



รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภออมวกเหล็ก

องค์การบริหารส่วนตำบลอมวกเหล็ก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลอมวกเหล็ก กำหนด ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลอมวกเหล็ก เห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภออมวกเหล็ก

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง
- ๑.๒ กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด
- ๑.๕ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๖ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๗ กิจกรรมด้านการปฏิบัติราชการได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ๑.๘ กิจกรรมการรักษาความสะอาด “รณรงค์การคัดแยกขยะ”
- ๑.๙ กิจกรรมการบริหารการศึกษา
- ๑.๑๐ กิจกรรมสวัสดิการสังคมและสังคมเคราะห์
- ๑.๑๑ กิจกรรมการเงินและบัญชี
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้/แผนที่ภาษี
- ๑.๑๓ งานพัสดุและทรัพย์สิน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง

- จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่บ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องนานการปฏิบัติงาน การมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจไม่ตรงกับความรู้ความชำนาญและมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเสียหายต่อราชการ

๒.๒ กิจกรรมด้านงานจัดเก็บเอกสาร

- ระบบการติดตามการค้นหาค้นหนังสือราชการจากหน่วยงานอื่นยังล่าช้า หากมีหนังสือราชการด่วนจะทำให้ปฏิบัติงานไม่ทันตามเวลาที่กำหนด

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ ซึ่งขาดวัสดุ อุปกรณ์ที่มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่สามารถตอบสนองความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง

๒.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุม ป้องกัน

๒.๕ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- มีการบุกรุกพื้นที่ป่าเนื่องจากมีปัญหาที่ดินทำกิน และลักลอบทิ้งและเผาขยะในบริเวณป่า ทำให้เกิดปัญหาขยะและไฟไหม้ป่าตามมา

๒.๖ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- โครงการ กิจกรรมที่บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น มีมาก งบประมาณจัดสรรไม่เพียงพอที่จะดำเนินการได้ทั้งหมด อีกทั้งยังขาดความชัดเจนในกลุ่มเป้าหมาย สถานที่ และงบประมาณ

๒.๗ กิจกรรมด้านการปฏิบัติราชการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- มีการแจ้งเวียนขอรับการโอนย้ายและจัดสรรตำแหน่งไม่ครบตามอัตรากำลัง ต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง

๒.๘ กิจกรรมการรักษาความสะอาด “รณรงค์การคัดแยกขยะ”

- การทำงานล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข และมีประชากรแฝงในพื้นที่เพิ่มมากขึ้น ยากต่อการควบคุม

๒.๙ กิจกรรมการบริหารการศึกษา

- มีบุคลากรไม่เพียงพอ ไม่มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์เฉพาะตำแหน่ง ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นมาปฏิบัติหน้าที่แทน ซึ่งส่งผลให้งานล่าช้า อาจเกิดข้อผิดพลาด

๒.๑๐ กิจกรรมสวัสดิการสังคมและสังคมเคราะห์(การแจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพล่าช้าซ้ำซ้อน)

- การประชาสัมพันธ์ในพื้นที่อย่างต่อเนื่องกรณีผู้มีสิทธิ์รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต แก่พนักงาน สมาชิกสภาฯ ทุกหมู่บ้าน การแจ้งการเสียชีวิตล่าช้า กรณีของผู้สูงอายุและผู้พิการของงานทะเบียน

๒.๑๑ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี

- สถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เนื่องจากเป็นเอกสารฎีการอการตรวจสอบจากหน่วยตรวจ

๒.๑๒ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้/แผนที่ภาษี

- ขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีโดยตรง ซึ่งเป็นงานที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมแผนที่ภาษี และข้อมูลในทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน

๒.๑๓ กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน

- ปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างที่มากและมีการเร่งรัดในการดำเนินการให้ทันในปีงบประมาณ และความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุที่การแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอซึ่งมีการส่งเสริมในการได้รับความรู้ความเข้าใจจากการส่งไปอบรมอยู่เสมอ



(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

วันที่ ๒๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตรากำลัง การมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญและมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเสียหายต่อราชการ <p>กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลงเลขหนังสือคำสั่ง มีการโทรศัพท์เพื่อจองเลขคำสั่ง และไม่นำสำเนาเรื่องมาไว้ที่เจ้าหน้าที่ ทำให้ไม่ทราบชื่อเรื่องในเลขคำสั่งนั้น ๆ <p>กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ชาววัดศุภคุปร์ภคที่จำเป็นในการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน อีกทั้งการเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ มีแนวโน้มรุนแรงขึ้น <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ประชาชนให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ และเกิดปัญหาการขโมยขึ้นบ้านของชาวบ้าน ทำให้ยากต่อการควบคุมป้องกัน <p>กิจกรรมลดภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการบุกรุกพื้นที่ป่าไม้ และลักลอบทิ้งขยะและเผาขยะในบริเวณป่า ทำให้เกิดปัญหาไฟไหม้ป่า <p>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองสวัสดิการสังคม ๕. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๖. กองการศึกษา <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม และกองสวัสดิการสังคม</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค. ๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง บุคลากรที่ดำเนินการสรรหายังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่าง ทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่น ปฏิบัติงานแทนอาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้าน</p> <p>กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร ปัจจัยเสี่ยงจากการลงเลขหนังสือคำสั่ง โดยการโทรศัพท์ เพื่อจองเลขคำสั่งโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่ได้นำสำเนาเรื่องมาไว้ที่เจ้าหน้าที่ ทำให้ไม่ทราบเกี่ยวกับเรื่องอะไร และอาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> <p>กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ เกิดความเสี่ยงจากปัจจัยภายในคือขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานด้านงานป้องกันและปัจจัยภายนอกคือ การเกิดภัยธรรมชาติมีแนวโน้มที่รุนแรงขึ้น</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาเสพติด การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและผู้เสพไม่ลดลง ยังมีผู้ค้าใช้เป็นเส้นทางผ่านในการขนส่งยาเสพติดเนื่องจากการเติบโตทางด้านอุตสาหกรรมทำให้มีขึ้นประชากรแรงงานในพื้นที่มากขึ้น ยากต่อการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน การประเมินความเสี่ยง พบว่ามีความเสี่ยงน้อยสำหรับการลดให้พลังงานภายในสำนักงานสามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด</p> <p>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น มีความเสี่ยง เนื่องจากประชาชนบางส่วนยังขาดการมีส่วนร่วมในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่า เป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีการรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนยังไม่ทั่วถึง</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง ประกาศ สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังเพื่อให้มี ผู้ปฏิบัติงาน รวมทั้งกำชับให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม และปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมาย ด้วยความรอบอบระมัดระวัง เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ</p> <p>กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร จัดหาตู้หรือห้องเก็บเอกสารให้เพียงพอ รวมทั้งการนำ ระบบสารสนเทศมาใช้ในงานสารบรรณ</p> <p>กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย ดำเนินการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน ด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด แสวงหาความร่วมมือจากประชาชนหรือหน่วยงาน ในการจัด กิจกรรมให้ความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด รวมทั้ง เกิดโอกาสเปิดช่องทางการทำงานให้แก่คนในชุมชนเพื่อลดปัญหา การว่างงาน</p> <p>กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน จัดกิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาไฟฟ้า คัดแยก ขยะไม่ทิ้งในที่รกร้างหรือทิ้งในพื้นที่ห้ามทิ้ง และประชาสัมพันธ์ห้าม บุกรุกพื้นที่เขตป่า</p> <p>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ประชาสัมพันธ์การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการพัฒนาทั้งในระดับหมู่บ้านและระดับ ตำบล</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติงานดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่างๆ ของท้องถิ่นโดยทางโทรศัพท์ ทางโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน และเสียงตามสาย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ของฝ่ายบริหารงาน ผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ตลอดจนการจัดวางแนวทางป้องกัน เพื่อหาวิธีปฏิบัติ เพื่อควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างทันท่วงที และปรับปรุงพัฒนาให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</p> <p>ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงานโดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับ กฎ ระเบียบหนังสือสั่งการด้าน จริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณาดำเนินการตามควร กรณีพบว่า บุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎระเบียบที่วางไว้ <p>ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็นการพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง <p>โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดสายงานและระบุน้ำที่ความรับผิดชอบของ บุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้างอัตรากำลัง <p>ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ผู้บริหาร ได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงานของบุคลากรโดยมีการเปิดโอกาสให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นในการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของ หน่วยงาน <p>นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นรูปธรรม โดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง <p>การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับ บุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้างและความจำเป็นอย่าง เหมาะสม <p>กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองช่าง รับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์และประเมินผลการปฏิบัติงานของ ทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น 	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม <p>วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ <p>การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง <p>การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ <p>การกำหนดวิธีควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุมและมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการ ปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้ - บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง 	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน - มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรือ งานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน - มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก หรือ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบการแก้ไขงานที่ผู้ปฏิบัติงานได้ทำไว้แล้ว และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทางองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ๐๓๖-๙๐๙-๓๕๒ ต่อ ๑๐๔ - มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้แบบทดสอบ การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกตเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่างเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบล - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังมีการประเมินผลเป็นรายครึ่งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการตรวจสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้การดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที 	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</p> <p>กิจกรรมรักษาความสะอาด “รณรงค์การคัดแยกขยะ”</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่มาจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข มีประชากรนักท่องเที่ยวและที่พักเพิ่มขึ้น <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานมีความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข - ประชาชนให้ความร่วมมือไม่มากเท่าที่ควร <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ร่วมมือกับหน่วยงานราชการรณรงค์การคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี - ประชาสัมพันธ์การทิ้งขยะ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้นำเอาระบบสารสนเทศ ทั้งคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ในการติดต่อประสานงาน และการปฏิบัติงานต่างๆ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามและประเมินผลจากการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง 	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>งานบริหารทั่วไปกองการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์โดยตรงในการปฏิบัติงาน ทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นมาปฏิบัติหน้าที่แทน <p>กิจกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุไม่เป็นระบบเท่าที่ควร - การมีบุคลากรที่มีวุฒิการศึกษาด้านการศึกษาปฐมวัยไม่เพียงพอ - สถานที่บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีบางแห่งชำรุด <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานมีความล่าช้า และอาจเกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้ เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และไม่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญตามภาระงานที่ได้รับ - หากไม่ปรับปรุงซ่อมแซมอาจเกิดอุบัติเหตุได้ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - บรรจубุคลากรตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน - ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมต่างๆ เป็นระยะ - นำเรื่องเข้าข้อบัญญัติ อบต.มวกเหล็ก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพื่อจัดสรรงบประมาณปรับปรุง <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ต คอมพิวเตอร์และโทรศัพท์มาใช้ในการติดต่อประสานงานและการปฏิบัติงาน <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ผู้บังคับบัญชาจัดประชุมการปฏิบัติงานหรือสอบถามปัญหาในการทำงาน 	

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์(การแจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพล่าช้าซ้ำซ้อน) -สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือการประชาสัมพันธ์ในพื้นที่อย่างต่อเนื่องกรณีผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต แก่พนักงานสมาชิกสภาฯ ทุกหมู่บ้าน ขอความร่วมมือแจ้งให้ อบต.มวกเหล็กได้ทราบ -สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือการแจ้งการเสียชีวิตล่าช้า กรณีของผู้สูงอายุและผู้พิการของงานทะเบียนอำเภอ มวกเหล็ก</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง -กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่า การเบิกจ่ายมีความเสี่ยงเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพโดยมิได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ในบางครั้งเกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่าย ล่าช้า ซ้ำซ้อนจากสังกัดเดิม หรือเบิกจ่ายให้แก่ผู้รับเบี้ยที่เสียชีวิตแล้วอันเนื่องมาจากผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพของตำบลมวกเหล็ก มีเป็นจำนวนมาก</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม -กำชับเจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบข้อมูลและรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ก่อนการเบิกจ่ายและให้ปฏิบัติตามระเบียบ มท.ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพฯ ของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานในการพัฒนา และติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้ทันเวลา -มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๕. การติดตามและประเมินผล -ติดตามและประเมินผลจากการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และนำมาปรับปรุงพัฒนาต่อไป</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ ปริมาณขงแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายประจำปีแต่ละปีงบประมาณรายจ่ายขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีจำนวนมาก</p> <p>๑.๒ งานแผนที่ภาษี ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๓ งานจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้มีการเปลี่ยนแปลงภาษีอากรตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยยกเลิกภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และมีผลกำหนดใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในส่วนของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้อีกขาดบุคลากรที่เชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ความเข้าใจเรื่องของภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๑.๔ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เช่น การตรวจสอบเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลัง และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่มีปัจจัยด้านต่างๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง ในกิจกรรมที่ยังดำเนินการ เช่น</p> <p>๒.๑ งานการเงินและบัญชี การประเมินความเสี่ยง พบว่า ได้มีการจัดหางบประมาณในการก่อสร้างอาคารจัดเก็บพัสดุหลังใหม่ที่สามารถจัดเก็บเอกสารได้เพียงพอ</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒.๒ งานแผนที่ภาษี การประเมินความเสี่ยง พบว่า ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรง ซึ่งงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม เนื่องจากกองช่างเป็นผู้รับผิดชอบแต่บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงาน</p> <p>๒.๓ งานจัดเก็บรายได้ การประเมินความเสี่ยง พบว่า บุคลากรที่ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ยังขาดความรู้ และผนวกกับยังไม่สามารถนำแผนที่ภาษีที่มีอยู่นำมาใช้ในการพัฒนารายได้ด้านภาษีอากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บเอง</p> <p>๒.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการปฏิบัติงานในหน้าที่เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องได้</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานการเงินและบัญชี ต้องมีสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินในแต่ละปี ที่มีจำนวนมากเพียงพอและปลอดภัย เนื่องจากเอกสารฎีกาเป็นเอกสารทางการเงินจำเป็นต้องรอการตรวจสอบของหน่วยตรวจ</p> <p>๓.๒ งานแผนที่ภาษี ควรมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะที่ใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีได้</p> <p>๓.๓ งานจัดเก็บรายได้ ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของภาษีอากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บโดยเฉพาะภาษี อากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กจัดเก็บโดยเฉพาะภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านพัสดุและทรัพย์สิน</p>	

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอก มาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงานราชการในกองคลัง</p> <p>๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น และหน่วยงานราชการต่างๆ รวมทั้งประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>๔.๓ มีการจัดทำระบบข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนรับทราบ โดยมีการประชาสัมพันธ์ทางสื่ออินเทอร์เน็ตเสียงตามสายและสิ่งพิมพ์</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินผลคุณภาพของงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริการควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ในการปฏิบัติงานแต่ละงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

อาศัยอำนาจตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานรัฐจัดการให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของ
รัฐกำหนดไว้ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหาร
จัดการ จึงขอยกเลิกคำสั่ง อบต. มวกเหล็กที่ ๓๕๔/๒๕๖๑ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการ
ควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๑ และขอ
แต่งตั้งแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|---------------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| (๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๖) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| (๗) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | กรรมการ |
| (๘) หัวหน้าสำนักงานปลัด | กรรมการ |
| (๙) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |
| (๑๐) ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สรรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของตนเอง ประเมินจุดอ่อนและบริหาร
ความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงาน ฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ (Center)
ระดับองค์กร ภายในไม่เกินวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ ดังนี้

/ (๑) ปรับปรุงคำสั่ง...

(๑) ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

(๒) ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง และระดับองค์กรตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่

(๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน -แบบ ปค.๔

(๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน -แบบ ปค.๕

ส่งให้เลขานุการฯ (center) ภายใน วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯกำหนด ได้แก่

(๑) หนังสือรับรองการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน -แบบ ปค.๑,

(๒) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน -แบบ ปค.๔

(๓) รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน -แบบ ปค.๕

๓. ให้วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล นายอำเภอมวกเหล็ก ภายในไม่เกินวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔

๔. ให้ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงาน นายองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กทราบ โดยด่วน

๕. ให้กรรมการเป็นผู้ดำเนินการประสานงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ เดือน ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๔ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กที่ ๓๕๕ /๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| (๑) หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| (๓) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| (๔) เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| (๕) เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| (๖) นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด และจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดอย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฐิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๕ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ / ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นายช่างโยธาอาวุโส | กรรมการ |
| (๓) นายช่างโยธา | กรรมการ |
| (๔) ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ | กรรมการ |
| (๖) ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| (๗) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อย่างต่อเนื่อง เพื่อ รายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ที่ ๓๐๖ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสาธารณสุขฯ องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | ประธานกรรมการ |
| (๒) ผู้ช่วยนักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กร ทราบ ภายใน วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๗ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| (๓) ครูผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไทยรัฐ | กรรมการ |
| (๔) ผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหมาก | กรรมการ |
| (๕) ผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเขาไม้แก้วียน | กรรมการ |
| (๖) ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ |
| (๗) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กร ทราบ ภายใน วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๘ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ / ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองสวัสดิการสังคม ดำเนินการ ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| (๒) เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๔) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสวัสดิการสังคมอย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงาน ผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๙ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอจึงขอยกเลิกคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กที่ ๓๕๖ / ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|--------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยนักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| (๔) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง อย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล นายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังการมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง อาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเสียหายต่อราชการ <p>กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - การลงทะเบียนหนังสือคำสั่ง มีการโทรศัพท์เพื่อจองเลขคำสั่งและไม่นำสำเนาเรื่องมาไว้ที่เจ้าหน้าที่ ทำให้ไม่ทราบชื่อเรื่องในเลขคำสั่งนั้น ๆ <p>กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน อีกทั้งการเกิดภัยธรรมชาติต่างๆ มีแนวโน้มรุนแรงขึ้น <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุม และเกิดปัญหาการขโมยขึ้นบ้านของชาวบ้าน ทำให้ยากต่อการป้องกัน <p>กิจกรรมลดภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการบุกรุกพื้นที่ป่าไม้ และลักลอบทิ้งขยะและเผาขยะในบริเวณป่า ทำให้เกิดปัญหาไฟไหม้ป่า <p>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญในการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น 	<p>สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการประกาศ แจ้งเวียนและรายงานขอรับการบรรจุแต่งตั้งไปยังกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น และมีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานในการปฏิบัติหน้าที่ของสำนักปลัดอย่างชัดเจน - จัดหาสถานที่จัดเก็บเอกสารให้เป็นระเบียบรวมทั้งนำระบบสารสนเทศมาใช้งานสารบรรณ - ดำเนินการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชนจากภัยธรรมชาติต่าง ๆ รวมทั้งให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเบื้องต้น - อบรม ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนได้ทราบถึงภัยพิบัติและโทษของยาเสพติด - ปลุกจิตสำนึกในการอนุรักษ์ฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม - จัดทำและทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี โดยดำเนินการตามระเบียบ กฎหมายที่กำหนด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรที่ดำเนินการสรรหายังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่าง ทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่น ปฏิบัติงานแทนอาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้าน <p>กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ปัจจัยเสี่ยงจากการลงเลขหนังสือคำสั่ง โดยการโทรศัพท์เพื่อจองเลขคำสั่งโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่ได้นำสำเนาเรื่องมาไว้ที่เจ้าหน้าที่ ทำให้ไม่ทราบว่าเกี่ยวกับเรื่องอะไร และอาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น <p>กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย/ภัยธรรมชาติ เกิดความเสี่ยงจากปัจจัยภายในคือขาดวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานด้านงานป้องกันและปัจจัยภายนอกคือ การเกิดภัยธรรมชาติมีแนวโน้มที่รุนแรงขึ้น <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมยังไม่เพียงพอ จำนวนผู้ค้าและผู้เสพไม่ลดลง ยังมีผู้ค้าใช้เป็นเส้นทางผ่านในการขนส่งยาเสพติดเนื่องจากการเติบโตทางด้านอุตสาหกรรมทำให้มีชั้นประชากรแรงงานในพื้นที่มากขึ้น ยากต่อการควบคุม <p>กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประเมินความเสี่ยง พบว่ามีความเสี่ยงน้อยสำหรับการลดให้พลังงานภายในสำนักงานสามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด <p>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีความเสี่ยง เนื่องจากประชาชนบางส่วนยังขาดการมีส่วนร่วมในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาฯ เป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีการรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนยังไม่ทั่วถึง 	<p>การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรมีจำนวนน้อยไม่ครบตามกรอบอัตรากำลังทำให้มอบหมายงานไม่ตรงกับความรู้ความชำนาญและมาตรฐานกำหนดตำแหน่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาด - มีเอกสารบางอย่างหาไม่พบหรือใช้เวลานานในการค้นหา - ขาดประสิทธิภาพของการทำงานรวมทั้งวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือในการปฏิบัติงานบางอย่าง เสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน - ประชาชนไม่กล้าให้ข้อมูลเนื่องจากเกรงอัตราหากถูกเปิดเผยข้อมูล - ประชาชนขาดจิตสำนึกในการอนุรักษ์พื้นที่สิ่งแวดล้อม - แผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวนมากแต่งบประมาณไม่เพียงพอในการดำเนินการ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลัง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประกาศ สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังเพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงาน รวมทั้งกำชับให้ผู้ปฏิบัติงานศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมและปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมาย ด้วยความรอบอบระมัดระวัง เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ <p>กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดหาตู้หรือห้องเก็บเอกสารให้เพียงพอ รวมทั้งการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในงานสารบรรณ <p>กิจกรรมการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - แสวงหาความร่วมมือจากประชาชนหรือหน่วยงาน ในการจัดกิจกรรมให้ความรู้ในการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด รวมทั้งเกิดโอกาสเปิดช่องทางการทำงานให้แก่คนในชุมชนเพื่อลดปัญหาการว่างงาน <p>กิจกรรมการลดภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดกิจกรรมรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาไฟฟ้า คัดแยกขยะไม่ทิ้งในที่รกร้างหรือทิ้งในพื้นที่ห้ามทิ้ง และประชาสัมพันธ์ห้ามบุกรุกพื้นที่เขตป่า <p>กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประชาสัมพันธ์การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในการพัฒนาทั้งในระดับหมู่บ้านและระดับตำบล 	<p>กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ของสำนักงานปลัดอย่างชัดเจน กำชับให้ศึกษาและปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และหนังสือสั่งการ - กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดในระเบียบ จัดลำดับความสำคัญเร่งด่วนของหนังสือ เพื่อลดความผิดพลาดและลดระยะเวลาในการหาหนังสือ - จำทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ พร้อมทั้งให้เตรียมพร้อมอยู่เสมอ - จัดอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจแก่เยาวชน ผู้ปกครองที่เป็นกลุ่มเสี่ยง - จัดกิจกรรมอนุรักษ์ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม - ทบทวนแผนพัฒนาท้องถิ่นทุกปี โดยทบทวนนโยบาย เป้าหมาย วัตถุประสงค์และงบประมาณให้ชัดเจน รวมทั้งทบทวนจัดลำดับความสำคัญของโครงการที่จะดำเนินการ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตเข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติงาน ดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น การประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของท้องถิ่นโดยทางโทรศัพท์ ทางโทรสาร หอกระจายข่าว หมู่บ้าน และเสียงตามสาย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์กรมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ของฝ่ายบริหารงาน ผู้ควบคุมงาน และผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ตลอดจนการจัดวางแนวทางป้องกัน เพื่อหาวิธีปฏิบัติ เพื่อควบคุมหรือลดความเสี่ยงได้อย่างทันที่ และปรับปรุงพัฒนาให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป อยู่เสมอ</p>	<p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - เผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแก่หน่วยงาน รวมทั้งนำระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้อง ใช้ในการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สารณปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์ <p>การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการสอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ การสุ่มตรวจและรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน

ลงชื่อ



(นางรวมพร ไชยหงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวกเหล็ก

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลวมกเหล็ก อำเภอวมกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตราค่าจ้าง วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อสรรหาบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตราค่าจ้าง ๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายไม่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง หรือความรู้ ความชำนาญในตำแหน่งที่ได้รับมอบหมาย	๑. จำนวนบุคลากรมีน้อยและไม่ครบตามกรอบอัตราค่าจ้างและมอบหมายให้รับผิดชอบภารกิจงานที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญ และมาตรฐานกำหนดตำแหน่งอาจทำให้เกิดความผิดพลาดและเสียหายต่อราชการได้	๑. แจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอน ย้าย สรรหาบุคลากรตามกรอบอัตราค่าจ้าง ขอใช้บัญชีของกรมฯ หรือยืมตัวช่วยราชการ	๑. ได้ดำเนินการแจ้งเวียนตำแหน่งที่ว่าง รับโอนย้าย ขอใช้บัญชีของกรมฯ สรรหา ตามกรอบอัตราค่าจ้างแต่ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างอยู่ จึงต้องดำเนินการสรรหาต่อไป	๑. บุคลากรที่ดำเนินการสรรหา ยังไม่ครบตามตำแหน่งที่ว่างทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นปฏิบัติงานแทนอาจทำให้มีความผิดพลาดเกิดขึ้นได้จากการขาดความรู้ ความเข้าใจและความชำนาญเฉพาะด้าน	๑. ดำเนินงานสรรหาตำแหน่งที่ว่างตามกรอบอัตราค่าจ้างเพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานที่มารับผิดชอบงานตามตำแหน่งหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติมหรือจัดอบรมให้ความรู้/ ส่งเข้ารับการฝึกอบรม	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลววกเหล็ก อำเภอววกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อจัดระบบงานสาร บรรณและลดการสูญหายของเอกสาร กรณีหาเอกสารไม่พบ	๑. จนท.จัดเก็บเอกสารไม่ เรียบร้อยหรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้หา เอกสารไม่พบ	๑.จัดระบบงานสาร บรรณและกำกับ เจ้าหน้าที่ที่มาออก เลขหนังสือให้นำ เอกสารมาให้ เจ้าหน้าที่เพื่อจัดเก็บ หนังสือ	๑.มีการจัดเก็บเอกสาร ที่เป็นระเบียบมากขึ้น และค้นหาเอกสารได้ ง่ายขึ้น	๑. ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา ๒. สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้นำ เอกสารมาให้เวลาที่มา ออกเลข ๒. จัดหาตู้จัดเก็บ เอกสารหรือห้องเก็บ เอกสารให้เพียงพอ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลวมเหล็ก อำเภอวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการรักษาความสงบ เรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสา ธารณภัย วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการ รักษาความสงบเรียบร้อยและการ ป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มขึ้น ๒. เพื่อจัดท้าวस्तดุอุปกรณ์ที่มี ความพร้อมและเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	๑. เจ้าหน้าที่ อปพร. น้อย ไม่เพียงพอหากต้องออก ปฏิบัติการฉุกเฉินนอกสถานที่ และวัสดุอุปกรณ์เครื่องมือ ในการปฏิบัติงานบางอย่าง เสื่อมสภาพตามอายุการใช้ งาน	๑. การสร้างเครือข่าย ที่มาจากภาค ประชาชนหรือ หน่วยงานอื่น ๒. จัดท้าวस्तดุอุปกรณ์ ให้เพียงพอและพร้อม ใช้งาน	๑. การประเมินผลการ ควบคุมยึ่งเจ้าหน้าที่ อปพร. จำนวนน้อย ควรรแสวงหาควา ร่วมมือเพิ่มขึ้นและ จัดหา อปพร. ที่มาจาก ภาคประชาชน ๒. วัสดุอุปกรณ์ความ เพียงพอ แต่บางอย่าง เสื่อมสภาพตามอายุ การใช้งาน	๑. ก าร อ อ ก ปฏิบัติการช่วยเหลือ สาธารณภัยนอกพื้นที่ เพิ่มขึ้นแต่เจ้าหน้าที่มี จำนวนน้อยอาจทำให้ เกิดความล่าช้าหรือ ความผิดพลาดได้ ๒. วัสดุอุปกรณ์ที่ เสื่อมสภาพตามอายุ การใช้งานที่ ต้อง จัดหาให้เพียงพอ	๑. จัดทำ อปพร. เพิ่ม หรือแสวงหาความ ร่วมมือจากหน่วยงาน อื่นมาร่วมปฏิบัติ ภารกิจ ๒. จัดทำแผนการ จัดหาวัสดุ และควบคุม ตรวจสอบอยู่ เป็น ประจำ	สีกันปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลวมกเหล็ก อำเภอวมกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไข ปัญหาสภาพติด วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อแก้ไขและลดปัญหา ด้านยาเสพติด ๒. เพื่อแสวงหาความร่วมมือ จากภาคประชาชนหรือหน่วยงาน ภายนอกร่วมมือแก้ไขปัญหาสภาพติด	ความเสี่ยง ๑. ยังมีข้อมูลผู้ค้าและผู้ เสพในพื้นที่ และกลุ่ม เยาวชนกลุ่มเสี่ยงที่เข้ารับ การบำบัด ๒. ประชาชนไม่กล้าให้ ข้อมูลเนื่องจากเกรงว่า หากให้ข้อมูลแล้วจะเป็น อันตรายหรือถูกเปิดเผย ชื่อ	๑. จัดกิจกรรมให้ ความรู้หรือจัดอบรม ให้มีความรู้ในการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหา ยาเสพติด ร่วมกันจากทุกภาค ส่วน ๒. เปิดช่องทางแจ้ง เบาะแสเพิ่มขึ้นและ ถือ เป็น ความลับ สำหรับผู้ให้ข้อมูล	๑. การควบคุมยังไม่ เพียงพอ จำนวนผู้ค้า และผู้เสพไม่ลดลงยังมี ผู้ค้าใช้เส้นทางฝายใน การขนส่งยาเสพติด ๒. ประชาชนแจ้ง เบาะแสเพิ่มขึ้นแต่การ บังคับใช้กฎหมายไม่ เข้มงวด	๑. ผู้ค้าในและนอก พื้นที่ยังไม่ลดลง ๒. การบังคับใช้ กฎหมายยังไม่ มี ประสิทธิภาพ ทำให้ ผู้ค้าและผู้เสพไม่เกรง กลัวยังคงกลับมากระทำ ผิดซ้ำอีก	๑. กาดขึ้นและ ตรวจสอบสถานบันเทิง หรือแหล่งมั่วสุม ร่วมกับชุดปฏิบัติการ ร่วมของอำเภอ ๒. จัดอบรมให้ความรู้ สร้างความเข้าใจกับ เยาวชนผู้ปกครองที่ เป็นกลุ่มเสี่ยง	งานป้องกัน ตำรวจปัด

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน - การป้องกันและแก้ไขปัญหไฟป่าใน เขตพื้นที่ป่า วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อน ๒. เพื่อรักษาสุขภาพความสมบูรณ์ของ ดินป่าชุมชนให้เป็นแหล่งอาหารให้แก่ ประชาชน ๓. เพื่อบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติ ฟื้นฟูให้คงสมบูรณ์ ให้ระบบนิเวศ เป็นไปตามกลไกของธรรมชาติให้คน กับป่าอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน	๑. เส้นทางการเข้าป่ามี หลายเส้นทางทำให้ยากต่อ การควบคุม ๒. ฤดูแล้งป่าจะมีการผลัดใบ ทำให้มีใบไม้ทับถมกันเป็น จำนวนมาก ประกอบกับสภาพ อากาศที่ร้อนทำให้เกิดไฟป่าได้	๑. จัดทำแนวไฟป่ารอบ พื้นที่ป่า ๒. จัดให้มีอาสาสมัคร ป้องกันไฟป่าประจำ หมู่บ้าน ๓. จัดฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการด้านการ ป้องกันไฟป่าให้กับ หมู่บ้านที่มีพื้นที่ป่าและ หมู่บ้านใกล้เคียง	๑. มีการฝึกอบรมทั้งระยะ และระยะยาวในบริเวณ พื้นที่ป่า ๒. มีการเก็บของป่าและ บุกรุกพื้นที่ป่า	๑. เส้นทางการเข้าป่ามี ป่ามีหลายเส้นทาง ทำให้ ยากต่อการควบคุม ๒. ฤดูแล้งป่าจะมีการผลัด ใบทำให้มีใบไม้ทับถมกัน เป็นจำนวนมาก ประกอบ กับสภาพอากาศที่ร้อนทำ ให้เกิดไฟป่าได้	๑. จัดฝึกอบรมเชิง ปฏิบัติการให้ความรู้ด้าน การป้องกันและแก้ไข ปัญหาไฟป่า ให้แก่ ประชาชน พร้อมทั้งปลูก จิตสำนึกให้ประชาชนรัก และหวงแหนป่า	งานป้องกัน สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลววกเหล็ก อำเภอววกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม “การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น” ๑. เพื่อให้แผนพัฒนาท้องถิ่น บรรลุจุดหมายและสามารถ แก้ปัญหาของท้องถิ่นได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	๑. แผนงานโครงการตาม แผนพัฒนาท้องถิ่น มีเป็น จำนวนมาก แต่ไม่มีงบประมาณ ที่เพียงพอต่อการนำแผนงาน โครงการต่างๆ จัดทำได้ทั้งหมด ๒. แผนงาน/โครงการบาง โครงการยังไม่มีความชัดเจน และครอบคลุม	๑. กำหนดจำนวน แผนงานโครงการให้ มีจำนวนที่ไม่มาก จนเกินไปเพื่อให้ เหมาะสมกับ งบประมาณที่มีอยู่ ในการจัดทำ	๑. งบประมาณใน การจัดทำที่ไม่ เพียงพอต่อแผนงาน โครงการต่างๆ ทำให้ ไม่ สามารถ นำ กิจกรรม หรือ โครงการมาจัดทำ ทั้งหมด	๑. แผนงานโครงการที่ คณะผู้บริหารหรือ ประชาชนเสนอมาไม่มี จำนวนมากที่จำเป็นต้อง ทำ ๒. การจัดทำรายละเอียด โครงการ และการ ประมาณราคายังไม่ ชัดเจนและไม่ครอบคลุม	๑. จำทำแผนโดย นำแผนงาน โครงการที่มีความ จำเป็นเร่งด่วนมา ดำเนินการก่อน ๒. ของงบประมาณ สนับสนุนจาก หน่วยงานอื่น	งานนโยบาย และแผน สำนักปลัด

ลงชื่อ  (นางรวมพร ไชยหงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลววกเหล็ก
 วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม</p> <p>ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหารให้ความสำคัญ และส่งเสริมการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และมีความซื่อสัตย์โปร่งใสในการปฏิบัติงาน โดยมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับ กฎ ระเบียบ หนังสือสั่งการด้านจริยธรรม รวมถึงมีการพิจารณา ดำเนินการตามควร กรณีพบว่าบุคลากรประพฤติตนไม่เหมาะสมตามกฎระเบียบที่วางไว้ <p>ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการส่งเสริมบุคลากรให้มีการเข้ารับการอบรม เพื่อเป็น การพัฒนาทักษะ และเพิ่มพูนความรู้อย่างต่อเนื่อง <p>โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการจัดสายงานและระบุน้ำที่ความรับผิดชอบ ของบุคลากรอย่างชัดเจน ตามแผนภูมิแสดงโครงสร้าง อัตรากำลัง <p>ปรัชญาและรูปแบบการทำงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการทำงานของบุคลากรโดยมีการเปิดโอกาส ให้บุคลากรในหน่วยงานได้มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นใน การกำหนดแนวทางการปฏิบัติของหน่วยงาน <p>นโยบายวิธีบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการพัฒนาบริหารทรัพยากรบุคคลอย่างเป็น โดยมีการดำเนินการตามระเบียบและหนังสือสั่งการต่างๆที่ เกี่ยวข้อง 	<p>มีนโยบายกำหนดให้บุคลากรปฏิบัติงานตามหลักวิชาการ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับความถูกต้องซื่อสัตย์โปร่งใสต่อ ผู้รับบริการ หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและเท่า เทียม อย่างไรก็ตามยังมีกรณีที่บุคลากรของหน่วยงาน ได้รับการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานอยู่บ้าง</p> <p>มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ และความสามารถของ บุคลากรสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตามให้การส่งเสริมและพัฒนา ทักษะ เพิ่มความรู้ของบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยเพื่อให้ได้เรียนรู้วิธีการเทคโนโลยี ใหม่ที่ทันสมัยต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</p> <p>ไม่มีข้าราชการครองตำแหน่งตามกรอบอัตรากำลัง ไม่ครบ อาจทำให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพ</p> <p>ผู้บริหารมีความรู้และมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบ มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการบริหารงานแบบธรรมาภิ บาล มีการกระจายอำนาจในการควบคุมดูแลและการ ตัดสินใจในการปฏิบัติงานรวมถึงให้ความสำคัญต่อการ รายงานผลการปฏิบัติ</p> <p>การบริหารด้านบุคลากรมีการควบคุมการปฏิบัติงานตาม อำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย บุคลากรมีการปฏิบัติตาม ระเบียบ และข้อบังคับอย่างเคร่งครัด</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคลากรของหน่วยงานตามกรอบโครงสร้างและความจำเป็นอย่างเหมาะสม <p>กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการแต่งตั้งคณะทำงานควบคุมภายในของกองช่างรับผิดชอบในการติดตาม วิเคราะห์และประเมินผลการปฏิบัติงานของทุกฝ่าย/งาน เพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>วัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจนสอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการทำงานให้สำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม <p>วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมอย่างชัดเจนสามารถปฏิบัติและวัดผลได้ โดยบุคลากรของหน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ <p>การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผู้บริหาร และบุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก ที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน โดยการเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงในการนำมาบริหารความเสี่ยง 	<p>ข้าราชการไม่ครบตากรอบอัตรากำลัง อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่มีประสิทธิภาพ</p> <p>การดำเนินการติดตามประเมินผลและวิเคราะห์เพียงพอและเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพตามภาระหน้าที่</p> <p>การกำหนดวัตถุประสงค์ระดับหน่วยงานรับตรวจมีความเหมาะสมชัดเจน และบุคลากรที่ได้รับมอบหมายมีการปฏิบัติงานร่วมกันเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>ในการดำเนินกิจกรรมมีการกำหนดวัตถุประสงค์อย่างเหมาะสม ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเหมาะสมจากประสบการณ์ที่ปฏิบัติงานจริง ของบุคลากรทุกระดับในหน่วยงาน และมีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ จากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อน ที่เกิดขึ้น ด้านบุคลากรเห็นควรรับโอน</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

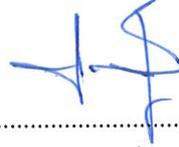
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อร่วมกันพิจารณาวิเคราะห์ความเสี่ยง โดยเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงที่จะนำมาบริหารจัดการ <p>การกำหนดวิธีควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการประชุมคณะทำงานควบคุมภายในเพื่อพิจารณาความเสี่ยง และกำหนดวิธีการควบคุมและมีการแจ้งเวียนรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและแผนการปรับปรุงการควบคุมให้พนักงานทุกคนรับทราบ <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการนำนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ วิธีการ ปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำกิจกรรมการควบคุมไปปฏิบัติแล้ว จะสามารถลดความเสี่ยงและเกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ผู้บริหารกำหนดไว้ - บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์กิจกรรมการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างถูกต้อง - มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน - มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรือ งานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ - มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และบทลงโทษกรณีฝ่าฝืนในเรื่องการมีผลประโยชน์ทับซ้อนโดยอาศัยอำนาจหน้าที่ - มีมาตรการติดตามและตรวจสอบในการดำเนินขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี 	<p>มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงต่างๆจากผลการประเมินกระบวนการงาน ปัญหา/จุดอ่อนที่เกิดขึ้นพบว่ายังมีปัจจัยภายนอก ในและภายนอก จากการใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเปลี่ยนแปลงของพื้นที่สภาพเศรษฐกิจและสังคม</p> <p>มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยงโดยการปลูก จิตสำนึก คุณธรรม จริยธรรมและเพิ่มพูนทักษะความรู้ในการปฏิบัติงานให้แก่ผู้ปฏิบัติงานให้สามารถดูแลแก้ไขพันเหตุการณ์รวมถึงการประสานข้อมูลระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง/ประชาชนเพื่อแก้ไขปัญหาความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>การกำหนดแนวทางปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บังคับบัญชามีผลต่อการควบคุมและติดตามประเมินการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม คือ กิจกรรมควบคุมการกำกับดูแลการปฏิบัติงานเพื่อไม่ให้เกิดความเสี่ยง คือ กิจกรรมการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ยังมีการใช้วัสดุอุปกรณ์อย่างสิ้นเปลืองไม่เหมาะสมกับปริมาณงานและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ตรง</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการดำเนินกิจกรรมของหน่วยงาน - มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก หรือ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ได้รับทราบการแก้ไขงานที่ ผู้ปฏิบัติงานได้ทำไว้แล้ว และมีส่วนร่วมในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของทางองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ๐๓๖-๙๐๙-๓๕๒ ต่อ ๑๐๔ - มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และ เข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ปัญหาและ จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข 	<p>มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารใช้งาน ได้ดี ครอบคลุม รวมทั้งการจัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ ทั้งภายใน ภายนอก อีกทั้งยังมีการดูแล บำรุงรักษา ระบบIT อยู่เป็นประจำสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการแจ้งเวียนแนวทางการปฏิบัติ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ข้อบังคับประกาศที่เกี่ยวข้องให้พนักงาน ทราบและถือปฏิบัติทำให้การปฏิบัติงาน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้แบบทดสอบ การสังเกต เป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล สอบถามและวิธีสังเกตเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของกองช่าง เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบล - มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการ ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตาม ระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงานของผู้บริหาร ผู้ควบคุมและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยัง มีการประเมินผลเป็นรายครั้งกรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อให้ ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการตรวจสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้การดำเนินการ แก้ไขข้อบกพร่องทันที 	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความ เหมาะสมโดยผู้บังคับบัญชามีการติดตาม การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน อย่างต่อเนื่อง ผลการประเมินมีการจัดทำ รายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชาเพื่อ แก้ไขและกำหนดไว้โดยหัวหน้างานมีการ แจ้งหน่วยงานในสังกัดได้รับทราบถึงการ ติดตามควบคุมภายในเพื่อจะได้รับทราบถึง ติดตามควบคุมภายในเพื่อจะได้ร่วม ดำเนินงานให้สำเร็จลุล่วงตามวัตถุประสงค์ อย่างมีประสิทธิภาพ</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง มีความเสี่ยง คือ กิจกรรมด้าน มีข้าราชการครองตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่างตากรอบอัตรากำลังไม่ครบ ทำให้การทำงานไม่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงต้องได้รับการจัดสรรตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่าง เพื่อเพิ่มประสิทธิผลในการปฏิบัติงานต่อไป



ชื่อผู้รายงาน.....

(นางประชุม ใจจันทิก)

ตำแหน่ง นายช่างโยธาอาวุโส รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลม่วงเหล็ก อำเภอวังเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการปฏิบัติตามกฎบัตรราชการได้ อย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การปฏิบัติตามกฎบัตรราชการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามหลักวิชาการ กฎหมายระเบียบข้อบังคับ	- การปฏิบัติตามกฎบัตรราชการไม่เป็นไปตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับได้อย่างถูกต้องครบถ้วน	- การออกคำสั่งแต่งตั้งข้าราชการในกองช่าง รั ก ษาราชการแทน ส่งผลให้ประมาณงานและภารกิจเพิ่มขึ้น	- มีแจ้งเวียนขอรับการโอนย้ายและจัดสรรตำแหน่งที่ไม่ครบตามอัตรากำลังต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง	- เกิดภาวะขาดแคลนตำแหน่งผู้อำนวยการกองช่างในหลาย อบท. ซึ่งคาดว่าจะรับโอนย้ายหรือจัดสรรตำแหน่งผู้อำนวยการตั้งใช้ระยะเวลาและไม่มีกำหนด	-	กองช่าง - แจ้งหนังสือเวียนขอรับการโอนย้าย - แจ้งหน่วยงานที่กำกับดูแลจัดสรรบุคลากรให้ครบตามภารกิจ อบรม อ บ อ ต ร ก ำ ล ัง

ชื่อผู้รายงาน.....
 (นางประทุม ใจจันทร์)
 ตำแหน่ง นายช่างอาวุโส รักษาการแทน
 ผู้อำนวยการกองช่าง
 วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ ข้อสรุป
<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมควบคุม กิจกรรมรักษาความสะอาด “รณรงค์การคัดแยกขยะ”</p> <ul style="list-style-type: none"> - เป็นความเสี่ยงที่มาจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข มีประชากรนักท่องเที่ยวและที่พักเพิ่มขึ้น <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานมีความล่าช้า เนื่องจากขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข - ประชาชนให้ความร่วมมือไม่มากเท่าที่ควร <p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - ร่วมมือกับหน่วยงานราชการรณรงค์การคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี - ประชาสัมพันธ์การทิ้งขยะ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้นำเอาระบบสารสนเทศ ทั้งคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ในการติดต่อประสานงาน และการปฏิบัติงานต่างๆ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตามและประเมินผลจากการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง 	<p>จากการวิเคราะห์และการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ พบความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ</p> <p>(๑) กิจกรรม รักษาความสะอาด “รณรงค์การคัดแยกขยะ”</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ ขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข ๑.๒ มีประชากรแฝงเพิ่มขึ้น ยากต่อการควบคุมดูแล</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การทำงานล่าช้าเนื่องจากขาดบุคลากร ๒.๒ ประชาชนให้ความร่วมมือไม่มากเท่าที่ควร</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ ร่วมมือกับหน่วยงานราชการรณรงค์การคัดแยกขยะอย่างถูกวิธี</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการนำระบบสารสนเทศ ทั้งคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ ในการติดต่อประสานงาน และการปฏิบัติงานต่างๆ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ มีการติดตามประเมินผลการทำงานอย่างต่อเนื่อง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดินซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จากการวิเคราะห์สำรวจมีความเสี่ยง ๑ กิจกรรมคือ

๑. กิจกรรม “การรักษาความสะอาด รณรงค์คัดแยกขยะ” มีจุดอ่อน คือ การทำงานล่าช้าเนื่องจากขาดบุคลากรทางด้านสาธารณสุข และมีประชากรแฝงในพื้นที่ตำบลมวกเหล็กเพิ่มมากขึ้น ยากต่อการควบคุมดูแล

(ลงชื่อ).....

(นางสาวบุษกร ทาสี)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก รักษาราชการแทน

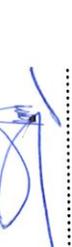
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลวมกเหล็ก อำเภอวมกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม งานรักษาความสะอาด</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>๑. เพื่อให้การจัดการขยะเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>๒. เพื่อลดปัญหาภาวะโลกร้อนโดยมีผลการแยกขยะก่อนทิ้ง</p>	<p>๑. จำนวนนักท่องเที่ยวมากขึ้น</p> <p>๒. จำนวนประชากรเพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. งานกวาดล้างทำความสะอาด</p> <p>๒. งานเก็บรวบรวมขยะมูลฝอย</p> <p>๓. งานขนถ่ายขยะมูลฝอย</p> <p>๔. มีการรณรงค์การคัดแยกขยะก่อนทิ้ง</p> <p>๕. รณรงค์การลด ละ เลิก ใช้ โฟม/ถุงพลาสติก</p> <p>๖. การนำขยะครัวเรือนมาใช้ให้เกิดประโยชน์</p> <p>๗. จัดตั้งศูนย์การเรียนรู้บริหารจัดการขยะประจำหมู่บ้าน</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่สามารถลดความเสียหายจากปริมาณขยะที่เพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. รถบรรทุกขยะชำรุดบ่อยทำให้เกิดความล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน ส่งผลให้ขยะตกค้าง</p> <p>๓. ประชาชนบางส่วนไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการทิ้งขยะเท่าที่ควร</p> <p>๔. นักท่องเที่ยวไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการคัดแยกขยะก่อนทิ้งถึง</p>	<p>๑. พื้นที่ตำบลวมกเหล็กมีแหล่งท่องเที่ยวเพิ่มมากขึ้น จำนวนที่พักเพิ่มขึ้น และขยะจากนักท่องเที่ยวไม่มีการคัดแยกก่อนทิ้ง</p> <p>๒. รถบรรทุกขยะฝุง ช่อมแซมบ่อยทำให้เกิดความล่าช้า</p> <p>๓. รถขยะมีจำนวนไม่เพียงพอ เพราะพื้นที่ตำบลวมกเหล็กมีพื้นที่กว้างและระยะห่างของหมู่บ้านใกล้เคียง</p>	<p>๑. จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลเกี่ยวกับงานด้านสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมาปฏิบัติงานโดยตรง</p> <p>๒. รณรงค์ให้ทุกหน่วยงาน และประชาชนทุกคนมีส่วนร่วมในการกำจัดขยะอย่างถูกวิธี</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๔</p> <p>รองปลัดฯ รักษา ราชการแทน ผู้อำนวยการกอง สิ่งแวดล้อม</p>

(ลงชื่อ).....



(นางสาวบุษกร ทาสี)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวมกเหล็ก ราชการการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อบต.มวกเหล็ก โทร. ๐๓๖-๙๐๙-๓๕๒ ต่อ ๑๐๙

ที่..... สบ ๗๒๕๐๕/๓๔๓..... วันที่..... ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓.....

เรื่อง..... ขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓.....

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามที่งานนโยบายและแผน สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ได้แจ้งให้หน่วยงานต่าง ๆ สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ให้รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกอง นั้น

บัดนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้จัดทำรายงานดังกล่าวข้างต้นเสร็จสิ้นแล้ว และขอรายงานตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

พรรณวลัย

(นางสาวพรรณวลัย ชู)

นักวิชาการศึกษา

ความเห็น ผอ.กองการศึกษา

รณพร ไชยหงษ์

(นางรณพร ไชยหงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา

ความเห็นปลัด อบต.มวกเหล็ก

บุษกร ทาสี

(นางสาวบุษกร ทาสี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รักษาราชการแทน ปลัด อบต.มวกเหล็ก

ความเห็นนายก อบต.มวกเหล็ก

ปฎิมา สังฆะมณี

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับกอง)

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การมีบุคลากรไม่เพียงพอ ได้แก่ ไม่มีเจ้าหน้าที่โดยตรงด้านการเงินการบัญชี และมีบุคลากรที่มีวุฒิการศึกษาด้านการสอนปฐมวัยไม่เพียงพอ

๑.๒ สถานที่ในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจุดชำรุด เช่น ฝ้ารั่ว น้ำไม่ไหลบางจุด

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สรรหาบุคลากรเพิ่มเติมและพัฒนาบุคลากรที่มีอยู่โดยการส่งเข้ารับการอบรม

๒.๒ ดำเนินงานตามที่ได้รับจัดสรรงบประมาณให้นำมาปรับปรุงศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ลายมือชื่อ

(นางรวมพร ไชยหงษ์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก อำเภอมวกเหล็ก จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม งานบริหารทั่วไปกองการศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอต่อภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์โดยตรงในการปฏิบัติงาน ทำให้ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นมาปฏิบัติหน้าที่แทน <p>กิจกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุไม่เป็นระบบเท่าที่ควร - การมีบุคลากรที่มีวุฒิการศึกษาด้านการศึกษาปฐมวัยไม่เพียงพอ - สถานที่บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีบางแห่งชำรุด <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานมีความล่าช้า และอาจเกิดข้อผิดพลาดขึ้นได้ เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และไม่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญตามภาระงานที่ได้รับ - หากไม่ปรับปรุงซ่อมแซมอาจเกิดอุบัติเหตุได้ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - บรรจุบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน - ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมต่าง ๆ เป็นระยะ - นำเรื่องเข้าข้อบัญญัติ อบต.มวกเหล็ก ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เพื่อจัดสรรงบประมาณปรับปรุง <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ul style="list-style-type: none"> - การนำระบบอินเทอร์เน็ต คอมพิวเตอร์และโทรศัพท์ มาใช้ในการติดต่อประสานงานและการปฏิบัติงาน <p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - การตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - ผู้บังคับบัญชาจัดประชุมการปฏิบัติงานหรือสอบถามปัญหาในการทำงาน 	<p>ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์เฉพาะตำแหน่ง - ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจุดชำรุดบางแห่ง <p>ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติงานและสถานที่มีความเสี่ยงเกิดความผิดพลาด <p>ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม - พัฒนาบุคลากรที่มีอยู่ - จัดสรรงบประมาณ <p>ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - กองการศึกษาฯ นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการปฏิบัติงานได้เหมาะสม <p>ข้อสรุป</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตามและประเมินผลจากการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม วิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของการควบคุม ภายในแล้วพบว่ามีความเสี่ยง ๒ ประเด็น ได้แก่

๑. งานบริหารทั่วไปกองการศึกษา มีความเสี่ยง คือ บุคลากรไม่เพียงพอ ไม่มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์เฉพาะตำแหน่ง ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นมาปฏิบัติหน้าที่แทน ซึ่งส่งผลให้งานล่าช้า อาจเกิดข้อผิดพลาด

๒. กิจกรรมการบริหารศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีความเสี่ยง คือ บุคลากรไม่เพียงพอ ไม่มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์เฉพาะตำแหน่ง ต้องมอบหมายบุคลากรด้านอื่นมาปฏิบัติหน้าที่แทน ซึ่งส่งผลให้งานล่าช้า อาจเกิดข้อผิดพลาด รวมถึงสถานที่บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีสภาพไม่สมบูรณ์ ซึ่งอาจนำมาสู่อุบัติเหตุได้

ลงชื่อ



(นางรวมพร ไชยหงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลวาทเหล็ก อำเภอวาทเหล็ก จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ผู้รับผิดชอบ
งานบริหารการศึกษา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้งานบริหารการศึกษาและงานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อกำหนด	๑. การมีบุคลากรโดยตรงด้านการสอน บัณฑิตไม่เพียงพอ ๒. การขาดบุคลากรโดยตรงด้านการเงิน การบัญชีของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. สถานที่บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งมีจุดชำรุด	๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมด้านการสอน ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการบัญชี ๓. แจ้งเรื่องซ่อมแซมมายังกองการศึกษา	๑. ติดตามและประเมินผลจากรายการทางการเงิน ๒. ตรวจเยี่ยมประเมินศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. การมีบุคลากรโดยตรงด้านการสอน บัณฑิตไม่เพียงพอ ๒. การขาดบุคลากรโดยตรงด้านการเงิน การบัญชีของกองการศึกษาและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓. สถานที่บริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบางแห่งมีจุดชำรุด	๑. สรรหาบุคลากร ผู้ปฏิบัติหน้าที่ต่าง ๆ ๒. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม ๓. ปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการ	๓๐ ก.ย. ๖๔ หัวหน้าสำนักงานปลัด อบต. รักษาการกองการศึกษา ผอ. กองการศึกษา

(ลงชื่อ).....


(นางรวมพร ไชยหงษ์)

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
 รักษาการกองการศึกษา

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์(การแจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพล่าช้าซ้ำซ้อน)</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือการประชาสัมพันธ์ในพื้นที่อย่างต่อเนื่องกรณีผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต แก่พนักงาน สมาชิกสภาฯ ทุกหมู่บ้าน ขอความร่วมมือแจ้งให้ อบต.มวกเหล็กได้ทราบ</p> <p>-สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือการแจ้งการเสียชีวิตล่าช้า กรณีของผู้สูงอายุและผู้พิการของงานทะเบียนอำเภอมวกเหล็ก</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>-กิจกรรมด้านการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่า การเบิกจ่ายมีความเสี่ยงเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพโดยมิได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ในบางครั้งเกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่าย ล่าช้า ซ้ำซ้อนจากสังกัดเดิม หรือเบิกจ่ายให้แก่ผู้รับเบี้ยที่เสียชีวิตแล้วอันเนื่องมาจากผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพของตำบลมวกเหล็ก มีเป็นจำนวนมาก</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>-นำข้อเจ้าหน้าที่ให้ตรวจสอบข้อมูลและรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ก่อนการเบิกจ่ายและให้ปฏิบัติตามระเบียบ มท.ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพฯ ของอปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๑ อย่างเคร่งครัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>-นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้ทันเวลา</p> <p>-มีการประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองสวัสดิการสังคมได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน โดยมีการแบ่งงานโครงสร้างการกำกับดูแลภายในกองสวัสดิการสังคม และได้มีการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมและปรับปรุงต่อไป</p> <p>การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม อยู่ในระดับที่เหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน มีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการแบ่งงานของกองสวัสดิการสังคม คีย์ข้อมูลในระบบสารสนเทศผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพให้เป็นปัจจุบัน และมีการแบ่งงานตามโครงสร้างกรอบอัตรากำลัง คำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม รวดเร็ว ทั้งภายในและภายนอกองค์กร เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้นทั้งภายในและภายนอก</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>-ติดตามและประเมินผลจากการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและนำมาปรับปรุงพัฒนาต่อไป</p>	<p>การติดตามและประเมิน</p> <p>มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ประสิทธิภาพในการทำงาน มีการประเมินความคุ้มค่า การใช้จ่ายเงินงบประมาณรวมทั้งการปรับปรุงพัฒนา ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น คือ กิจกรรมสวัสดิการสังคมและสังคมสงเคราะห์ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพโดยมิได้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ ในบางครั้งเกิดความผิดพลาดในการเบิกจ่าย ค่าเช่า ค่าซ่อมจากสังกัดเดิม หรือเบิกจ่ายให้แก่ผู้รับเบี้ยที่เสียชีวิตแล้ว อันเนื่องมาจากผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพของตำบลมวกเหล็กมีเป็นจำนวนมาก



(นางสาวบุษกร ทาสี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
 รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลมากเหล็ก อำเภอมากเหล็ก จังหวัดสระบุรี

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>กิจกรรมสวัสดิการสังคมและส่งเสริมสุขภาพ</p> <p>(การแจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพล่าช้า ชำช้อน)</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพเป็นไปตามเกณฑ์ และระเบียบข้อกฎหมายที่กำหนด</p> <p>๒. เพื่อลดความผิดพลาดจากการรับเบี้ยยังชีพ ล่าช้าหรือข้อผิดพลาดจากสังกัดเดิม</p>	<p>๑. การแจ้งการเสียชีวิตของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพล่าช้า ทำให้ อบต. ยังคงทำการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพให้แก่ผู้มีสิทธิ</p> <p>๒. ระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงทำให้การเบิก - จ่ายเงินอาจมีความผิดพลาด</p>	<p>๑. ระเบียบ มท. ว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ/ ความพิการ ของ อบต. พ.ศ.๒๕๕๒ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๑</p>	<p>๑. การประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. การแจ้งการเสียชีวิตของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ยังมีความล่าช้า</p>	<p>๑. การแจ้งการเสียชีวิตของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ล่าช้า ส่งผลให้ อบต. ต้องเรียกเงินคืนจากญาติของผู้เสียชีวิต</p>	<p>๑. ทำหนังสือขอความร่วมมือไปยังสำนักทะเบียนอำเภอเพื่อตรวจสอบสถานะของผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ว่ายังมีชีวิตอยู่หรือไม่ก่อนเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่รับผิดชอบตรวจสอบข้อมูลอย่างรอบคอบ รมั้ตรวจวังไม่ให้เกิดความผิดพลาด</p>	<p>กองสวัสดิการ</p>



(นางสาวบุษกร ทาสี)

รองปลัด อบต. รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสมวกเหล็ก
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอ ปริมาณของแฟ้มฎีกาเบิกจ่ายประจำปีแต่ละปีงบประมาณ รายจ่ายขององค์การบริหารส่วนตำบลสมวกเหล็กมีจำนวนมาก</p> <p>๑.๒ งานแผนที่ภาษี ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๑.๓ งานจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้มีการเปลี่ยนแปลงภาษีอากรตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ โดยยกเลิกภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ และมีผลกำหนดใช้ใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ในส่วนของงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ยังขาดบุคลากรที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานและขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องของภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๑.๔ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เช่น การตรวจสอบเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกองคลัง และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องและเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณตามภารกิจที่ถูกกำหนดไว้อย่างเหมาะสม แต่มีปัจจัยด้านต่างๆ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยง</p>	<p>กองคลัง ได้วิเคราะห์ประเมินการควบคุมภายใน ปรากฏตามโครงสร้างองค์กรตามคำสั่งแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายในกองคลัง เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> -งานการเงินและบัญชี มีความเสี่ยงในด้านสถานที่ในการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินงบประมาณซึ่งมีจำนวนมากในแต่ละปีงบประมาณ -งานแผนที่ภาษี ยังไม่ครอบคลุมครบถ้วนซึ่งอยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อมูลในโปรแกรม และยังต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่เสมอ -งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีความเสี่ยงในเรื่องของบุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ ต้องส่งเสริมและสนับสนุนให้ได้รับความรู้ความเข้าใจในเรื่องของการปฏิบัติงาน ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่จะต้องนำมาปฏิบัติงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เป็นต้นไป -งานพัสดุและทรัพย์สิน มีความเสี่ยงที่เกิดจากปริมาณงานจัดซื้อจัดจ้างที่มากและมีการเร่งรัดในการดำเนินการให้ทันในปีงบประมาณ และความรู้ความเข้าใจของผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอซึ่งต้องมีการส่งเสริมในการได้รับความรู้ความเข้าใจจากการส่งไปอบรมอยู่เสมอ <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้าน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามจากหน่วยงานตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ และต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>ในกิจกรรมที่ยังดำเนินการ เช่น</p> <p>๒.๑ งานการเงินและบัญชี</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า ได้มีการจัดหางบประมาณในการก่อสร้างอาคารจัดเก็บพัสดุหลังใหม่ที่สามารถจัดเก็บเอกสารได้เพียงพอ</p> <p>๒.๒ งานแผนที่ภาษี</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า เทศบาลยังขาดเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบโดยตรงซึ่งงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษี รวมถึงการออกสำรวจภาคสนามเนื่องจากกองช่างเป็นผู้รับผิดชอบแต่บุคลากรไม่เพียงพอกับปริมาณงาน</p> <p>๒.๓ งานจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า บุคลากรที่ปฏิบัติงานตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ยังขาดความรู้และผนวกกับยังไม่สามารถนำแผนที่ภาษีที่มีอยู่มาใช้ในการพัฒนารายได้ด้านภาษีอากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บเอง</p> <p>๒.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการปฏิบัติยังคงต้องได้รับการอบรมในเรื่องของการปฏิบัติงานในหน้าที่เพื่อไม่เกิดข้อบกพร่องได้</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานการเงินและบัญชี</p> <p>ต้องมีสถานที่เพื่อทำการจัดเก็บเอกสารการเบิกจ่ายเงินในแต่ละปีที่มีจำนวนมากเพียงพอและปลอดภัย เนื่องจากเอกสารฎีกาเป็นเอกสารทางการเงินจำเป็นต้องรอการตรวจสอบของหน่วยตรวจ</p> <p>๓.๒ งานแผนที่ภาษี</p> <p>ควรมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะที่ใช้งานโปรแกรมแผนที่ภาษีได้</p> <p>๓.๓ งานจัดเก็บรายได้</p> <p>ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของภาษีอากรที่องค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บโดยเฉพาะภาษี</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกองคลังเพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>อาคารที่องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กจัดเก็บ โดยเฉพาะภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>๓.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน ส่งบุคลากรให้ได้รับการอบรมในเรื่องของระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานด้านพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p><u>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</u> ได้มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อภายในและภายนอกมาเป็นเครื่องมือช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้</p> <p>๔.๑ การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติงานราชการในกองคลัง</p> <p>๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอื่น และหน่วยงานราชการต่างๆ รวมทั้งประชาชนในเขตพื้นที่</p> <p>๔.๓ มีการจัดทำระบบข้อมูลข่าวสารให้ประชาชนรับทราบ โดยมีการประชาสัมพันธ์ทางสื่ออินเทอร์เน็ตเสียงตามสายและสิ่งพิมพ์</p> <p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u> ๕.๑ มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และ ประเมินผลคุณภาพของงานได้กำหนดวิธีปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนที่ทางกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริการควบคุมงานและผู้ที่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆในการปฏิบัติงานแต่ละงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการปฏิบัติงาน เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> -การนำระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการปฏิบัติงานราชการ ที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถนำข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา -การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารมีในภารกิจหน้าที่ของกองคลังได้เป็นอย่างดี <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อนในกิจกรรมการเงินและบัญชี กิจกรรมงานแผนที่ภาษีงานพัสดุและทรัพย์สิน เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน พบว่า มีการควบคุมภายในกองคลัง มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๓ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร ซึ่งผลการประเมินจากกิจกรรมต่างๆ ยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมโดยการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ในปีถัดไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางรวมพร ไชยหงส์)

หัวหน้าสำนักปลัดรักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลควนวกเหล็ก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-มีพื้นที่ในการจัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายที่จำกัดเนื่องจากการเพิ่มพื้นที่ทุกปี</p>	<p>ความควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>-มีการจัดตั้งงบประมาณไว้ในข้อบัญญัติครุภัณฑ์สำนักงานในปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เนื่องจากได้ขอขยายระยะเวลาการเบิกจ่ายกับสภาองค์การบริหารส่วนตำบลควนวกเหล็กแล้ว</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>-มีการจัดซื้อตู้และกล่องสำหรับใส่เอกสารฎีกาที่เกิน ๓ ปี เพื่อรอการตรวจสอบของระหว่างรอพื้นที่ในการจัดเก็บ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>-สถานที่จัดเก็บเอกสารยังไม่เพียงพอในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เนื่องจากเป็นเอกสารฎีกาการตรวจสอบจากหน่วยตรวจ</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>ดำเนินการจัดซื้อให้แล้วเสร็จในงบประมาณถัดไป</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p> <p>-งานการเงินและบัญชี</p>
<p>กิจกรรม</p> <p>งานการเงินและบัญชี</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้การปฏิบัติงานการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายตามงบประมาณและนอกงบประมาณการบันทึกบัญชีการเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>-เพื่อปฏิบัติงานในการจัดทำฎีการับเงินเบิกจ่ายเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์(E-Laas) มีความถูกต้องครบถ้วนสมบูรณ์และเป็นปัจจุบัน</p>						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	ความควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>งานจัดเก็บรายได้/แผนที่ภาษี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้</p> <p>- เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น</p>	<p>จากการประเมินความเสี่ยงได้มีความเสี่ยงต่อการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน</p>	<p>- มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน พ.ศ. ๒๕๓๘</p> <p>- มีการติดตามประเมินผลจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p>	<p>- เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้และผู้ที่ได้รับมอบหมายมีการปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>- ตรวจสอบการรับเงินการนำส่งเงินและนำฝากเงินเป็นประจำ</p>	<p>- ขาดเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีโดยตรง ซึ่งเป็นงานที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมแผนที่ภาษี</p> <p>- ข้อมูลในทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p>- จัดทำแผนงานบุคคลภายนอกเพื่อปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีที่มีความสามารถ</p> <p>- ออกคำสั่งมอบหมายงานให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษี</p>	<p>- งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้/งานแผนที่ภาษี</p>
<p>กิจกรรม</p> <p>งานพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้เกิดการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามความเหมาะสม</p> <p>คุ้มครองผลประโยชน์ของราชการ</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัสดุไม่เพียงพอ</p> <p>- การใช้จ่ายงบประมาณไม่คุ้มค่า</p> <p>- ความเสี่ยงต่อการทุจริต</p>	<p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดจ้างและ</p> <p>- การจัดทำบัญชีรายจ่ายและงบการเงิน</p>	<p>- การจัดทำบัญชีรายจ่ายและงบการเงิน</p> <p>- การตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง</p> <p>- การติดตามผลการดำเนินงาน</p>	<p>- มีระเบียบกฎหมายที่ปรับปรุงและแก้ไขอยู่เสมอ</p> <p>- เอกสารเบิกจ่ายที่ไม่ครบถ้วน</p> <p>- การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองไม่มีการจัดทำบัญชี</p>	<p>- มีการกำกับเจ้าหน้าที่ของงบประมาณจัดทำแผนการเบิกจ่ายและ</p> <p>- ใ้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำบัญชีรายจ่ายและงบการเงิน</p>	<p>- งานพัสดุและทรัพย์สิน</p>

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางรอมพร ไชยหงษ์)

หัวหน้าสำนักปลัดกระทรวงการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

อาศัยอำนาจตาม พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานรัฐจัดการให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของ
รัฐกำหนดไว้ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหาร
จัดการ จึงขอยกเลิกคำสั่ง อบต. มวกเหล็กที่ ๓๕๔/๒๕๖๑ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการ
ควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๑ และขอ
แต่งตั้งแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|---------------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| (๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| (๓) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| (๔) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| (๕) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| (๖) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | กรรมการ |
| (๗) ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข | กรรมการ |
| (๘) หัวหน้าสำนักงานปลัด | กรรมการ |
| (๙) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |
| (๑๐) ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนักรวบรวมภารกิจตามโครงสร้างของตนเอง ประเมินจุดอ่อนและบริหาร
ความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
งวดปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงาน ฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการฯ (Center)
ระดับองค์กร ภายในไม่เกินวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ ดังนี้

/(๑) ปรับปรุงคำสั่ง...



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๔ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ กำหนดให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กที่ ๓๕๕ /๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|---------------------|
| (๑) หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| (๓) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| (๔) เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| (๕) เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| (๖) นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการและเลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด และจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดอย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปัทมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

.....
.....หัวหน้าสำนักปลัด
.....พิมพ์/ทาน

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๕ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ / ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นายช่างโยธาอาวุโส | กรรมการ |
| (๓) นายช่างโยธา | กรรมการ |
| (๔) ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยนายช่างเขียนแบบ | กรรมการ |
| (๖) ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| (๗) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อย่างต่อเนื่อง เพื่อ รายงานผู้กำกับดูแล นายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

.....
.....หัวหน้าสำนักปลัดฯ
.....
.....พิมพ์/ทาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๖ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสาธารณสุขฯ องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการสาธารณสุข | ประธานกรรมการ |
| (๒) ผู้ช่วยนักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กร ทราบ ภายใน วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังขะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

รศ.ปัทมา อภ
หัวหน้าสำนักปลัดฯ
กวีริชา พิมพ์/ทาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๗ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ /๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| (๓) ครูผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไทยรัฐ | กรรมการ |
| (๔) ผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหมาก | กรรมการ |
| (๕) ผู้ดูแลเด็กศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านเขาไม้แก้วียน | กรรมการ |
| (๖) ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ |
| (๗) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กร ทราบ ภายใน วันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม อย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังขมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

.....รองปลัด อบต.
.....หัวหน้าสำนักปลัดฯ
.....(หญิง).....พิมพ์/ทาน

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๑๖๐๘/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองสวัสดิการสังคม ดำเนินการ ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------------|-------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| (๒) เจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๔) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสวัสดิการสังคมอย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงาน ผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฎิมา สังขมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

.....รองปลัด อบต.
.....หัวหน้าสำนักปลัดฯ
.....พิมพ์/ทาน

สำนักงานอุบลราชธานี



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ที่ ๓๐๙ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ที่ ๓๐๓ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอจึงขอยกเลิกคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็กที่ ๓๕๖ / ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๒๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง ดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------|--------------------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| (๓) ผู้ช่วยนักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| (๔) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้กรรมการอำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะทำงานระดับองค์กรทราบ ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง อย่างต่อเนื่อง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลนายอำเภอมวกเหล็ก ภายในวันที่ ๑๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นางปฐิมา สังฆะมณี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลมวกเหล็ก

.....รองปลัด อบต.
.....ผู้อำนวยการสำนักงานปลัดฯ
.....ผู้ตรวจฯ.....พิมพ์/ทาน

