติงานตรงตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง - ขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านช่าง ๓. การประเมินความเสี่ยง - ผู้มีหน้าที่ขาดประสบการณ์ทางด้านการกำหนดราคากลางในการก่อสร้าง - การประมาณราคาค่าวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างไม่ใกล้เคียงกับความเป็นจริงและไม่เป็นไปตามราคาพาณิชย์ - อัตราขึ้นลงของน้ำมันเชื้อเพลิงมีการปรับราคาอย่างต่อเนื่องทำให้ราคาค่าแรงงานมีการปรับราคาขึ้นลงตามราคาน้ำมันเชื้อเพลิง - การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อวัสดุอุปกรณ์มีงบประมาณจำกัด เนื่องจากต้องจัดสรรงบประมาณไปบริหารงานด้านอื่นๆซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการของชุมชน และวัสดุอุปกรณ์บางอย่างราคาแพงมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติไม่ได้ศึกษา ค้นคว้าข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการติดตั้งไฟฟ้าที่ถูกต้องตามหลักการ	ผลการประเมิน/ผลพบว่า -ให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับติดตามผลจากแบบสำรวจแบบสอบถามการปฏิบัติงานและรายงาน -ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาค้นคว้าข้อมูลเพิ่มเติมในเรื่องที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ -จัดส่งเจ้าหน้าที่งานช่างเข้ารับการอบรม เพื่อให้ได้ทราบกฎ/ระเบียบข้อบังคับที่เปลี่ยนแปลง และทันต่อเหตุการณ์ -ประสานงานกับหน่วยงานราชการอื่นที่ปฏิบัติคล้ายกัน และนำข้อมูลที่ดีมาปรับใช้กับหน่วยงานของตนเพื่อให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น -มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้องและสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง -การติดตามการประเมินผลของกองซึ่งมีความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานย่อย ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลนูนสาต

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

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



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล둔สาต

ที่ ๒๐๙ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบล둔สาต

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลู่วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย
ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์
สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล둔สาต และขอยกเลิกคำสั่งที่ ๑๕๔/๒๕๖๔ ลงวันที่
๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ โดยกำหนดให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล둔สาต ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---|-------------------------------|--|
| (๑) นายคำปุน ชัยปลื้ม | นายกองค์การบริหารส่วนตำบล둔สาต | |
| (๑) นายบรรเลง ผาสุชนไพศาล ปลัด อบต.둔สาต | ประธานคณะทำงาน | |
| (๒) นาทเทพอมร ประยูรชาญ รองปลัด อบต. 둔สาต | รองประธานคณะทำงาน | |
| (๓) นางอุไรพร โคตะนนท์ ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน | |
| (๔) นางสาวรจนา สีหราช ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | คณะทำงาน | |
| (๕) นายสายัญญ์ อูสาย ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน | |
| (๖) นางสาวพิชชา จันทะหาร นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะทำงาน | |
| (๗) นางจิรัชญา มุริจันทร์ เจ้าหน้าที่งานการเงินฯ | คณะทำงาน | |
| (๘) นางพัชรี บุญกุศล นักทรัพยากรบุคคล | คณะทำงาน | |
| (๙) นางสาวสุรีพร ก้าวกำจัด นักพัฒนาชุมชน | คณะทำงาน | |
| (๑๐) จ.อ.ประยุณ อาสาสนา เจ้าหน้าที่งานป้องกันฯ | คณะทำงาน | |
| (๑๑) นายสุริยัน น้อยศรี หัวหน้าสำนักงานปลัด | คณะทำงาน/เลขานุการ | |
| (๑๒) นางนิภา ไชยพิมูล เจ้าหน้าที่งานธุรการ | คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ | |

/ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาค มีหน้าที่ กำหนดขอบเขต การจัดวางระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาค ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำ สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ดังต่อไปนี้

๑. ตรวจสอบการปฏิบัติงานและเสนอแนวทางการป้องกันแก้ไขความเสี่ยงในแต่ละความเสี่ยง
๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลนาค ว่าได้ปฏิบัติตามแนวทางที่ได้วางระบบการควบคุมภายในไว้หรือไม่
๓. รายงานผลการตรวจสอบตามแนวทางระบบการควบคุมภายใน ให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลนาคทราบทุกสัปดาห์ นับตั้งแต่วันที่ได้ประกาศใช้ระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เจ้าหน้าที่รายงาน นายอำเภอและสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายคำปูน ชัยปลื้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

ที่ ๒๑๐ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ 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) นางสุริพร รัชย์พิชิตกุล นักพัฒนาชุมชน หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน
- (๖) นางสาวพิชชา จันทะหาร นักวิเคราะห์ หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน
- (๗) จ.อ.ประยูน อาสาสนา เจ้าพนักงานป้องกันฯหรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน
- (๘) นางนิภา ไชยพิมูล เจ้าพนักงานธุรการ หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน คณะทำงาน/เลขานุการ
- (๙) นางอนงค์ ชุ่มด้วง ลูกจ้างประจำ (นักพัฒนาชุมชน) คณะทำงาน/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้ หัวหน้าสำนักงานปลัด ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู

ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายคำปุน ชัยปลื้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาคู



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาค

ที่ ๒๑๑ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาค

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิด
ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--|-----------------------------|
| (๑) นางอุไรพร โคตะนนท์ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางจิรัชญา มุริจันทร์ | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | รองประธานคณะกรรมการ |
| (๓) นางแรมเดือน วรชิตา | ลูกจ้างประจำ (นักวิชาการการเงินและบัญชี) | คณะกรรมการ |
| (๔) นางสาวจิราพร วัฒนันท์ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | คณะกรรมการ |
| (๕) นางสาวปานฤดี สีนเนตร | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ |
| (๖) นางสาวนวลลออ แก้วจรรยา | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของ กองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองคลัง ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาค และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในของ กองคลัง อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลนาค

ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายคำปุน ชัยป้อม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลनुสาด

ที่ ๒๑๒ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนูสาด

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

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|---|----------------------|
| (๑) นางสาวจนา สิริราช | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางสาวฐานิตา ศรีขานิล | ครูผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ |
| (๓) นางสาวหนึ่งฤทัย ดวงจำปา | ครูผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ |
| (๔) นางสาวสากล ไชยบอน | ครูผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ |
| (๕) นางสาวประภาพร ดาสม | ผู้ดูแลเด็ก | คณะกรรมการ |
| (๖) นางสาวจัทร์สุดา ทองสิทธิ์ | นักวิชาการการศึกษา | คณะกรรมการ |
| (๗) นางสาววัลภา เหล่าถาวร | ผู้ช่วยนักวิชาการการศึกษาฯ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนูสาด และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนูสาด

ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายคำปุ่น ชัยปลื้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนูสาด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลनुสาด

ที่ ๒๑๓ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลनुสาด

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิด
ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย
ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด
รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิด
ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--|-----------------------------|
| (๑) นายสายัญต์ อูสาย | ผู้อำนวยการกองช่าง หรือผู้มาดำรงตำแหน่งแทน | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นางสาวเกศิณี อินทรเพชร | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ |
| (๓) นายพีรณิธิ สีเหลือง | ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ |
| (๔) นายธวัชชัย มีจำรัส | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | คณะกรรมการ/เลขานุการ |
| (๕) นายสรารุณี เหล่าหนวด | ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | คณะกรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในผลการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของ กองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ ผู้อำนวยการกองช่าง ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงาน
ติดตามประเมินผลควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลनुสาด และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในของ กองช่าง อย่างต่อเนื่อง รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลनुสาด ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายคำปุ่น ชัยปลื้ม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลनुสาด

