



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลขวัญกาย
อำเภอวานรนิวาส จังหวัดสกลนคร

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวานรนิวาส

องค์การบริหารส่วนตำบลซำก่าย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี
สิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์
ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน
และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่
เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลซำก่าย เห็นว่า การควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล
ของนายอำเภอวานรนิวาส

(ลงชื่อ)

(นายสกลิต ผายทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลซำก่าย

วันที่ ๑๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน
ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
 - ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล (สำนักปลัด)
 - ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (สำนักปลัด)
 - ๑.๓ กิจกรรมการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ (สำนักปลัด)
 - ๑.๔ งานการเงินและบัญชี (กองคลัง)
 - ๑.๕ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (กองคลัง)
 - ๑.๖ งานจัดเก็บรายได้ (กองคลัง)
 - ๑.๗ งานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ (กองคลัง)

- ๑.๘ งานการก่อสร้าง (กองช่าง)
- ๑.๙ งานซ่อมแซมไฟฟ้า (กองช่าง)
- ๑.๑๐ งานประปา (กองช่าง)
- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา (กองการศึกษาฯ)
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป งานสารบรรณและงานธุรการ (กองการศึกษาฯ)
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป งานด้านการเงิน พัสดุ
- ๑.๑๔ งานพัฒนาชุมชน (กองสวัสดิการฯ)
- ๑.๑๕ งานสวัสดิการสังคมสงเคราะห์ (กองสวัสดิการฯ)

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบล กำหนดวันประชุมในระดับหมู่บ้าน จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจรับฟังปัญหาของชาวบ้านในการเสนอกิจกรรม/โครงการ เพื่อบรรจุเข้าในแผนพัฒนาฯ เรียงลำดับความสำคัญก่อน-หลัง และประชุมในระดับตำบลเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็น รับฟังปัญหา ความต้องการ เพื่อให้ตรงกับความต้องการของหมู่บ้าน

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สรรหาบุคลากร และส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ตั้งงบประมาณในการจัดหาวัสดุ-อุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างทันที่

๒.๓ กิจกรรมการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ ออกคำสั่งให้อำนาจแก่เจ้าหน้าที่เพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาได้อย่างรวดเร็ว ทำข้อตกลงร่วมกันหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ และผู้แจ้งร้องเรียนร้องทุกข์มีหลากหลายเส้นทางในการแจ้ง เช่น เว็บไซต์ โลก โทรศัพท์ เอกสาร ฯลฯ

๒.๔ งานการเงินและบัญชี ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบความถูกต้องก่อน เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒.๕ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การจัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึง เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลชั่วคราว ยังอยู่ในช่วงขั้นตอนการจัดทำแผนที่ จึงจำเป็นต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป

๒.๖ งานจัดเก็บรายได้ ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามวัน เวลา ที่กำหนด จึงจำเป็นต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป

๒.๗ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่

๒.๘ งานก่อสร้าง ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เป็นประจำ ตามแผนการฝึกอบรมกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นและหน่วยงานภายนอกอื่นที่เกี่ยวข้อง จัดบุคลากรเพิ่มขอคำปรึกษาเพิ่มจากหน่วยงานอื่นๆ

๒.๙ งานซ่อมแซมไฟฟ้า ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ สำหรับติดตั้งซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ให้ครบถ้วนและเพียงพอ สำหรับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

๒.๑๐ งานประปา ตั้งงบประมาณจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ สำหรับติดตั้งซ่อมแซมประปาสาธารณะให้ครบถ้วนและเพียงพอ สำหรับอุปกรณ์ประปาที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น

๒.๑๐ งานสาธารณูปโภค ควรจัดให้มีผู้ช่วย ผู้ปฏิบัติงานและให้มีหัวหน้าฝ่ายในแต่ละงาน ตรวจสอบความถูกต้องของงานนั้นๆ ก่อนจะให้ผู้อำนวยการกองช่างตรวจสอบอีกครั้ง

๒.๑๑ กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดประสบการณ์ด้านการสอน งานด้านวิชาการ การจัดทำแผนฝึกประสบการณ์ การจัดทำสื่อการเรียนการสอนและงานวิจัยในชั้นเรียน

๒.๑๒ กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป งานสารบรรณและงานธุรการบุคลากรยังขาดความรู้ความสามารถและความเข้าใจในงาน

๒.๑๓ กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป งานด้านการเงิน พัสดุ บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และพัสดุ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจและความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

๒.๑๔ งานพัฒนาชุมชน เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ชี้แจงประโยชน์ที่จะได้รับการจัดทำแผนพัฒนาให้ประชาชนและผู้นำชุมชนเข้าใจ เจ้าหน้าที่จัดประชุม ชี้แจงประโยชน์ที่จะได้รับการจัดทำแผนพัฒนาให้ประชาชนและผู้นำชุมชนเข้าใจ

๒.๑๕ งานสวัสดิการสังคมสงเคราะห์ ประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่องออกให้บริการตามหมู่บ้าน เพื่อความสะดวก รวดเร็วของผู้มีสิทธิ และเจ้าหน้าที่ได้ทำการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพได้ทันตามกำหนดฯ ประสานกับผู้นำหมู่บ้านในการให้ข้อมูลของผู้มีสิทธิ เมื่อการเปลี่ยนแปลงที่อยู่หรือเสียชีวิต เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจเช็คข้อมูลจากทะเบียนราษฎรที่อำเภอทุกเดือน

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย สำนักปลัด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย สภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานขององค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย สำนักงานปลัดมีการกิจทั้งสิ้น ๙ งาน เมื่อสำรวจและประเมินแล้ว มีระบบการควบคุมภายในที่ค่อนข้างเพียงพอ แต่ยังมีจุดอ่อน อยู่บ้าง กล่าวคือ การจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชวักายเป็นไปในลักษณะที่กว้างเกินไปไม่ได้ระบุกลุ่มเป้าหมายสถานที่และงบประมาณที่จะดำเนินการให้ชัดเจน และไม่สอดคล้องกับศักยภาพงบประมาณที่มีอยู่ ปัญหาความต้องการไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่ทางองค์การบริหารส่วนตำบลได้รับการจัดสรรจากหน่วยงานที่จัดสรรงบประมาณให้ แผนพัฒนายังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง การมีส่วนร่วมของประชาชนยังไม่ส่งผลในการแก้ไขปัญหาที่ชัดเจนและแก้ไขเฉพาะบางส่วนเท่านั้น ทำให้ภารกิจการจัดทำแผนพัฒนาไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้เท่าที่ควร สภาพแวดล้อมภายนอก องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย มีเนื้อที่ประมาณ ๖๕ ตร.กม. มีเขตพื้นที่รับผิดชอบทั้งหมด ๑๓ หมู่บ้าน ๒,๒๖๒ ครัวเรือน ประชากรรวม ๘,๖๕๔ คน แยกเป็น ชาย ๔,๓๓๕ คน และ หญิง ๔,๓๑๙ คน สภาพพื้นที่และสภาพภูมิอากาศ รวมถึงภัยธรรมชาติ และความต้องการของประชาชนก็มีมากเช่นกัน แต่งบประมาณในการบริหารงานมีจำนวนจำกัด ทำให้การจัดทำแผนพัฒนา ไม่สอดคล้องกับศักยภาพของงบประมาณ เพราะตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้นำแผนพัฒนาท้องถิ่นมาเป็นแนวทางในการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี	ผลการประเมิน สำนักปลัด อบต. แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๙ งาน คือ ๑.งานบริการทั่วไป ๒. งานกฎหมายและคดี ๓. งานกิจการสภา ๔. งานบริหารงานบุคคล ๕. งานนโยบายและแผน ๖. งานส่งเสริมการเกษตร ๗.งานธุรการ ๘. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๙.งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบความเสี่ยงในภารกิจ ๔ งาน คือ ๑. งานนโยบายและแผน (กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย) ๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการติดตามผลตามแบบรายงานการประเมินผล และการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) พบว่า ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ได้ดำเนินการ ดังนี้ ๑. จัดประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างคณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการสนับสนุนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น คณะกรรมการติดตามและประเมินผลแผนพัฒนาท้องถิ่น ผู้บริหารท้องถิ่น สมาชิกสภาท้องถิ่น พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ผู้นำชุมชนและประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนา แต่อย่างไรก็ตาม กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ดังนั้น จึงต้องบรรจุโครงการไว้ในแผนพัฒนาจำนวนมาก เพื่อรองรับการนำโครงการไปจัดทำเป็นข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีต่อไป เพราะหากไม่มีไว้ในแผนพัฒนาแล้ว โครงการที่ประชาชนต้องการก็ไม่สามารถที่จะนำมาดำเนินการได้หรือหากมีความจำเป็นจริงๆ ก็ต้องดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาเพิ่มเติมอีก ๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน เมื่อเกิดเหตุ และอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน(อปพร.) ในหมู่บ้านยังไม่เพียงพอต่อพื้นที่รับผิดชอบการสั่งใช้กำลังยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร เนื่องจาก อปพร. ส่วนใหญ่เป็นบุคคลภายนอกและประกอบอาชีพเกษตรกรเป็นส่วนใหญ่ จึงทำให้ไม่มีเวลาในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอและทำให้เกิดความล่าช้าในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย - ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง เนื่องจากจำกัดด้วยงบประมาณที่จะสามารถนำมาดำเนินงานได้ สภาพแวดล้อมภายนอก เหตุจากภัยธรรมชาติเช่น ในช่วงฤดูฝนจะมีพายุฝนลมแรง น้ำหลากทำให้บ้านเรือนราษฎรเสียหาย ผลิตผลทางการเกษตรได้รับความเสียหาย และเมื่อถึงฤดูแล้งประชาชนได้รับความเดือดร้อนจากการขาดแคลนน้ำในการอุปโภค – บริโภค พืชพันธุ์การเกษตรได้รับความเสียหายจากภัยแล้งและสภาพพื้นที่ จึงยังไม่สามารถหาทางป้องกันได้ทำได้เพียงแค่หาทางแก้ไขเฉพาะหน้าไปก่อนเท่านั้น ๑.๓ งานร้องเรียนร้องทุกข์ สภาพแวดล้อมภายใน - เรื่องร้องทุกข์บางเรื่องไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของ อบต. สภาพแวดล้อมภายนอก - ประชาชนไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของอบต.	๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลช่วยกาย ได้ดำเนินการดังนี้ ๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมสัมมนาเรื่องการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ให้ได้ร้อยละ ๒ ของประชากร แต่อย่างไรก็ตามกิจกรรมการดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการวางแผนการปรับปรุงการควบคุมต่อไป ๑.๓ กิจกรรมการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลช่วยกาย ได้ดำเนินการดังนี้ ๑. มีการออกคำสั่งแล้วทำให้การแก้ไขปัญหาของผู้เดือดร้อนได้รับการแก้ไข ๒. จัดสรรงบประมาณเพื่อให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับความเดือดร้อนจะทำให้การดำเนินการแก้ไขปัญหาและให้ความช่วยเหลือได้เร็วขึ้น ๓. ดำเนินการการให้บริการแจ้งเรื่องได้เป็นลายลักษณ์อักษร ทางโทรศัพท์ ทางไลน์ และเว็บไซต์ของอบต. ผลการประเมิน ได้ติดตามผลการปรับปรุงควบคุมภายในพบว่ายังมีส่วนที่ต้องปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมเพื่อให้การวางแผนมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น การติดตามแบบ ปย.๒ พบจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ในกิจกรรมดังนี้ ๑. ด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลช่วยกาย ๒. ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. ด้านการร้องเรียน ร้องทุกข์ กิจกรรมดังกล่าว ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ต้องดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>๒.การประเมินความเสี่ยง</u> <u>๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชั่วคราว</u> ๑. ความต้องการที่แท้จริงของประชาชนเป็นเพียงทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน และมีลักษณะกว้างเกินไป ขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ ๒. โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาไม่สอดคล้องระหว่างปัญหาความต้องการของประชาชนกับงบประมาณที่มีอยู่อย่างจำกัด ๓. แผนพัฒนาแก้ไขปัญหาคือความต้องการของประชาชนได้เฉพาะบางส่วนเท่านั้น <u>๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u> ๑. การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยไม่ทันทั่วถึง ๒. ขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในงานป้องกันภัยฝ่ายพลเรือนโดยตรง ๓. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง <u>๒.๓ งานร้องเรียนร้องทุกข์</u> ๑. ประชาชนไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของ อบต. และเรื่องร้องทุกข์บางเรื่องไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของ อบต. ทำให้การแก้ไขเกิดความล่าช้า <u>๓. กิจกรรมการควบคุม</u> <u>๓.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชั่วคราว</u> ๑. จัดทำโครงการสนับสนุน การจัดประชุมประชาคม เพื่อนำข้อมูลมาจัดทำเป็นแผนพัฒนาท้องถิ่น และจัดประชาคมเพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมของประชาชน ในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อรับฟังความคิดเห็นและความต้องการพัฒนา รวมถึงข้อเสนอแนะของประชาชน เพื่อสร้างความเข้าใจระหว่างผู้บริหาร พนักงานองค์การบริหารส่วนตำบล ผู้นำชุมชน คณะกรรมการพัฒนาท้องถิ่น และประชาชนในพื้นที่เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. จัดลำดับความสำคัญก่อนหลังของปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึง	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำช่วยแก้ไขปัญหของชุมชนร่วมกันเพื่อพัฒนาท้องถิ่นของตน ๓.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑. เร่งรัดการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ร้อยละ ๒ ของจำนวนประชากร เพื่อเป็นกำลังหลักในหมู่บ้าน/ตำบลในการปฏิบัติการการช่วยเหลือประชาชนได้ทันทีเมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้นในพื้นที่ ๒. พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยไปฝึกอบรมสัมมนาอย่างต่อเนื่อง และฝึกวิธีการให้ความช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้เกิดความรู้ความชำนาญ ๓. จัดทำแผนอัตรากำลังเพื่อขออัตรากำลังด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพื่อรับผิดชอบในงานป้องกันฯ โดยตรง ๔. จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ๕. ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทนการปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร.ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่ใช้เรียกใช้งาน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชั่วคราว - ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลทุกรูปแบบเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนทราบ ๔.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - สืบหาข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet วิทยุ โทรศัพท์ และทางสื่อสิ่งพิมพ์ มาช่วยในการติดตามข้อมูลข่าวสาร เกี่ยวกับการเกิดภัยธรรมชาติ เพื่อแจ้งให้ประชาชนทราบล่วงหน้า และเพื่อเตรียมการป้องกันภัย และสำรวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet เพื่อติดตามข้อมูลข่าวสารระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการโดยไม่ต้องรอรับหนังสือสั่งการที่มาตามระบบงานสารบรรณ เพราะอาจล่าช้าไม่ทันการณ์ได้	

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๔.๓ กิจกรรมการรับเรื่อง ร้องเรียน ร้องทุกข์ - นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ เพื่อช่วยในการรับส่งเอกสารทางราชการ รวมถึงการติดต่อประสานงาน กับส่วนราชการอื่นๆ ที่มีความเร่งด่วน เพื่อเป็นการสื่อสารที่ทันสมัยและรวดเร็วในการรับข้อมูลข่าวสารงานของแต่ละส่วนราชการ - การติดต่อประสานงานกับผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์แจ้งชื่อและที่อยู่เพื่อจะได้แจ้งผลการแก้ไขปัญหาได้หรือแจ้งผลทางโทรศัพท์ โทรสาร และระบบออนไลน์ และผ่านเว็บไซต์ ออต. ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล ใช้แบบรายงานการประชุม แบบสอบถามและการรายงานต่างๆ เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เหมาะสมตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และแบบสำรวจความพึงพอใจเพื่อรับทราบข้อบกพร่องในการดำเนินงาน และหาแนวทางแก้ไขพร้อมทั้งมีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อนอยู่ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป	

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนกปลัด พบว่ามี ๓ กิจกรรมที่ต้องบริหารความเสี่ยง(ความเสี่ยงเดิม) คือ

๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลชั่วคราว ยังคงมีจุดอ่อน คือ โครงการ/กิจกรรมที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนายังขาดความชัดเจนในกลุ่มของเป้าหมาย สถานที่และงบประมาณ ภัยธรรมชาติ ยังไม่สามารถแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างแท้จริง

๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน คือ ขาดบุคลากรและวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง และไม่สามารถช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้ทันทั่วถึงถึงภัยธรรมชาติ

๓. กิจกรรมการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ ยังคงมีจุดอ่อน คือ เกินอำนาจความสามารถของเจ้าหน้าที่ในการแก้ไขปัญหา และเรื่องร้องทุกข์บางเรื่องไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ ประชาชนไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของ อบต.

ซึ่งจากผลการประเมิน มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานย่อยต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางเรวดี ฟุ้งเฟื่อง)

หัวหน้าสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม -มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับงานในส่วนของกองช่างปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่างเคร่งครัดและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ตรวจสอบความถูกต้องของงานที่ปฏิบัติและงานที่ได้รับมอบหมายอย่างเคร่งครัดและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ๓. กิจกรรมควบคุม -ส่งเข้าอบรมเพิ่มความรู้ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -ให้รายงานผลการปฏิบัติงานทุกขั้นตอนทางแอปพลิเคชัน Line เพื่อรายงานให้ผู้บริหารทราบโดยเร็วและรายงานทางเอกสารเพื่อตรวจสอบความถูกต้องอีกครั้งหนึ่ง ๕. กิจกรรมการติดตามผล -เรียกประชุมคณะทำงานเพื่อประสานงานในองค์กรรับฟังรายงานและรับฟังความคิดเห็น	-เรียกประชุมคณะทำงานเพื่อประสานงานในองค์กรและให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายในการปฏิบัติงานรายงานให้ผู้บริหารทราบทุกขั้นตอนในการปฏิบัติงานและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบความละเอียดและความถูกต้องอีกครั้งเพื่อเป็นการป้องกันความผิดพลาดที่อาจจะเกิดขึ้น เมื่อผู้ที่ปฏิบัติงานยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานก็อาจส่งเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ให้มีความชำนาญมากขึ้น

ผลการประเมินโดยรวม

-ต้องให้ผู้ปฏิบัติงานในหน้าที่ต้องมีความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

(นายคงฤทธิ เทคนธธรรม)....

ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่.....๙.....เดือน.....ตุลาคม.....พ.ศ.....๒๕๖๓

ชื่อส่วนงานย่อย: กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑) กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีระเบียบทางการเงินปรับปรุงใหม่อยู่เสมอ ทำให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบไม่ทันต่อเหตุการณ์ และการจัดทำฎีกาผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas เจ้าหน้าที่จัดทำฎีกาขาดความรู้ความเข้าใจและความชำนาญในการปฏิบัติงาน งานพัฒนารายได้ ๑.๒) กิจกรรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เกิดจากสภาพภายใน เนื่องจากขาดเจ้าหน้าที่มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม เนื่องจากกองช่างเป็นผู้รับผิดชอบ แต่มีบุคลากรน้อยไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และยังไม่มีการทำทะเบียนทรัพย์สินและทะเบียนคุมผู้ชำระภาษี เนื่องจากรอแผนที่ภาษี ๑.๓) กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ - สภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่อยู่นอกเขตตำบล ชวักาย ไม่เป็นปัจจุบัน ไม่มีข้อมูลที่อยู่ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้ และไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีอย่างเป็นระบบที่ชัดเจน -สภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากผู้เสียภาษีบางรายไม่มาชำระภาษี บางคนอยู่นอกตำบลทำให้ไม่สะดวกในการมาชำระภาษี ทำให้มีภาษีค้างในแต่ละปี หรือมีการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ในที่ดินแต่ไม่มีการแจ้งให้ทางองค์การบริหารส่วนตำบลชวักายทราบ	ผลการประเมิน กองคลังได้วิเคราะห์ ประเมินระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติงานประจำ ตามคำสั่งแบ่งงานของกองคลังที่ ๒๑๓/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๒ ในการกิจ ๕ งาน คือ ๑. งานการเงิน ๒. งานการบัญชี ๓. งานด้านกิจการประปา ๔. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๕. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๖. งานธุรการ ๗. งานตรวจอนุมัติฎีกาและควบคุมงบประมาณจากการวิเคราะห์และประเมินผลองค์ประกอบควบคุมภายใน ผลการประเมิน โดยมีกิจกรรมที่จะต้องดำเนินการปรับปรุงและยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการควบคุมจำนวน ๔ กิจกรรม ประกอบด้วย ๑. กิจกรรมการงานการเงินและบัญชี ๒. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๓. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑.๔ กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง -เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน -มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน -เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน ๒. การประเมินความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลัง และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนและสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่ยังมีข้อปัจจัยด้านต่างๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงในกิจกรรมที่ยังดำเนินงาน เช่น ๑) กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี - ระเบียบ หลักเกณฑ์ หนังสือสั่งการ มีการปรับปรุงใหม่อยู่เสมอ ทำให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบไม่เข้าใจและไม่ทันต่อเหตุการณ์ - มีการเร่งรัดให้จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas ซึ่งเป็นเรื่องค่อนข้างใหม่ และยุ่งยากต้องศึกษาระบบก่อน ซึ่งเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาในแต่ละกองยังขาดความรู้ และความเข้าใจในระบบ ๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ -ขาดเจ้าหน้าที่ที่มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึงการออกสำรวภาคสนาม เนื่องจากกองช่างเป็นผู้รับผิดชอบ แต่มีบุคลากรน้อยไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน -ยังไม่มีการทำทะเบียนทรัพย์สินและทะเบียนคุมผู้เช่าระภาษี เนื่องจากรอแผนที่ภาษี ๓) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้	การประเมินความเสี่ยง จากการประเมินความเสี่ยงในภารกิจ ๔ กิจกรรมคือ ๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ๒. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๓. กิจกรรมการงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

-ข้อมูลผู้เสียหายที่มีอยู่ในปัจจุบัน ไม่สามารถติดตาม ทวงถามภาษีค้างชำระได้ -ไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีในระบบที่ชัดเจน -ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องของการ เสียภาษี	การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสมครบ คลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ต้อง
--	--

-๓-

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๔) กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ -การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ มีหลายคนสั่งการ ทำให้เกิดความเสี่ยงที่ผู้มีหน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย -มีกฎหมาย ระเบียบ ที่ออกมาใช้บังคับ -เจ้าหน้าที่ไม่พอเพียงต่อปริมาณงานที่มีอยู่ทำให้การ ทำงานยังเกิดความล่าช้า ๓. กิจกรรมการควบคุม -มีการตรวจสอบเอกสารทางการเงินอย่างเคร่งครัด ก่อน การเบิกจ่าย -จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินเข้ารับการอบรม จัดทำฎีกาผ่านระบบบัญชี e-Laas -ให้เจ้าหน้าที่หมั่นศึกษาระบบทางการเงินใหม่ๆ อยู่เสมอ	อาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทาง เดียวกัน การประเมินผลการควบคุม กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหัวหน้า หน่วยงานย่อยและมีการตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เพื่อให้ความ เสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติราชการ ซึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย มีการติดตั้งระบบ Internet มาใช้ในการปฏิบัติงานด้านการคลัง ทำให้สามารถตรวจเช็ค ตรวจสอบข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้รวดเร็ว และทันเหตุการณ์ ๒. การประสานงานทั้งภายในและภายนอก การติดต่อประสานงานในองค์การบริหารส่วนตำบล ชวักาย มีการแต่งตั้งคณะกรรมการรับเงินและส่งเงิน และ กรรมการเก็บรักษาเงิน	การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูลสารสนเทศเหมาะสมดังนี้ ๑) การนำระบบสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติ ราชการมีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้ สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถ ตรวจสอบได้จากระบบ Internet ๒) การประสานงานภายในและภายนอกกองคลัง เช่น อบจ. อบต. เทศบาล และสถานที่ติดต่อราชการ อื่น ๆ

การประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนจังหวัด องค์การบริหารส่วนตำบล ไกล่เคียง ท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด และหน่วยงานราชการต่าง ๆ รวมทั้งลูกหนี้ภาษีต่าง ๆ ๓. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร องค์การบริหารส่วนตำบลชั่วคราว มีโทรศัพท์ และโทรสาร ที่ใช้สำหรับติดต่อประสานงาน ทำให้การติดต่อกับราชการ เป็นไปอย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์	๓) การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสาร ที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน ในภารกิจหน้าที่ของกองคลังได้เป็นอย่างดี
--	--

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๕. การติดตามประเมินผล - มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถาม เป็นเครื่องมือการติดตามประเมินผลรวมที่ใช้ระบบสื่อสาร และสารสนเทศและการสื่อสารทางโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามไปยัง สำนักงานท้องถิ่นอำเภอ สำนักงาน ท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น โดย ดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผล ดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชา และนายกองค์การบริหารส่วน ตำบล อย่างต่อเนื่อง - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมิน คุณภาพของงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงาน โดย กำหนดวิธี ปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนที่ทางกระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริการผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มี	การประเมินผล - จากการติดตามและประเมินผล พบว่ายังมี จุดอ่อนในกิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยง ที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนั้น จึงต้อง ติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี

หน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้มีहारประเมินผลแบบรายครั้งเป็น ครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อน ข้อบกพร่อง และรายงานผลการ ดำเนินงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ถึงผลเสียการดำเนินงาน อย่างต่อเนื่อง -ตรวจข้อบกพร่องต่างๆ ในกรปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป	
---	--

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์การประเมินพบว่าการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย สำหรับงวด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ มีการประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์การกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๔๔ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร

กิจกรรมที่ดำเนินการปรับปรุงแล้วยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพบความเสี่ยงเดิมอีกที่จะต้องดำเนินการวางระบบความเสี่ยง จำนวน ๔ กิจกรรม ประกอบด้วย

๑) กิจกรรมด้านงานการเงินและบัญชี

มีหนังสือ ระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการที่มีการปรับปรุงอยู่ตลอดเวลา ทำให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบไม่เข้าใจและไม่ทันต่อเหตุการณ์ รวมไปถึงมีการเร่งรัดให้จัดทำฎีกา ผ่านระบบคอมพิวเตอร์ (e-Laas) ซึ่งเป็นเรื่องที่ใหม่และยุ่งยากต้องศึกษาระบบ เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำฎีกายังขาดความรู้และความเข้าใจในระบบ

๒) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

มีการควบคุมที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน/ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ การจัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึง เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ยังอยู่ในช่วงขั้นตอนการจัดทำแผนที่ จึงจำเป็นต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป

๓) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้

มีการควบคุม และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระ ภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามวัน เวลา ที่กำหนด จึงจำเป็นต้องบริหารความเสี่ยงต่อไป

๔) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมในปีต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางประมวณ เดชภูมิ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองสวัสดิการสังคม
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสวัสดิการสังคม ได้มีการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายในโดยกำหนดกรอบ นโยบายการทำงาน เสริมสร้างทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงานตามหลักธรรมาภิบาล สร้างและส่งเสริมค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลและให้ความสำคัญต่อจริยธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ของเจ้าหน้าที่ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการโดยต้องพิจารณาถึงการมีส่วนร่วมได้เสียและผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติราชการ รวมทั้งการกำหนดวิธีปฏิบัติให้บุคลากรที่เข้ามาใหม่มีความตระหนักต่อความรับผิดชอบงานในหน้าที่ มีการส่งเสริม สนับสนุนให้บุคลากรในสังกัดได้รับการศึกษาอบรมในหลักสูตรตามตำแหน่งที่แต่ละบุคคลดำรงอยู่ ตลอดจนฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหน้าที่อย่างต่อเนื่องและพอเพียง ในการปฏิบัติราชการ กองสวัสดิการสังคมกำหนดให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติและรายงานผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบรายเดือน มีการนำเอาระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ มาบังคับใช้ภายในกองสวัสดิการ เพื่อกำกับดูแลและจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลระดับหน่วยงานย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกองสวัสดิการสังคมมีกิจกรรมการควบคุมภายใน จำนวน ๓ งาน ดังนี้ ๑.งานสวัสดิการสงเคราะห์ ๒.งานพัฒนาชุมชน ๓.งานธุรการ	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑.งานสวัสดิการสงเคราะห์ ๒.งานพัฒนาชุมชน ๓.งานธุรการ มีการกำหนดรายละเอียดภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบเป็นรายบุคคลตามคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน มีการประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่ามี ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ ๑.กิจกรรมด้านงานพัฒนาชุมชน เป็นภารกิจของงานสังคมสงเคราะห์ ๒.กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์ เป็นภารกิจของงานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคมต้องทำแผนการปรับปรุงและวิเคราะห์ประเมินในคราวต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดและเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ และมีวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม มีคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ดำเนินการประเมินความเสี่ยง มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ๓.กิจกรรมการควบคุม กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรในแต่ละขั้นตอนและมีบุคลากรที่รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรม มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมพัฒนาศักยภาพตามความเหมาะสม เผยแพร่ประชาสัมพันธ์รณรงค์ผ่านสื่อต่างๆ ให้หลากหลายมากยิ่งขึ้น ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการบูรณาการงานที่เกี่ยวข้องร่วมกัน ทบทวนความเหมาะสมของแนวทางการปฏิบัติสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารที่มีอยู่มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดทั้งทางโทรศัพท์ ระบบอินเทอร์เน็ต หอกระจายข่าว เพื่อการสื่อสารภายในและการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกอื่นๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน โดยมีการพัฒนาจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์งานต่างๆ ให้ประชาชนรับข่าวสารได้อย่างทันทั่วถึงและได้รับบริการอย่างรวดเร็ว ๕.การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผล ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอโดยมีคณะกรรมการทำหน้าที่ประเมินผลการควบคุมภายในและระบบบริหารงานคุณภาพขององค์กรให้มีประสิทธิภาพและมีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคมมีการกำหนดเป้าหมาย วัตถุประสงค์และตัวชี้วัดผลสำเร็จในการดำเนินงานโดยได้ระบุปัจจัยเสี่ยงต่างๆ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกกิจกรรม และมีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ ซึ่งพบความเสี่ยงใน ๒ งานดังกล่าว กองสวัสดิการสังคม มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง แต่ยังไม่เพียงพอซึ่งกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยมีหัวหน้างานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด กองสวัสดิการสังคม มีระบบสารสนเทศที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารและเพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีระบบการสื่อสารที่รวดเร็วเหมาะสมเพียงพอต่อการติดต่อสื่อสารทั้งภายในองค์กรและหน่วยงานภายนอก กองสวัสดิการสังคม มีระบบการติดตามประเมินผลที่เหมาะสมเพียงพอ โดยมีการประเมินผล/ติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการ มีการดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ และมีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง ๒ กิจกรรมที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑.กิจกรรมด้านงานพัฒนาชุมชน

๒.กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์

ซึ่งในกรณีปฏิบัติตามนโยบายยังไม่สามารถทำได้ตามที่กำหนดไว้ จำเป็นต้องตรวจสอบหาอุปสรรค ปัญหาในการปฏิบัติให้พบและดำเนินการแก้ไขให้เหมาะสม เพื่อให้ปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายเพื่อประโยชน์สุขของประชาชนตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี Good Governance ต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายอานันท์ ปันทะวงศ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดประสบการณ์ด้านการสอน งานด้านวิชาการ การจัดทำแผนฝึกประสบการณ์ การจัดทำสื่อการสอนและงานวิจัยในชั้นเรียน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านบริหารทั่วไป งานสารบรรณและงานธุรการบุคลากรยังขาดความรู้ความสามารถและความเข้าใจในงาน ๒.๒ ด้านการบริหารงานทั่วไป เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือ บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และพัสดุ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจและความเข้าใจในการปฏิบัติงาน	ผลการประเมิน ๑.๑ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามภารกิจที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงาน โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า งานบริหารการศึกษา กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม สรรหาบุคลากรครูผู้ดูแลเด็กให้เต็มตามกรอบอัตรากำลังและให้เพียงพอต่อจำนวนเด็กนักเรียน จัดให้มีการฝึกอบรมให้มีความรู้และประสบการณ์มากขึ้น มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและบุคลากรทางการศึกษาชัดเจน ไม่พบความเสี่ยง ๑.๒ ควรส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาต่อในระดับที่สูงขึ้นในด้านต่างๆ เพื่อนำความรู้ทักษะและประสบการณ์มาประยุกต์ใช้ในงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น จึงเป็นจุดอ่อนเป็นความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุง ผลการประเมิน ๒.๑ การส่งเสริมบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในด้านต่างๆ เพื่อนำความรู้ทักษะและประสบการณ์มาประยุกต์ใช้ในงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.กิจกรรมการควบคุม ๑. แบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ในการทำงานและนำความรู้มาพัฒนาให้เกิดประสิทธิภาพ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที ๒. กองการศึกษาได้สร้างไลน์กลุ่มในการติดต่อสื่อสาร และการรายงานข้อมูลต่างๆเพื่อความสะดวกรวดเร็วและง่ายต่อการติดต่อสื่อสาร ๓. มีการใช้ DLTV เป็นสื่อในการจัดการเรียนการสอน และฝึกประสบการณ์การเรียนรู้ให้กับเด็กนักเรียน ๔. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารที่ใช้ในการติดต่อประสานงาน เช่น โทรสอบถามข้อมูล ราชการไปยังอำเภอ จังหวัด หน่วยงานอื่นๆ กรณีจำเป็นเร่งด่วนหรือให้กับหน่วยงานที่ติดต่อทางโทรสาร ๕. ทำหนังสือเชิญผู้ปกครองมาประชุมเกี่ยวกับการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปีการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๖. จัดทำแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการจัดกิจกรรมการเรียนการสอนและกิจกรรมโครงการต่างๆของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๗. จัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจในการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	ผลการประเมิน การควบคุมที่มีอยู่ของกองการศึกษา เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจนเท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตาม ตรวจสอบอย่างต่อเนื่องต่อไป ผลการประเมิน ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษา มีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี

๕. การติดตามและประเมินผล ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ความชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎ ระเบียบ ใหม่ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ ต้องติดตาม กำกับดูแล	ผลการประเมิน มีการติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษาฯ มีความเหมาะสม และเพียงพอ
--	--

สรุปผลการประเมิน

จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่ามีกิจกรรม ๓ กิจกรรมที่ต้องการจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในคือ

๑) กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการศึกษา พบว่า ครูผู้ดูแลเด็กยังขาดประสบการณ์ด้านการสอน งานด้านวิชาการ การจัดทำแผนฝึกประสบการณ์ การจัดทำสื่อการสอนและงานวิจัยในชั้นเรียน

๒) กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป งานสารบรรณและงานธุรการบุคลากรยังขาดความรู้ความสามารถและความเข้าใจในงาน

๓) กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป งานด้านการเงิน พัสดุ บุคลากรที่ได้รับการแต่งตั้งให้ปฏิบัติงาน ด้านการเงิน และพัสดุ ในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจและความเข้าใจในการปฏิบัติงาน

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มีการควบคุมไม่เพียงพอตามวัตถุประสงค์ ซึ่งต้องติดตามประเมินผลต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางอารี ชินพร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

หัวหน้าส่วนการศึกษา ฯ

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>งานส่งเสริมการศึกษา</u> ๑.กิจกรรมงานด้านวิชาการ การจัดทำ แผนฝึกประสบการณ์ การจัดทำสื่อการ สอนและงานวิจัยในชั้นเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแต่ละแห่งมี คุณภาพและมาตรฐาน ด้านวิชาการ มี กิจกรรม หลักสูตรและสื่อ ที่ทันสมัยสมวัย -เพื่อพัฒนาเด็กให้มีความรู้และพัฒนาการ ที่สมวัย	- บุคลากรยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ทักษะและ ประสบการณ์ใน การฝึก ประสบการณ์และ ทักษะ ในการจัด กิจกรรม และการ ผลิตสื่อ	- ครูทุกคนจัดทำ แผนการจัด ประสบการณ์ การศึกษาปฐมวัย -ครูแต่ละ ศพด. มีการผลิตสื่อเอง เพื่อใช้ในการ จัดการเรียนการ สอน	ตรวจสอบความถูก ต้อง แบบประเมิน IQ และพัฒนาการ เด็ก แผนจัด ประสบการณ์ ทะเบียนคุมสื่อ ผลงานวิจัยในชั้น เรียน	-บุคลากรไม่มีทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน ทำให้ เกิดข้อผิดพลาด	-การส่งเสริมบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง -จัดให้มีการแข่งขัน ทางด้านวิชาการใน แต่ละด้านให้เด็ก ใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้ แสดงความสามารถ และกล้าแสดงออก	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒) กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป ๑.งานสารบรรณและงานธุรการ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ตามระเบียบงานสารบรรณเพื่อป้องกัน ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	- บุคลากรยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ทักษะและ ประสบการณ์ใน ระเบียบงาน สารบัญและงาน ธุรการ	-มีคำสั่งมอบ หมายงานใน หน้าที่ความ ชัดเจน จัดทำทะเบียน หนังสือส่งบันทึก ข้อความ	ตรวจสอบความถูก ต้องของทะเบียน หนังสือส่งบันทึก ข้อความ	-บุคลากรไม่มีทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน ทำให้ เกิดข้อผิดพลาด	-การส่งเสริมบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง -จัดทำทะเบียน หนังสือส่งบันทึก ข้อความ	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓) กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป ๑. ด้านการบริหารงานทั่วไป เช่น งาน ด้านการเงิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ตามกฎระเบียบข้อบังคับงานการเงิน พัสดุ -เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	- บุคลากร ไม่มี ทักษะและ ประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน อาจทำให้เกิดข้อ ผิดพลาด	-มีคำสั่งมอบ หมายงานใน หน้าที่ความ ชัดเจน -จัดทำทะเบียน คุมพัสดุและ ครุภัณฑ์ -จัดทำทะเบียน คุมงบประมาณ รายรับรายจ่าย	- ตรวจสอบ ความถูกต้องของ ทะเบียนคุมพัสดุ และครุภัณฑ์ ฎีกา การเบิกจ่ายเงิน	-บุคลากรไม่มีทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน อาจทำ ให้เกิดข้อผิดพลาด	-การส่งเสริมบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม เฉพาะด้านเพื่อให้เกิด ความรู้ ทักษะในการ ปฏิบัติงาน -จัดทำทะเบียนคุม พัสดุและครุภัณฑ์ -จัดทำทะเบียนคุม งบประมาณรายรับ รายจ่าย	กองการศึกษาฯ

(ลงชื่อ)

(นางอารี ชินพร)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย สำนักปลัด
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานนโยบายและแผน กิจกรรม การจัดทำแผนพัฒนาองค์การ บริหารส่วนตำบลชวักาย วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ทุก หมู่บ้านเข้ามามีส่วนร่วมต่อการ พัฒนาท้องถิ่น ส่งผลให้การพัฒนา ท้องถิ่นสามารถดำเนินการได้ ครบคลุมทุกปัญหาและความ ต้องการของประชาชนในพื้นที่)	๑.ความต้องการของ ประชาชนยังกว้าง เกินไปขาดความ ชัดเจน ๒.ขาดงบประมาณ ๓.เกิดจากสภาพภูมิ ประเทศและสภาพ ภูมิอากาศ เช่น วาตภัย อุทกภัย และภัยแล้ง	๑. จัดทำโครงการสนับสนุน การจัดประชุมประชาคม เพื่อ นำ ข้อมูล มา จัด ทำ เป็น แผนพัฒนาท้องถิ่นและจัด ประชาคมเพื่อส่งเสริมการมี ส่วนร่วมของประชาชนในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเพื่อ รับฟังความคิดเห็นและความ ต้องการพัฒ นา รวมถึง ข้อเสนอแนะของประชาชน ๒. จัดลำดับ ความสำคัญ ก่อนหลังในการบรรจุไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. ดำเนินการตามระเบียบ กระบวนการไทยว่าด้วยการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑	การควบคุมที่มีอยู่ใน (๒) นั้นสามารถลด ความเสี่ยงที่เกิดใน (๔) ได้ในระดับหนึ่ง	๑.ความต้องการที่แท้จริง ของประชาชนเป็นเพียง ทางผ่านตัวแทนหมู่บ้าน ประชาชนยังไม่กล้าแสดง ความคิดเห็นและมีส่วน ร่วม ในการจัดทำแผน พัฒนาเท่าที่ควร ๒.โครงการ/กิจกรรมที่ บรรจุไว้ในแผนพัฒนายัง ขาดความชัดเจนในกลุ่ม ของเป้าหมาย สถานที่ และงบประมาณทำให้ไม่ สามารถตอบสนองความ ต้องการได้ทั้งหมดที่เสนอ ๓. แผนพัฒนายังไม่ สามารถแก้ไขปัญหา ความ ต อ ง การ ของ ประชาชนได้อย่างแท้ จริง	๑. มีการกำหนดวันประชาคมล่วงหน้าและ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบเพื่อเข้า ร่วมประชาคม ๒. จัด ประชุมเพื่อสร้างความเข้าใจ ระหว่างผู้บริหาร พนักงานองค์การบริหาร ส่วนตำบลผู้นำชุมชน คณะกรรมการ พัฒนาท้องถิ่น และประชาชนในพื้นที่ เกี่ยวกับการมีส่วนร่วมในการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. จัดลำดับความสำคัญก่อน หลังของ ปัญหาในการบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น ๔. จัดโครงการ อบรม.เคลื่อนที่เพื่อออก พื้นที่รับฟังความคิดเห็นและความต้องการ ของประชาชนในเขตพื้นที่เป็นประจำทุกปี ๕. จัดประชุมประชาคมหมู่บ้านและ ประชาคมตำบลเพื่อแลกเปลี่ยนความ คิดเห็นและรับฟังปัญหา/ความต้องการ ของทุกหมู่บ้าน	สำนักปลัด -นักวิเคราะห์ นโยบายและแผน -หัวหน้าสำนัก ปลัด -ปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบล

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย สำนักปลัด
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การช่วยเหลือและสงเคราะห์ผู้ประสบสาธารณภัยในตำบลมีความรวดเร็ว ลดการสูญเสียชีวิตทรัพย์สินของประชาชน	๑.การติดต่อประสานงานและการให้ความช่วยเหลือ ๒.ขาดบุคลากรผู้มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๓.ขาดวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงาน ๔. เหตุจากภัยธรรมชาติ เช่น วาตภัย อุทกภัย ภัยแล้ง	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมสัมมนาการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ให้ได้ร้อยละ ๒ ของประชากร ๓. แผนการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. ดำเนินการตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมที่มีอยู่ใน (๒) นั้น สามารถลดความเสี่ยงที่เกิดใน (๔) ได้ในระดับหนึ่ง	๑ . ก า ร ตี ต่ อ ประสานงานและการให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยไม่ทันท่วงที ๒. เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน ๓. ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง ๔.เหตุจากภัยธรรมชาติ ๕.ปัญหาในการสั่งใช้กำลัง อปพร. ในเขตพื้นที่	๑. เร่งรัดการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มสมาชิกอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.) ร้อยละ ๒ ของจำนวนประชากร เพื่อเป็นกำลังหลักในหมู่บ้าน/ตำบล ในการปฏิบัติการการช่วยเหลือประชาชนได้ทันที เมื่อมีสาธารณภัยเกิดขึ้นในพื้นที่ ๒. พัฒนาเจ้าหน้าที่โดยไปฝึก อบรม สัมมนาอย่างต่อเนื่อง และฝึกวิธีการให้ความช่วยเหลือประชาชนเพื่อให้เกิดความรู้ความชำนาญ ๓. จัดทำแผนอัตรากำลังเพื่อขออัตรา กำลังด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อรับผิดชอบในงานป้องกันฯ โดยตรง ๔. จัดหาวัสดุ – อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ และทันต่อการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน ๕. ตั้งงบประมาณเพื่อจ่ายเป็นค่าตอบแทน การปฏิบัติหน้าที่ให้กับ อปพร.ในการปฏิบัติหน้าที่ทุกครั้งที่เราเรียกใช้งาน	สำนักปลัด -จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -หัวหน้าสำนักปลัด -ปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย สำนักปลัด
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานรับเรื่องร้องเรียนร้อง ทุกข์ กิจกรรม การให้บริการรับ-แก้ไขปัญหา เรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การบริการและการแก้ไข ปัญหาเรื่องร้อง เรียน ร้องทุกข์ ที่ราษฎรในพื้นที่ได้รับการแก้ไข อย่างทันท่วงที	๑.เกินอำนาจในการ ปฏิบัติงาน ๒.การติดต่อ ประสานงานผู้แจ้ง ไม่ยอมแจ้งราย ละเอียดของตัว บุคคลที่แจ้ง	๑.ออกระเบียบหรือคำสั่งให้ อำนาจแก่เจ้าหน้าที่ที่สามารถ ดำเนินการแก้ไขปัญหาเบื้องต้น ได้อย่างรวดเร็ว ๒.จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ ต่อการให้ความช่วยเหลือกับผู้ ที่ได้รับความเดือดร้อน ๓.ทำสมุดควบคุมการร้อง เรียน ร้องทุกข์ผ่านทางโทรศัพท์	๑.เมื่อมีการออกคำสั่ง แล้วทำให้การแก้ไข ปัญหาของผู้เดือดร้อน ได้รับการแก้ไข ๒ . ก า ร จั ด ส ร ร งบประมาณเพื่อให้ความ ช่วยเหลือผู้ได้รับความ เดือดร้อนจะทำให้การ ดำเนินการแก้ไขปัญหา และให้ความช่วยเหลือ ได้เร็วขึ้น ๓.เพื่อดำเนินการแก้ไข ปัญหาให้กับผู้แจ้งที่ไม่ ประสงค์จะออกนาม	๑.เกินอำนาจความ สามารถของเจ้าหน้าที่ใน การแก้ไขปัญหา ๒.ไม่สามารถแจ้งผลการ แก้ไขปัญหาให้กับผู้แจ้ง ภายในระยะเวลาที่ กำหนดได้เนื่องจากไม่มี ชื่อและที่อยู่ของผู้แจ้ง	๑.ออกคำสั่งให้อำนาจแก่เจ้าหน้าที่ สามารถดำเนินการแก้ไขปัญหาได้ อย่างรวดเร็ว ๒.งานที่เกิน ความสามารถของ เจ้าหน้าที่ต้องขอความร่วมมือให้ หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องช่วยเหลือ ๓.จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอต่อ การให้ความช่วยเหลือผู้ได้รับความ เดือดร้อน ๔.ให้ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ผ่าน ทางโทรศัพท์แจ้งชื่อและที่อยู่เพื่อจะได้ แจ้งผลการแก้ไขปัญหาคือหรือแจ้งผล ผ่านเว็บไซต์ อบต.	สำนักปลัด นิติกร -หัวหน้าสำนัก ปลัด อบต. -ปลัด อบต.

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางเรวดี ฟุ้งเฟื่อง)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประสิทธิภาพของงานก่อสร้าง ได้มาตรฐานถูกต้องตามหลักวิชา - เพื่อการควบคุมงานก่อสร้างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	เจ้าหน้าที่ด้านงาน ช่างไม่เพียงพอ อาจเป็นสาเหตุ ให้การปฏิบัติงาน ไม่มีประสิทธิภาพ และมีความล่าช้า	คำสั่งแต่งตั้งผู้ควบคุมงาน	๑) เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของ เทคนิคทางด้านวิศวกรรม ชั้นสูง ในโครงการที่ มีขนาดใหญ่ จะต้องใช้ เทคนิคขั้นสูง ๒) เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้าง ไม่สามารถ ควบคุมงานก่อสร้าง ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เนื่องจากมีนายช่าง โยธาเพียงคนเดียว แต่ปฏิบัติงานหลายด้าน ในเวลาเดียวกัน	เจ้าหน้าที่ด้านช่าง ก่อสร้างไม่เพียงพอ อาจเป็นสาเหตุ ทำให้ การปฏิบัติงาน มีความ ล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม เป็น ประจำ ตามแผนการ ฝึกอบรม กรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นและ หน่วยงานภายนอก อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง - จัดบุคลากรเพิ่ม ขอคำปรึกษาเพิ่มเติม จากหน่วยงานอื่น ๆ	กองช่างโดย ผู้อำนวยการ กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชวากาย
 รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓.....

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อ เจ้าหน้าที่ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ๒) เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์ สูงสุด	อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	มีการตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี สำหรับการจัดซื้อ วัสดุ/อุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อติดตั้ง/ซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ	การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ การติดตั้ง/ซ่อมแซม ไฟฟ้า ไม่ครบตาม ความต้องการ ทำให้ ไม่สามารถติดตั้งหรือ ซ่อมแซมไฟฟ้า ได้ทัน ทันตามความต้องการ ของประชาชน	อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ติดตั้ง/ซ่อมแซมไฟฟ้า ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติ งาน	ตั้งงบประมาณจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ สำหรับ ติดตั้งซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ ให้ ครบถ้วนและ เพียงพอ สำหรับ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มีอายุการ ใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	กองช่างโดย ผู้อำนวยการ กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย
 รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓.งานออกแบบและควบคุมอาคาร	-ความผิดพลาดใน การออกแบบอาคาร -ความผิดพลาดใน การตรวจสอบ เอกสารในการขอ อนุญาตก่อสร้าง อาคาร - เจ้าหน้าที่ขาด ประสบการณ์และ ความชำนาญงาน	-ตรวจสอบการรายงาน ด้านงานก่อสร้างให้ คำแนะนำเป็นปรึกษา ตลอดเวลา -ส่งเข้าร่วมอบรม เพิ่มพูนความรู้	-ต้องให้ผู้ปฏิบัติงาน ในหน้าที่ต้องมีความรู้ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงานและปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงาน	-เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ไม่มีความพร้อมในการ ทำงาน	-ควรจัดให้มีผู้ช่วย ผู้ปฏิบัติงานและให้มี หัวหน้าฝ่ายในแต่ละ งานตรวจสอบความ ถูกต้องของงานนั้นๆ ก่อนจะให้ ผู้อำนวยการกองช่าง ตรวจสอบอีกครั้ง	กองช่างโดย ผู้อำนวยการ กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชวากาย
 รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔.งานผังเมือง	-การสำรวจและวาง ผังเมืองอาจผิดหลัก วิชาการ - เจ้าหน้าที่ขาด ประสบการณ์และ ความชำนาญงาน	-ตรวจสอบการรายงาน ด้านงานผังเมืองให้ คำแนะนำเป็นปรึกษา ตลอดเวลา -ส่งเข้าร่วมอบรม เพิ่มพูนความรู้	-ต้องให้ผู้ปฏิบัติงาน ในหน้าที่ต้องมีความรู้ ความชำนาญในการ ปฏิบัติงานและปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการ ดำเนินงาน	-เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ไม่มีความพร้อมในการ ทำงาน	-ควรจัดให้มีผู้ช่วย ผู้ปฏิบัติงานและให้มี หัวหน้าฝ่ายในแต่ละ งานตรวจสอบความ ถูกต้องของงานนั้นๆ ก่อนจะให้ ผู้อำนวยการกองช่าง ตรวจสอบอีกครั้ง	กองช่างโดย ผู้อำนวยการ กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย
 รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านงานประปา วัตถุประสงค์ ๑) เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อ เจ้าหน้าที่ผู้ได้รับมอบหมาย ๒) เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลของงาน และเกิดประโยชน์ สูงสุด	อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ติดตั้ง/ซ่อมแซม ประปา ยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	มีการตั้งงบประมาณใน ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี สำหรับการจัดซื้อ วัสดุ/อุปกรณ์ประปา เพื่อติดตั้ง/ซ่อมแซม ประปาสาธารณะ	การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ การติดตั้ง/ซ่อมแซม ประปา ไม่ครบตาม ความต้องการ ทำให้ ไม่สามารถติดตั้งหรือ ซ่อมแซมประปา ได้ทัน ทันตามความต้องการ ของประชาชน	อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ติดตั้ง/ซ่อมแซมประปา ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทั้งนี้ เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติ งาน	ตั้งงบประมาณจัดซื้อ วัสดุอุปกรณ์ สำหรับ ติดตั้งซ่อมแซม ประปา สาธารณะ ให้ ครบถ้วนและ เพียงพอ สำหรับ อุปกรณ์ประปาที่ ทันสมัย มีอายุการ ใช้งานได้นานยิ่งขึ้น	กองช่างโดย ผู้อำนวยการกองช่าง

(นายคงฤทธิ เทศนธรรม)

ตำแหน่ง.....ผู้อำนวยการกองช่าง.....

วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

ชื่อส่วนงานย่อย : กองคลัง อบต.ข้าวก่าย
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
ฝ่ายบริหารงานคลัง ๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - เพื่อให้การบริหารรับเงิน-จ่ายเงิน การ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และ นองบประมาณการบันทึกบัญชีการเก็บ รักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับ เงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas) มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/ บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลด ระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงิน ถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับ เงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝาก เงิน การเก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๔๘ โดยเคร่งครัด ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการ เรียนรู้และการปฏิบัติงาน	๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้ เป็นไประเบียบ หนังสือสั่งการ และมติ ครม.และกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง อย่างเคร่งครัด ๒. ตรวจสอบการรับ และการนำ ฝากเงิน ๓. มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการ เบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ มีการติดตามการดำเนินงาน ควบคุมการปฏิบัติงานด้าน การเงิน บัญชี ให้เป็นไปตาม ระเบียบและเป็นปัจจุบัน	๑. การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน ๒. มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการ ตรวจสอบก่อน	๑.๑ ให้หัวหน้า หน่วยงานย่อยแต่ละกอง ได้ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย ๒. เจ้าหน้าที่การเงิน และหัวหน้ากองคลังมี การสอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน	เจ้าพนักงานการเงิน และบัญชี นักวิชาการเงินและ บัญชี,ผู้อำนวยการกอง คลัง	

ชื่อส่วนงานย่อย : กองคลัง อบต.ซำก่าย
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
<u>๒ ฝ่ายพัฒนารายได้</u> <u>๑ กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียน</u> <u>ทรัพย์สิน</u> <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อให้การบริหารการรับเงิน การจ่ายเงิน ตามงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และ ข้อบังคับ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี ได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือ และเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่ม มากขึ้น	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนที่ ภาษีแะทะเบียนทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๓๗ -มีการติดตามประเมินผลจากกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น	-เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ หรือผู้ที่ได้รับ มอบหมายได้ ปฏิบัติงานจัดเก็บ ภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ - ตรวจสอบการรับ เงินการนำส่งเงินและ การนำฝากเงินเป็น ประจำ	ขาดเจ้าหน้าที่มา รับผิดชอบด้านนี้ โดยตรง ซึ่งเป็นงาน เกี่ยวกับโปรแกรม แผนที่ภาษีรวมถึง การออกสำรวจ ภาคสนามเนื่องจาก กองช่างเป็น ผู้รับผิดชอบ แต่มี บุคลากรน้อยไม่ เพียงพอต่อปริมาณ งาน -ยังไม่มีผู้นำ ทะเบียนทรัพย์สิน และทะเบียนคุมผู้ ชำระภาษี เนื่องจาก รอแผนที่ภาษี	ออกคำสั่งมอบหมาย ให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ ในการจัดทำแผนที่ ภาษีให้ชัดเจน -จัดทำโครงการแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน เพื่อจ้าง เหมาบุคคลภายนอก เพื่อให้งานแล้วเสร็จ ตามภารกิจ -อยู่ระหว่างการ ดำเนินการจัดทำแผนที่ แม่บท ซึ่งจะต้องมี เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถในด้านนี้ มาช่วยดำเนินการให้ เสร็จโดยเร็ว	จพง.จัดเก็บรายได้ ผู้อำนวยการกองคลัง	

ชื่อส่วนงานย่อย : กองคลัง อบต.ข้าวก่าย
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
---	--------------------	---------------------------	----------------------------	--------------------------	-----------------------------	----------

๓. งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้มีการประเมินภาษีได้ถูกต้องตามระเบียบและขั้นตอน -เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการ ตรวจสอบติดตาม การจัดเก็บภาษีให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง และเป็นธรรม -เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จัดเก็บให้ครบถ้วนถูกต้อง ไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบและสามารถจัดเก็บภาษีให้ครบถ้วนทุกปี เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ และนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ	-กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงานตามระเบียบของภาษีด้วยความรอบคอบและรัดกุม เพื่อป้องกันความผิดพลาด -หัวหน้าฝ่ายพัฒนารายได้ร่วมวางแผนการปฏิบัติงานทุกขั้นตอน และได้ออกพื้นที่ด้วยทุกครั้ง - ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ -จัดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง -จัดการออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี -มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษี -ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี	การปฏิบัติงานจะต้องมีระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พรบ.ภาษีโรงเรือนและที่ดิน พรบ.ภาษีป้าย พรบ.ภาษีบำรุงท้องที่ -เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ได้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ -มีการมอบหมายจากผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ -ออกบริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่ -,มีการประชาสัมพันธ์กำหนดการชำระภาษีแต่ยังไม่สมบูรณ์	-ขาดบุคลากรที่จะมาจัดทำแผนที่ภาษีและรับผิดชอบโดยตรง -ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี -ผู้เสียภาษีบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่สะดวกที่จะเดินทางมาเสียภาษี จึงทำให้มียอดภาษีค้างชำระ -ไม่สามารถติดต่อกับผู้เสียภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ไม่ถูกต้องชัดเจน	จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับ ประชาสัมพันธ์การชำระภาษีประจำปี -ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี -ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น -ตรวจสอบฐานข้อมูลภาษีให้เป็นปัจจุบัน	กองคลังและกองช่าง	
--	---	--	--	--	--------------------------	--

แบบ ปค. ๕

ชื่อส่วนงานย่อย : กองคลัง อบต.ข้าวก่าย

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
๓. กิจกรรม ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและงานพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ - เพื่อเป็นการจัดเก็บรักษาพัสดุมีความเป็นระเบียบเรียบร้อยพร้อมใช้งานและปลอดภัย มีการบันทึกบัญชีถูกต้อง และเป็นไปตามระเบียบพัสดุฯ - เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและดูแลทรัพย์สินของหน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสม	- ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย ในงานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างและการจำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบ - มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงโดยตำแหน่งรับผิดชอบ	จึงควรควบคุมความเสี่ยงต่อไป - ตรวจสอบการเงินการนำส่งเงินและกานำฝากเงินเป็นประจำ - เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องติดตามดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานและให้มีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือน เพื่อเป็นการสอบย้อนกับแผนจัดหาพัสดุประจำปี - มีผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ดูแล	- การส่งเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ มีหลายคนสั่งการทำให้เกิดความเสี่ยงที่ผู้มีหน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย - มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - เจ้าหน้าที่ยังไม่มีสถานที่เก็บพัสดุที่เรียบร้อย	- กำชับเจ้าหน้าที่ในการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการเท่านั้น - จัดเตรียมสถานที่ให้เพียงพอกับการจัดเก็บพัสดุในอบต.	ผอ.กองคลัง จพง.พัสดุชำนาญงาน	

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมิน และวัตถุประสงค์ของการควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ	หมายเหตุ
และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับแผนการจัดหาพัสดุ ประจำปี -เพื่อให้การบริหารพัสดุ วัสดุครุภัณฑ์ ถูกต้องตามระเบียบ		การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด -มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ เพราะเป็น งานที่ต้องใช้ความรู้ด้าน พัสดุอย่างมาก และ เป็นงาน มีการตรวจสอบ เอกสารการจัดซื้อ จัดจ้างอย่างละเอียด	-พัสดุบางอย่างที่ใช้ ไม่ได้ยังไม่มี จำหน่าย	-จัดจ้างพนักงาน จ้างเข้ามาช่วยใน การปฏิบัติงาน -มีหัวหน้าพัสดุ กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด		

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางประมวล เดชภูมิ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>งานส่งเสริมการศึกษา</u> ๑.กิจกรรมงานด้านวิชาการ การจัดทำ แผนฝึกประสบการณ์ การจัดทำสื่อการ สอนและงานวิจัยในชั้นเรียน <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กแต่ละแห่งมี คุณภาพและมาตรฐาน ด้านวิชาการ มี กิจกรรม หลักสูตรและสื่อ ที่ทันสมัยสมวัย -เพื่อพัฒนาเด็กให้มีความรู้และพัฒนาการ ที่สมวัย	- บุคลากรยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ทักษะและ ประสบการณ์ใน การฝึก ประสบการณ์และ ทักษะ ในการจัด กิจกรรม และการ ผลิตสื่อ	- ครูทุกคนจัดทำ แผนการจัด ประสบการณ์ การศึกษาปฐมวัย -ครูแต่ละ ศพด. มีการผลิตสื่อเอง เพื่อใช้ในการ จัดการเรียนการ สอน	ตรวจสอบความถูก ต้อง แบบประเมิน IQ และพัฒนาการ เด็ก แผนจัด ประสบการณ์ ทะเบียนคุมสื่อ ผลงานวิจัยในชั้น เรียน	-บุคลากรไม่มีทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน ทำให้ เกิดข้อผิดพลาด	-การส่งเสริมบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง -จัดให้มีการแข่งขัน ทางด้านวิชาการใน แต่ละด้านให้เด็ก ใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้ แสดงความสามารถ และกล้าแสดงออก	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>๒) กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป</u> ๑.งานสารบรรณและงานธุรการ <u>วัตถุประสงค์</u> -เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ตามระเบียบงานสารบรรณเพื่อป้องกัน ข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	- บุคลากรยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ทักษะและ ประสิทธิภาพใน ระเบียบงาน สารบัญและงาน ธุรการ	-มีคำสั่งมอบ หมายงานใน หน้าที่ความ ชัดเจน จัดทำทะเบียน หนังสือส่งบันทึก ข้อความ	ตรวจสอบความถูก ต้องของทะเบียน หนังสือส่งบันทึก ข้อความ	-บุคลากรไม่มีทักษะ และประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน ทำให้ เกิดข้อผิดพลาด	-การส่งเสริมบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม อย่างต่อเนื่อง -จัดทำทะเบียน หนังสือส่งบันทึก ข้อความ	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓) กิจกรรมด้านงานบริหารงานทั่วไป ๑. ด้านการบริหารงานทั่วไป เช่น งาน ด้านการเงิน และพัสดุ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานให้ถูกต้องตาม ตามกฎระเบียบข้อบังคับงานการเงิน พัสดุ -เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	- บุคลากร ไม่มี ทักษะและ ประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน อาจทำให้เกิดข้อ ผิดพลาด	-มีคำสั่งมอบ หมายงานใน หน้าที่ความ ชัดเจน -จัดทำทะเบียน คุมพัสดุและ ครุภัณฑ์ -จัดทำทะเบียน คุมงบประมาณ รายรับรายจ่าย	- ตรวจสอบ ความถูกต้องของ ทะเบียนคุมพัสดุ และครุภัณฑ์ ฎีกา การเบิกจ่ายเงิน	-บุคลากรไม่มีทักษะ และประสบการณ์ใน การปฏิบัติงาน อาจทำ ให้เกิดข้อผิดพลาด	-การส่งเสริมบุคลากร เข้ารับการฝึกอบรม เฉพาะด้านเพื่อให้เกิด ความรู้ ทักษะในการ ปฏิบัติงาน -จัดทำทะเบียนคุม พัสดุและครุภัณฑ์ -จัดทำทะเบียนคุม งบประมาณรายรับ รายจ่าย	กองการศึกษาฯ

(ลงชื่อ)

(นางอารี ชินพร)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯและวัฒนธรรม
 วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย กองสวัสดิการสังคม
รายงานการประเมินการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วย งานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๑.งานสวัสดิการสังคมสงเคราะห์ กิจกรรม การจ่ายเงินสงเคราะห์ เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเงิน สงเคราะห์เพื่อยังชีพสำหรับ ผู้สูงอายุ ผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปด้วยความรวดเร็ว เป็นธรรม ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	๑. การตรวจสอบผู้รับ เบี้ยยังชีพที่เสียชีวิต และย้ายไปท้องถิ่นอื่น ๒. ทำเรื่องเบิกจ่าย เบี้ยยังชีพก่อนจะ ดำเนินการจ่ายเงิน ๓. แจ้งให้ผู้รับเบี้ยยัง ชีพที่ประสงค์ให้ผู้อื่น รับแทน ต้องนำ หนังสือมอบอำนาจมา ยื่นในการรับเบี้ยยังชีพ	๑. ปฏิบัติตามระเบียบหนังสือ สั่งการของกระทรวงมหาดไทย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ๒. กำกับ ดูแล และพยายาม ชี้แจงให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ รายละเอียดหลักเกณฑ์การจ่าย เงินเบี้ยยังชีพรวมถึงการดำเนิน ประชาสัมพันธ์โดยประสานงาน ผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านทราบ ๓. การแจ้งประชาสัมพันธ์ผ่าน หอกระจายข่าว/เสียงตามสาย เพื่อนัดหมายให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพมาแสดงตนเพื่อขอรับเบี้ย ยังชีพในปิงบประมาณถัดไป	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้าใจและปฏิบัติตาม หนังสือและระเบียบ กระทรวงมหาดไทย - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ ชี้แจงรายละเอียดหลักเกณฑ์ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพรวมถึง ดำเนินการประชาสัมพันธ์ โดยประสานงานผู้นำชุมชน แต่ละหมู่บ้านทราบ - ยังไม่เพียงพอ แม้มีการ ประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง นัดหมายให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพต่างๆ ไม่มาแสดงตน ตามกำหนดเวลานัดหมาย	๑. เจ้าหน้าที่เบิก-จ่ายเบี้ย ยังชีพล่าช้า ๒. ทุกๆ เดือนเจ้าหน้าที่ยัง ขาดการประสานการเสียชีวิต ของคนในพื้นที่ ทำให้เบี้ยยัง ชีพคลาดเคลื่อน ๓. การยินยอมให้ผู้อื่นรับเบี้ย ยังชีพแทนผู้สิทธิรับเบี้ยยังชีพ ๔. ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพมา แสดงตนไม่ตรงตามกำหนด เวลา ทำให้การจ่ายเบี้ยอาจ เกิดการล่าช้า	- ประชาสัมพันธ์อย่าง ต่อเนื่อง ออกให้บริการตาม หมู่บ้านเพื่อความสะดวก รวดเร็วของผู้มีสิทธิรับเบี้ย ยังชีพ - ประสานงานกับผู้นำชุมชน ในการให้ข้อมูลของผู้มีสิทธิ รับเบี้ยยังชีพ เมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่หรือ เสียชีวิต - เจ้าหน้าที่ตรวจเช็คข้อมูล จากทะเบียนราษฎรที่อำเภอ ทุกเดือน	กองสวัสดิการ สังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วย งานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๒. งานพัฒนาชุมชน กิจกรรมการสำรวจข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์/ข้อมูลพื้นฐาน ในการจัดทำแผนชุมชน เพื่อพัฒนาสู่แผนสามปี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติการด้านพัฒนา ชุมชนดำเนินไปอย่างถูกต้อง ครอบคลุมภาระหน้าที่ของ องค์การบริหารส่วนตำบลข้าวกาย มีข้อมูลและนำเสนอข้อมูลตอบ สนองความต้องการของ ประชาชน	- ผู้สูงอายุ , คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ และ ประชากรในพื้นที่บาง ส่วนไม่อยู่ในพื้นที่ ชุมชน	๔. ประสานงานกับผู้นำชุมชน อสม. สมาชิก อบต. เรื่องข้อมูล ของผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ให้เป็นปัจจุบัน ๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทยและ หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ๒. กำกับ ดูแลและพยายาม ชี้แจงเกี่ยวกับความสำคัญใน การจัดทำแผนพัฒนาให้ผู้ที่ เกี่ยวข้องทราบ	- ยังไม่เพียงพอ ผู้มีสิทธิ เสียชีวิตหรือย้ายภูมิลำเนา ไม่ได้มีการแจ้งข้อมูลให้ ผู้นำชุมชน อสม.ส.อบต. ทราบ -เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการ ของกระทรวงมหาดไทย -เจ้าหน้าที่ชี้แจงเกี่ยวกับ ความสำคัญในการจัดทำ แผนพัฒนา แต่ประชาชน ไม่ให้ความสำคัญ	๕. ผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพ เสียชีวิต หรือย้ายภูมิลำเนา ไปอยู่พื้นที่อื่น ไม่มีการแจ้ง ให้ผู้นำชุมชน อสม. ส.อบต. ทำให้ข้อมูลผู้มีสิทธิรับเบี้ยยัง ชีพไม่เป็นปัจจุบัน -การสำรวจข้อมูลผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ป่วยเอดส์ ยังไม่มี การระบุนายละเอียดของ บุคคลเพียงพอ -ประชาชนยังไม่ให้ ความสำคัญในการจัดทำ แผนพัฒนา เข้ามามีส่วนน้อย ในการจัดทำแผนพัฒนา	-เจ้าหน้าที่ประชาสัมพันธ์ ชี้แจงประโยชน์ที่จะได้รับ จากการจัดทำแผนพัฒนา ให้ประชาและผู้นำชุมชน เข้าใจ -เจ้าหน้าที่จัดประชุม ชี้แจง ประโยชน์ที่ได้รับจากการ จัดทำแผนพัฒนาให้ ประชาชนและผู้นำชุมชน เข้าใจ	กองสวัสดิการ สังคม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วย งานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๓.งานธุรการ กิจกรรมงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การจัดทำงานสารบรรณ ของกองสวัสดิการสังคม เป็นไปตามยุทธศาสตร์ที่กำหนดไว้ ครอบคลุมภาระหน้าที่ของ อบต. และตอบสนองความต้องการของ ประชาชนตามยุทธศาสตร์จังหวัด และเป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และ ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ ความเข้าใจใน ระเบียบสำนักนายก รัฐมนตรีว่าด้วยงาน สารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และฉบับแก้ไข	-ปฏิบัติงานตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม	-เพียงพอ เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานตามระเบียบ หนังสือสั่งการกระทรวง มหาดไทยและหลักเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ ทราบถึงรายละเอียดระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วย งานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม	-เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงาน สารบรรณ พ.ศ.๒๕๒๖ และฉบับแก้ไขเพิ่มเติม	กองสวัสดิการ สังคม

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

นายอานันท์ ปันทะวงศ์

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภาพผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

ที่ ๕๔๘ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้เสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและติดตามประเมินระบบ ควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ดังต่อไปนี้

๑. นายวีระ มุ่งมาตร	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานคณะทำงาน
๒. นายคงฤทธิ เทศนธรรม	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๓. นางเรวดี พุ่งเฟื่อง	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
๔. นายอานูวัฒน์ ปินทะวงศ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	คณะทำงาน
๕. นางอารี ชินพร	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	คณะทำงาน
๖. นางสาวชนากานต์ กุลอักษ	นักทรัพยากรบุคคล	คณะทำงาน
๗. นายदनัย ทิพย์สมบัติ	นายช่างโยธา	คณะทำงาน
๘. นางมัทนา ต่อยชัย	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คณะทำงาน
๙. นายสมบุรณ์ อุดชาชน	เจ้าพนักงานป้องกันฯ	คณะทำงาน
๑๐. นางสาวเกศรินทร์ วจนะไพบูลย์	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะทำงาน
๑๑. นายพงษ์สิริ แข็งขันธุ์	เจ้าพนักงานพัสดุ	คณะทำงาน
๑๒. นางสาวสุรินทร์ กรมแสนพิมพ์	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๑๓. นายรัฐนนท์ วิภาวิน	นักวิชาการศึกษา	คณะทำงาน
๑๔. นางสาวสุดธิดา ยืนยงค์	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน
๑๕. นางสาวกัลชนา ดันเจริญ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คณะทำงาน
๑๖. นางสาวรุ่งนภา พรมเทพ	ครู ศพด.ชวักาย	คณะทำงาน
๑๗. นางสาวศุภมาศ ศุภวัชรกร	ครู ศพด.ขาม	คณะทำงาน
๑๘. นางสาวสิริขวัญ พลศรีดา	ครู ศพด.สังเปือย	คณะทำงาน
๑๙. นางสาวสุรางค์พิมล สุดตะมา	ครู ศพด.หนองนาแซง	คณะทำงาน

๒๐.นางมะณี	ไชยยศ	ครู ศพด. โคกถาวร	คณะกรรมการ
๒๑.นางดาวคะนอง	เชื่อนแก้ว	ครู ศพด. ส้มเปี้ยว	คณะกรรมการ
๒๒.นางสาวชวนชม	ชาเหลา	ครู ศพด.หนองนาแซง	คณะกรรมการ
๒๓.นางรักชนก	โพธิ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการและเลขานุการ

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตาม ประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกส่วน สำนักรวบรวมวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของแต่ละส่วน ประเมินจุดอ่อน และ บริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกส่วน รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ งดปึงประมาณ ๒๕๖๓ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการ(Center) ระดับองค์กร ภายใน วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ ดังนี้

- แบบติดตาม ปค.๔
- แบบ ปค.๕

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในของทุกส่วน เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย เพื่อรายงานกระทรวงมหาดไทย(กรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น) ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓ และรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๓ ตามแบบฟอร์มดังนี้

- แบบ ปค.๔
- แบบ ปค.๕
- แบบ ปค๑

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัดทุกส่วน จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดย เคร่งครัด กรณีมีปัญหาและอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ โดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน และเป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษาเสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่ทุกส่วน เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสลัด ผายทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

ที่ ๕๔๙ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ที่ ๕๔๘ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้
ทุกส่วนรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ภายในวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นางเรวดี	ฟุ้งเฟื่อง	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวชนากานต์	กุลอ๊ก	นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ
๓. นายสมบุญ	อุดชาชน	เจ้าพนักงานป้องกันฯ	คณะกรรมการ
๔. นางสาวสุรินทร์	กรมแสนพิมพ์	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ
๕. นางรักชนก	โพธิ	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะกรรมการ/ เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดแล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ภายในวันที่ ๑๙
ตุลาคม ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อ
คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสลัด ผายทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

ที่ ๕๕๑ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

.....
ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ที่ ๕๔๘/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้ทุกส่วน
รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด
มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ภายในวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | | |
|---------------|-------------|--------------------|----------------------|
| ๑. นายคงฤทธิ์ | เทศนธรรม | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นายดนัย | ทิพย์สมบัติ | นายช่างโยธา | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ภายในวันที่ ๑๙
ตุลาคม ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อ
คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสลัด ผายทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย
ที่ ๕๕๐ /๒๕๖๓
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

.....

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ที่ ๕๔๘ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้
ทุกส่วนรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ภายในวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนการคลัง ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นายคงฤทธิ์ เทศนธรรม	ผอ.กองช่างรักษาราชการแทน ผอ.กองคลัง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวเกศรินทร์ วจนะไพบูลย์	นักวิชาการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๓. นางมัทนา ตู่ชัย	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๔. นายพงษ์สิริ แห้งขันธุ์	เจ้าพนักงานพัสดุ	คณะกรรมการ
๕. นางสาวกัลชนา ดันเจริญ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	คณะกรรมการ
๖. นางสาวสุดธิดา ยืนยงค์	เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนการคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าส่วนการคลังทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ภายในวันที่ ๑๙
ตุลาคม ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนการคลังอย่างต่อเนื่อง รายงาน
ต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสลับ ผายทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

ที่ ๕๕๒ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ที่ ๕๔๘ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้
ทุกส่วนรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ภายในวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงาน
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. นางอารี	ชินพร	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวรุ่งนภา	พรมเทพ	ครู ศพด.ชวักาย	คณะกรรมการ
๓. นางสาวศุภมาศ	ศุภวัชรกร	ครู ศพด.ขาม	คณะกรรมการ
๔. นางสาวสิริขวัญ	พลศรีดา	ครู ศพด.สังเปือย	คณะกรรมการ
๕. นางสาวสุรางค์พิมล	สุดตะมา	ครู ศพด.หนองนาแซง	คณะกรรมการ
๖. นางมะณี	ไชยยศ	ครู ศพด. โคกถาวร	คณะกรรมการ
๗. นางสาวคณทอง	เขื่อนแก้ว	ครู ศพด. สังเปือย	คณะกรรมการ
๘. นางสาวชวนชม	ชาเหลา	ครู ศพด.หนองนาแซง	คณะกรรมการ
๙. นายรัฐนนท์	วิภาวิน	นักวิชาการศึกษา	คณะกรรมการ/ เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมแล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกอง
การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย ภายในวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมอย่างต่อเนื่อง รายงานต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสลับ ผายทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย

รายงานการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖
ระดับหน่วยงานย่อย

สำนักปลัด

สำหรับงวดวันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘
ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย
อำเภอวานรนิวาส จังหวัดสกลนคร

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. แบบติดตาม ปย.๓	๑
๒. แบบ ปย.๒	๓
๓. แบบ ปม.	๕
๔. แบบ ปย.๓	๗
๕. แบบ ปย.๑	๘
๖. ภาคผนวก	๑๐

คำนำ

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ เพื่อให้ควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูลสรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วยรับตรวจ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล

อนึ่ง สำนักปลัด ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ งดประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน ๒๕๕๙ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งรายงานให้กับองค์กรที่กำลังอยู่ภายใต้การกำกับดูแลได้รับทราบไปแล้วนั้น

สำนักปลัด
พฤษภาคม ๒๕๕๙

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. แบบติดตาม ปย.๓	๑
๒. แบบ ปย.๒	๓
๓. แบบ ปม.	๖
๔. แบบ ปย.๓	๑๐
๕. แบบ ปย.๑	๑๑
๖. ภาคผนวก	๑๓

คำนำ

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลข้าวก่าย เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ เพื่อให้ควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน

ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูลสรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วย
รับตรวจ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม
ผู้รับผิดชอบประเมินการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล

อนึ่ง สำนักปลัด ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน
แผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ งวดประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน
กันยายน ๒๕๕๙ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งรายงานให้กับองค์กรที่กำลังดูแลได้รับทราบไปแล้วนั้น

สำนักปลัด
พฤศจิกายน ๒๕๕๙



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลข้าวก่าย

ที่ ๕๕๓ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลข้าวก่าย

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลข้าวก่าย ที่ ๕๔๘ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๓ ให้
ทุกส่วนรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการ
กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลข้าวก่าย ภายในวันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๓ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | | |
|-----------------|------------|------------------------------|-----------------------|
| ๑. นายอานูวัฒน์ | ปิ่นทะวงศ์ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวปัทมา | แสงนนท์ | ผ.เจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/ เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคมแล้วจัดส่งรายงานให้ประธานทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการ/คณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลข้าวก่าย ภายในวันที่ ๑๑
ตุลาคม ๒๕๖๓ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคมอย่างต่อเนื่อง
รายงานต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ทุกสิ้นไตรมาส

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสลัด ผายทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลข้าวก่าย

รายงานการควบคุมภายใน
ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน
ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖
ระดับหน่วยงานย่อย

สำนักปลัด

สำหรับงวดวันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๕๘
ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย
อำเภอวานรนิวาส จังหวัดสกลนคร

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. แบบติดตาม ปย.๓	๑
๒. แบบ ปย.๒	๓
๓. แบบ ปม.	๕
๔. แบบ ปย.๓	๗
๕. แบบ ปย.๑	๘
๖. ภาคผนวก	๑๐

คำนำ

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ เพื่อให้ควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูลสรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วยรับตรวจ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญ ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล

อนึ่ง สำนักปลัด ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ งดประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน ๒๕๕๙ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งรายงานให้กับองค์กรที่กำลังดูแลได้รับทราบไปแล้วนั้น

สำนักปลัด
พฤษภาคม ๒๕๕๙

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. แบบติดตาม ปย.๓	๑
๒. แบบ ปย.๒	๓
๓. แบบ ปม.	๖
๔. แบบ ปย.๓	๑๐
๕. แบบ ปย.๑	๑๑
๖. ภาคผนวก	๑๓

คำนำ

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลชวักาย เป็นหน่วยงานราชการที่ได้มีการดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ เพื่อให้ควบคุมการบริหารจัดการภายในองค์กรให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกำหนดมาตรฐานในการควบคุมภายในเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ซึ่งกำหนดไว้ปีละหนึ่งครั้ง โดยจะต้องแสดงข้อมูลสรุปภารกิจ และวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่สำคัญในระดับหน่วยรับตรวจ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุม ความเสี่ยงที่สำคัญข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรมการควบคุม ผู้รับผิดชอบประเมินการควบคุมภายใน และวิธีการติดตามประเมินผล

อนึ่ง สำนักปลัด ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ฯ ข้อ ๖ งดประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม ๒๕๕๘ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน ๒๕๕๙ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว พร้อมทั้งรายงานให้กับองค์กรที่กำกับดูแลได้รับทราบไปแล้วนั้น

สำนักปลัด
พฤศจิกายน ๒๕๕๙