



ที่ สป ๗๒๗๐๑/๘๕๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
๒๓ หมู่ที่ ๕ ถนนวังม่วง - ชับสนุ่น
อำเภอม่วงสามสิบ จังหวัดสระบุรี ๑๘๒๒๐

๑ ธันวาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอนำส่งรายงานควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอม่วงสามสิบ

อ้างถึง หนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ
(แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ เล่ม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ได้กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อใช้ถือเป็น
แนวทางปฏิบัติเดียวกัน โดยกำหนดให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผล
การควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณา
และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมผลสรุปรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว มาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร
ปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอม่วงสามสิบ จังหวัดสระบุรี ได้จัดทำรายงานการ
ควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์ฯ ดังกล่าว เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียด
ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

สืบทอดกิจ

(ศิริศักดิ์ หอมชื่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

สำนักปลัด

งานนโยบายและแผน

โทร. ๐-๓๖๗๓๐-๖๙๑

“ข้อสั่งการ สุจริต มุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยความเป็นธรรม”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอวังม่วง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอวังม่วง

อย่างไรก็ดีมีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
- ๑.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก
- ๑.๕ กิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19)
- ๑.๖ กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์
- ๑.๗ กิจกรรมการเงิน
- ๑.๘ กิจกรรมงานบัญชี
- ๑.๙ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๑๐ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้
- ๑.๑๑ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง งานออกแบบ และควบคุมอาคาร
- ๑.๑๒ กิจกรรมงานด้านก่อสร้าง
- ๑.๑๓ กิจกรรมงานประสานสาธาณูปโภค
- ๑.๑๔ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๑๕ กิจกรรมด้านการศึกษาด้านพื้นฐาน
- ๑.๑๖ กิจกรรมด้านงานแผนงานวิชาการ
- ๑.๑๗ กิจกรรมด้านงานกิจกรรมการศึกษา
- ๑.๑๘ กิจกรรมด้านงานส่งเสริม ศาสนาและวัฒนธรรม
- ๑.๑๙ กิจกรรมด้านงานธุรการและงานสารบัญ
- ๑.๒๐ กิจกรรมด้านงานการเงิน-บัญชี และควบคุมงบประมาณ
- ๑.๒๑ กิจกรรมด้านงานพัสดุ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ

การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติในการใช้จ่ายของปีงบประมาณที่แล้วมาแล้ว และตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่ายตลอดปี ซึ่งสอดคล้องกับแผนพัฒนาท้องถิ่นและนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งการวางแผนการดำเนินงานประกอบในการเบิกจ่ายงบประมาณ

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕)

สร้างความรู้โดยกระตุ้นให้ประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรมฯ ให้มีความเข้าใจ และกระบวนการ วิธีการจัดทำประชาคม เพื่อเสนอโครงการในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล ให้ประชาชนและผู้นำท้องถิ่นได้เข้าใจมากขึ้น รวมทั้งการจัดทำแผนแต่ละขั้นตอนไว้ล่วงหน้าให้ชัดเจน ยืดหยุ่นเวลาหรือแนวทางในการเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ประกาศรับโอน(ย้าย) ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ชี้แจง และประชาสัมพันธ์ให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและประชาชนรับทราบ และเข้าใจถึงหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติในการยื่นคำร้องฯ การดำเนินกิจกรรมชักชวนแผนการช่วยเหลือ และการปฏิบัติกรณีเกิดภัยพิบัติแก่ประชาชน

๒.๔ กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก

- อบต. รพสต. และ อสม. เพิ่มความถี่ในการรณรงค์ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก ไข้เต็งก็ เป็นต้น
- ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง , อสม. พ่นเคมีหมอกควันในหมู่บ้าน และออกเยี่ยมตามบ้านเรือนที่อยู่อาศัย เพื่อทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์
- ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างเพียงพอ

๒.๕ กิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19)

- อบต. รพสต. และ อสม. เพิ่มความถี่ในการรณรงค์ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ถึงอันตรายของการติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19)
- ประกาศรับโอน (ย้าย) หรือร้องขอ กสธ. สอบแข่งขันแทนตำแหน่งเจ้าพนักงานสาธารณสุข
- การตั้งงบประมาณเพื่อใช้ในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างเพียงพอ

๒.๖ กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

- ขอความร่วมมือจากผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ นำเงินเข้าบัญชีของผู้รับเบี้ยและผู้รับมอบอำนาจในการรับเบี้ยยังชีพแทนเกือบทุกราย และมีผู้รับเป็นเงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจากเป็นผู้ร้องเรียนต่อศูนย์ดำรงธรรมว่ายากจน และไม่สะดวกต่อการเดินทาง มารับเบี้ยยังชีพด้วยตนเอง จึงต้องให้บริการโดยการนำเงินสดไปจ่ายให้ที่บ้าน
- ขอความร่วมมือและแจ้งผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ว่าทุกครั้งที่มีการมาลงทะเบียนฯ (รายใหม่) และที่มีการแสดงตนว่าหากมีย้ายทะเบียนบ้านหรือที่อยู่ ต้องมาแจ้งกับทาง อบต.วังม่วง ทุกครั้ง และมีการประสานงานกับ อปท.ปลายทาง หากมีการย้ายที่อยู่

๒.๗ กิจกรรมงานการเงิน

- ผู้อำนวยการกองคลังมีหน้าที่กำกับดูแลและรับผิดชอบ
- ให้มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายตามเวลาที่กำหนด
- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และแลกเปลี่ยนประสบการณ์
- ถือปฏิบัติตามข้อกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒.๘ กิจกรรมงานบัญชี

- ผู้อำนวยการกองคลังมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบงานสม่ำเสมอ
- การบันทึกข้อมูลการเงินการบัญชีในระบบ e-laas ตรวจสอบด้านการเบิกจ่ายในระบบ e-laas ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายอย่างเคร่งครัด
- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ตามมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
- ศึกษาเรียนรู้จากจากสื่อ เอกสารและหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒.๙ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน

- ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด
- กำชับเจ้าหน้าที่ในการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการเท่านั้น
- จัดเตรียมสถานที่เพียงพอต่อการจัดเก็บพัสดุในหน่วยงาน
- จัดหาพนักงานส่วนตำบลเข้ามาปฏิบัติงานให้ตรงตามตำแหน่งหน้าที่
- มีเจ้าหน้าที่พัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๑๐ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

- ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
- รายงานความต้องการพนักงานส่วนตำบลเพื่อบรรจุแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง
- เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์การชำระภาษีมากขึ้น
- ทำหนังสือติดตาม เร่งรัดการค้างชำระภาษีเป็นประจำต่อเนื่อง
- ตรวจสอบรายชื่อและที่อยู่อาศัยของผู้ค้างชำระให้เป็นปัจจุบัน
- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีและแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน

๒.๑๑ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง งานออกแบบ และควบคุมอาคาร

- ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและประสานขอความร่วมมือจากร้านวัสดุก่อสร้างในพื้นที่เพื่อสืบราคางานก่อสร้าง และกำหนดราคากลางโดยใช้ราคากลางจากพาณิชย์จังหวัด
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒.๑๒ กิจกรรมงานด้านก่อสร้าง

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงานหรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ความรับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒.๑๓ กิจกรรมงานประสานสาธารณูปโภค

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงานหรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ความรับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง
- กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือเครื่องจักรวัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้เสมอ และกำชับ ติดตามการรายงานผลอย่างเคร่งครัด
- สรรวจความจำเป็นและปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและเหมาะสม

๒.๑๔ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ให้มีความเหมาะสมตามความสามารถ และส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๕ กิจกรรมการศึกษาด้านพื้นฐาน

- มีการจัดทำแผนชี้แจงแนวทางการรับสมัครและการดำเนินงานของแต่ละศูนย์
- ควบคุมดูแลและสำรวจเด็กที่มีอายุตามเกณฑ์

๒.๑๖ กิจกรรมด้านงานแผนงานวิชาการ

- ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความชำนาญ และตีความได้ถูกต้อง

๒.๑๗ กิจกรรมด้านงานกิจกรรมการศึกษา

- มีการกำหนดทำแผนชี้แจงแนวทางการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม พัฒนาในส่วนที่เกี่ยวข้องและเหมาะสม
- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานครูผู้ดูแลเด็ก

๒.๑๘ กิจกรรมด้านงานส่งเสริมศาสนาและวัฒนธรรม

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๒.๑๙ กิจกรรมด้านธุรการและงานสารบัญ

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๒.๒๐ กิจกรรมด้านการเงิน-บัญชี และควบคุมงบประมาณ

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๒.๒๑ กิจกรรมด้านงานพัสดุ

- สรรหาเจ้าหน้าที่โดยการเปิดกรอบอัตรากำลังตำแหน่งให้ตรงตามหน้าที่

สืบทอดจโท

(สิริศักดิ์ หอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

วันที่ ๑ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุมภายใน ๑.๑ มีความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ โครงสร้างองค์กรในภาพรวมผู้บริหาร และบุคลากรของแต่ละสำนัก/กอง ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ ผู้บริหารมุ่งเน้นพัฒนาพนักงาน และลูกจ้าง ให้เข้ารับการฝึกอบรมบุคลากรตามตำแหน่ง ความรู้ความสามารถ เพื่อให้ได้พัฒนาอย่างต่อเนื่องตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเหมาะสม มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานการสร้างทัศนคติที่ดีในหน่วยงานและระหว่างหน่วยงาน ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ โดยมีนายองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติราชการ เพื่อกระตุ้นการพัฒนาศักยภาพบุคลากร ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมบุคลากรให้พัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง ให้มีการได้รับการอบรม ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด และมีการประชุมร่วมกัน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ กำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานสื่อสารให้บุคลากรในหน่วยงานทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒.๒ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง นั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๒ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิดขึ้น ความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เช่น แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ และนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีการกำหนดกิจกรรมที่เหมาะสมเพียงพอสอดคล้องตามวัตถุประสงค์ วิธีการปฏิบัติให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับด้วย ๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษีมีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ ของ อบต. และแผ่นพับ ส่วนงานด้านอื่นๆ มีการประกาศลงเว็บไซต์และสร้างคิวอาร์โค้ด ให้สแกน เพื่อลดปริมาณเอกสาร และให้ประชาชนได้เข้าถึงข้อมูลอย่างสะดวกมากขึ้น ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้มีส่วนได้เสียทราบ ๓.๓.๓ อบต. จัดทำแผนที่ภาษี และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บ ๓.๓.๔ อบต. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๔.การสารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งสำนักงาน ปลัด และกอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.วังม่วง รวมทั้งจัดทำรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลา และสะดวกต่อตัวผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่าย ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ ของ อบต.วังม่วง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นหาความรู้ ๔.๓.๑ จัดให้มีบริการต่างๆ เช่น บริการให้คำปรึกษาแนะนำ และการเข้าถึงระบบสารสนเทศของ อบต. ได้อย่างสะดวก เช่น เพชบุ๊คขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง , เว็บไซต์ของ อบต. หรือระบบ e-lass ๔.๓.๒ อบต. จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการแก้ไขได้อย่างทันเวลา ๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ อบต. มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบ ประจำทุกเดือน

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไร ก็ตาม การปฏิบัติงานดำเนินการที่สำคัญบางการกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพประสิทธิผล มีความเหมาะสมและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

สืบทารวจโท

(ศิริศักดิ์ หอมรื่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

วันที่ ๑ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการจัดทำโครงการและแผนการ เปลี่ยนแปลงค่าจ้างงบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้การตั้งงบประมาณเพียงพอกับ ความจำเป็นตลอดปีงบประมาณ ๑.๒ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไป ตามกรอบและมีวินัยการคลัง ๑.๓ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ในแต่ละงบรายจ่ายของแต่ละงานหรือ โครงการ/กิจกรรม เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดเกี่ยวข้อง	๑.การกำหนดนโยบายใหม่ จากภาครัฐ และกรมส่งเสริม การปกครองส่วนท้องถิ่น ๒.การดำเนินการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อน ที่เร่งด่วน ที่ไม่มีการ คาดการณ์ไว้ล่วงหน้าให้แก่ ประชาชนในตำบล จึงต้องมี การแก้ไข เพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่นฯ และ โอนงบประมาณฯ เพื่อ ดำเนินการ ๓.การเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามกิจกรรม/ โครงการ ที่แผนการ ดำเนินงานกำหนด	๑.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย วิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๔๑ และแก้ไข เพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๖๓ ๒.ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓.ปฏิบัติตามนโยบาย รัฐบาล และนโยบาย ผู้บริหาร อบต.วังม่วง ๔.มีการวางแผนการ ดำเนินงาน โดยนำ โครงการ/กิจกรรม ตาม ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ ประกอบใน การกำหนดระยะเวลา การดำเนินงาน	๑.การควบคุมการดำเนิน โครงการ/กิจกรรมและ งบประมาณ รวมทั้งการ ควบคุมการโอนและการ แก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าจ้าง งบประมาณ ตามแบบ ประเมินมาตรฐานการ ปฏิบัติราชการกำหนดไว้ สามารถควบคุมได้ระดับ หนึ่ง แต่ยังคงมีความเสี่ยง และต้องทำการปรับปรุง ในปีงบประมาณต่อไป	๑.มีรายการโอนงบประมาณ และแก้ไขเปลี่ยนแปลง ค่าจ้างงบประมาณเกิน เกณฑ์กำหนดตัวชี้วัดตาม แบบประเมินมาตรฐานการ ปฏิบัติราชการ ๒.การกำหนดนโยบาย เร่งด่วนของรัฐบาล ๓.สำนัก/กอง ควบคุมการ ตัดการเบิก – จ่าย งบประมาณไม่รัดกุม อย่างเพียงพอ ๔.มีการจัดทำโครงการ/ กิจกรรมที่ไม่มีในแผนการ ดำเนินงานประจำปี งบประมาณ	๑.การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติ ในการใช้จ่ายของ ปีงบประมาณที่แล้วมาแล้ว และตั้งงบประมาณให้ เพียงพอกับการใช้จ่าย ตลอดปีงบประมาณ ซึ่งทั้งนี้ต้องสอดคล้องกับ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงาน และนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งนโยบายผู้บริหาร องค์การบริหารส่วน ตำบลวังม่วง	งานงบประมาณ (สำนักปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริหารการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นซึ่งใช้เป็นกรอบในการจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเติม รวมทั้งการโอนงบประมาณ รายจ่าย การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณรายจ่ายฯ เกิดประสิทธิภาพและมี ประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนองความต้องการของประชาชน ในการ ให้บริการด้านสาธารณะพื้นฐาน การพัฒนา คุณภาพชีวิตที่ดี และการมีส่วนร่วมในการ บริหารและตรวจสอบ ๓. เพื่อให้การขอรับการสนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานอื่นเกิดประสิทธิภาพและมี ประสิทธิผล	๑. การแก้ไข/เพิ่มเติม โครงการ/กิจกรรม ตามการ เสนอขอให้แก้ไขปัญหาค ความเดือดร้อนรวมทั้งการ พัฒนาในพื้นที่ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนพัฒนาของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘และที่แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๕๙ (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๖๑ ๒.การเข้ามามีส่วนร่วมใน การแสดงความคิดเห็นของ ประชาชนในการแก้ไข ปัญหาพัฒนาหมู่บ้าน/ชุมชน มีส่วนน้อย	๑.การควบคุมโดยการ ประชุมประชาคมเพื่อรับ ฟังความคิดเห็น ปัญหา ความต้องการของ ประชาชนและนำมา จัดลำดับความสำคัญ เร่งด่วน จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น โดยผ่าน คณะกรรมการพัฒนา ท้องถิ่นชุดต่างๆ ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นฯ ๒.ให้ความรู้แก่ประชาชน และสร้างความเข้าใจใน บริบทของแผนพัฒนา ท้องถิ่นที่มีการ เปลี่ยนแปลงระเบียบฯ	๑.การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ระดับ หนึ่ง จากการประชุมเชิง ปฏิบัติการ การให้ความรู้ แก่ประชาชนควบคู่กับการ นำเสนอปัญหา รวมทั้ง การพัฒนา โครงการฯ ทำ ให้เกิดความเข้าใจและ ขั้นตอนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.ปัญหาความเดือดร้อน เร่งด่วนที่ไม่ได้คาดการณ์ ไว้ล่วงหน้า เพื่อรับการ แก้ไข ๓.ข้อมูลจากแผนพัฒนา หมู่บ้านสามารถนำมาเป็น ข้อมูลในการวิเคราะห์ ปัญหา เช่น โครงการที่ สามารถดำเนินการเองได้ โครงการที่เกินศักยภาพ ของหมู่บ้าน	๑.มีการโอนและการ เปลี่ยนแปลงรายการ โครงการ/กิจกรรม เนื่องจาก ขาดการวางแผนการ ดำเนินงานที่ดี ๒.การเข้ามามีส่วนร่วมของ ประชาชนในการประชุม ประชาคมแก้ไขปัญหาค พัฒนาท้องถิ่น ยังมีส่วนน้อย	๑.การสร้างความรู้โดยการ กระตุ้นให้ประชาชนที่เข้า ร่วมกิจกรรมฯ มีความรู้ ความเข้าใจและ กระบวนการ วิธีการจัดทำ ประชาคม เพื่อเสนอ โครงการ/กิจกรรมในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้ประชาชนและผู้นำ ท้องถิ่นได้เข้าใจเพิ่มมาก ขึ้น ๒.ประเมินความสำเร็จ โครงการพร้อมปัญหา อุปสรรคและข้อเสนอแนะ หลังเสร็จสิ้นการประชุม ประชาคม	งานนโยบาย และแผน (สำนักปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เช่น ภัยพิบัติ และภัยธรรมชาติ มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยที่สามารถปฏิบัติได้ จริง สามารถช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วถึงที่ เกิดผลสัมฤทธิ์	๑.ปัจจัยภายนอก ที่สามารถ ควบคุมได้ของภัยต่างๆ เช่นอัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย และภัยแล้ง เป็นต้น ๒.ไม่มีผู้รับผิดชอบงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	๑.การปฏิบัติตาม พรบ. ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย พ.ศ.๒๕๕๐ ๒.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย ค่าใช้จ่ายในการช่วยเหลือ ประชาชน ตามอำนาจ หน้าที่ของ อบท. พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๑ ๓.ปฏิบัติตาม พรบ. กำหนดแผนและขั้นตอน การกระจายอำนาจให้แก่ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ และเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ ๔.การเฝ้าระวังและ ติดตามสถานการณ์ การประกาศภัย จาก จ.สระบุรี ปภ.จังหวัด สระบุรี อำเภอวังม่วง และ อปท.ใกล้เคียง กำหนด ผู้ใหญ่บ้านในพื้นที่ให้มีการ	๑.กำหนดเฝ้าระวังและ ติดตามข้อมูลความ เคลื่อนไหวของ สถานการณ์ที่ได้รับแจ้ง จากหน่วยงานต่างๆ และ ได้รับความร่วมมือจาก ภาคส่วนต่างๆเป็นอย่างดี และมีความต่อเนื่อง ทำให้มีผลดีต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่ง	๑. การปฏิบัติงานตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องในการ ให้ความช่วยเหลือประชาชน ขาดความชัดเจน ๒. ตำแหน่งเจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยเป็นตำแหน่งว่าง เนื่องจากผู้สอบแข่งขันไม่ ประสงค์บรรจุแต่งตั้งที่ อบต.วังม่วง ๓. บุคลากรในการ ปฏิบัติการจัดการภัยพิบัติ ไม่เพียงพอ	๑.ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การสื่อสารด้านการจัดการ ภัยพิบัติ เช่น ไลน์ เฟสบุ๊ค ช่องทางอื่นๆ ให้แก่ ประชาชนได้รับทราบ มากขึ้น ๒.การดำเนินกิจกรรมเพื่อ ชักชวนแผนการช่วยเหลือ และการปฏิบัติการกรณี เกิดภัยพิบัติแก่ประชาชน ๓.ชี้แจงประชาสัมพันธ์ให้ กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและ ประชาชนรับทราบและ เข้าใจถึงหลักเกณฑ์วิธี ปฏิบัติตามข้อกำหนด และระเบียบหลักเกณฑ์ ที่กำหนด	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย (สำนักปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(-ต่อ-)		แจ้งเตือนประชาชน เมื่อมี เหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ ทันทั่วทั้งที่ คำสั่ง อบต.วังม่วง แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ป้องกันฯ เพื่อเตรียมความ พร้อมและเฝ้าระวัง สถานการณ์ภัยพิบัติ ภัยธรรมชาติต่างๆ ๕.ดำเนินกิจกรรมเพื่อ ชักชวนแผนการช่วยเหลือ และการปฏิบัติกรณีเกิด ภัยพิบัติแก่ประชาชน				

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ไข้เลือดออก และสามารถลดจำนวนของผู้ป่วย ไข้เลือดออก หรือไม่มีผู้ป่วยไข้เลือดออก ในพื้นที่รับผิดชอบตำบลวังม่วง	๑.เกิดการระบาดของโรค ไข้เลือดออกใกล้เคียงกับปี ๒๕๖๓ เกิดจาก ๑.๑ ประชาชนไม่ตระหนัก ต่อการป้องกันตนเองจาก โรคไข้เลือดออก และไม่ให้ ความร่วมมือในการกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๑.๒ ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือกับ อบต.วังม่วง และ อสม. เข้าไปดำเนินการ พ่นเคมีหมอกควันภายใน บ้าน จึงเป็นแหล่งที่มียุงลาย อาศัยตามเสื้อผ้าและแหล่ง มูมอับในบ้าน	๑.อบต.วังม่วง ร่วมกับ รพ.สต.๔ แห่ง และอสม. จัดกิจกรรมในรูปแบบ ต่างๆ เพื่อรณรงค์และ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ แก่ประชาชนในการทำ ลายแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลายอย่างถูกวิธี ๒.สปสข. ตั้งงบประมาณ เพื่อรณรงค์ในการ สนับสนุนให้ อสม. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ และการป้องกันตนเอง และพ่นเคมีหมอกควัน กำจัดตัวเต็มวัยเป็นระยะ	๑.ความเสี่ยงตามที่มีการ ควบคุมที่ระบุข้างต้น ควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งหมด เนื่องจากมีประชาชนใน พื้นที่ และต่างพื้นที่เป็น โรคไข้เลือดออกเข้ามาใน พื้นที่ เช่น แรงงานตัดอ้อย แรงงานต่างด้าว เป็นต้น และเกิดจาก สภาพแวดล้อมที่มีแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย เพิ่มขึ้นในพื้นที่ ขาดความ ตระหนักถึงการกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลายและป้องกันตนเอง จากยุงลาย	๑.เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายนอก ๑.๑ ประชาชนในพื้นที่ ขาดความเอาใจใส่ในการ ควบคุมและการทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๑.๒ ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการพ่นเคมีหมอก ควันกำจัดตัวเต็มวัย ของยุงลาย	๑.อบต. รพสต. และอสม. เพิ่มความถี่ในการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์และให้ ความรู้ถึงอันตรายของ โรคไข้เลือดออกใช้เตีงก็ เป็นต้น ๒.ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง , อสม. พ่นเคมีหมอกควัน ในหมู่บ้าน และออกตรวจ เยี่ยมบ้านเพื่อทำการ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ๓.ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ในการ ดำเนินการกิจกรรม ต่างๆอย่างเพียงพอ	งานสาธารณสุข (สำนักปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(-ต่อ-)		๓.ดำเนินการจัดซื้อ ทรายอะเบทและเคมีกำจัด ลูกน้ำยุงลาย และยุงตัว เต็มวัย เพื่อรณรงค์ใส่ ทรายอะเบทในแหล่งที่ คาดว่าจะเป็แหล่งเพาะ พันธุ์ยุงลาย ออกพ่นเคมี หมอกควัน กำจัดยุงลาย ตามสถานที่ต่างๆ เช่น โรงเรียน,วัด,ที่อยู่อาศัย และแหล่งน้ำที่เป็น จุดเสี่ยง				

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา 2019 (โควิด-19) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) มีประสิทธิภาพ	๑.เกิดการแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) กล่าวคือ เป็นโรคอุบัติใหม่เกิดขึ้นทั่ว โลก รวมทั้งประเทศไทยที่ ยากต่อการควบคุมการแพร่ ระบาด อีกทั้งยังไม่มีวัคซีน สำหรับใช้ในการรักษา ๒.ไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้าน สาธารณสุขโดยตรง	๑.อบต.วังม่วง ร่วมกับ จ. สระบุรี อ.วังม่วง สนง.สธ.อ.วังม่วง รพ.สต. ๔ แห่ง และ อสม.๑๗ หมู่บ้าน จัดกิจกรรมใน รูปแบบต่างๆ เพื่อรณรงค์ และประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชนในการ ป้องกันตนเองจากการติด เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ๒. รณรงค์ให้ประชาชนฉีด วัคซีนป้องกันโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ตามที่รัฐบาล กำหนด	๑.ความเสี่ยงตามที่มีการ ควบคุมที่ระบุข้างต้น ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งหมด เนื่องจากมีประชาชนใน พื้นที่ที่ออกไปนอกหมู่บ้าน และต่างพื้นที่เดินทางเข้า ภายในหมู่บ้าน ไม่ค่อยให้ ความร่วมมือในการ รายงานตัวและกักตัวตาม กำหนดเวลา ๒.มีความเสี่ยงจากการเกิด โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19)ในสถาน ประกอบการ การทำงาน ร่วมกัน ทำให้เกิดการ ระบาดของโรคได้รวดเร็ว ยากต่อการควบคุม	๑.เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายนอกที่เกิด จากการทำงานร่วมกัน ๒.ประชาชนในพื้นที่ขาด ความรับผิดชอบในการ ป้องกันตนเองและต่อ บุคคลอื่น ๓.ประชาชนไม่ค่อยให้ความ ร่วมมือในการรายงานตัวเมื่อ มีการเดินทางเข้า-ออก ภายในพื้นที่หมู่บ้าน	๑.อบต. รพ.สต. และ อสม.เพิ่มความถี่ในการ รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ให้ความรู้ถึงอันตรายของ การติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019(โควิด-19) ๒.ประกาศรับโอน(ย้าย) หรือร้องขอให้โอน กสธ. สอบแข่งขัน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓.ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ใน การดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างเพียงพอ	งานสาธารณสุข (สำนักปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ (-ต่อ-)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๓.ปฏิบัติตามหนังสือสั่ง การของ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงสาธารณสุข ใน การติดตามและเฝ้าระวังผู้ เดินทางจากภายนอกพื้นที่ ที่เข้าออกหมู่บ้าน โดย อบต.และ อสม. จะติดตามข้อมูลการเข้า ออกอย่างเข้มงวด ๔.จัดตั้งศูนย์พักคอยเพื่อ ดูแลผู้ป่วยติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019 (โควิด-19) กลุ่มผู้ป่วยสีเขียว				

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖.กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กลุ่มเป้าหมายให้มี คุณภาพชีวิตที่ดี ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานการ จ่ายเบี้ยยังชีพ	๑. ไม่มีต้องเสี่ยงที่ต้อง ประเมินในรอบต่อไป	๑.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยหลักเกณฑ์การจ่าย เบี้ยความพิการให้คน พิการขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ ๓.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยัง ชีพความพิการให้คนพิการ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๓ (ฉบับ ที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙	การควบคุมที่มีอยู่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังสามารถควบคุมได้	ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่ต้อง ประเมินในรอบต่อไป	๑.ขอความร่วมมือจาก ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์ นำเงินเข้า บัญชีของผู้รับเบี้ยและผู้รับ มอบอำนาจในการรับเบี้ย ยังชีพแทน และมีผู้รับเป็น เงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจากเป็นผู้อาจจน และไม่สะดวกต่อการ เดินทางมารับเบี้ยยังชีพ ด้วยตัวเอง จึงต้อง ให้บริการโดยนำเงินสดไป จ่ายให้ที่บ้าน	งานพัฒนาชุมชน (สำนักปลัด)

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๔.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ย ยังชีพขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๕.จัดทำคำสั่งกำหนดและ มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบการ ดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ			๒.ขอความร่วมมือและแจ้ง ผู้สูงอายุ คนพิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ ว่าทุกครั้งที่มี การมาลงทะเบียนฯ (ราย ใหม่) และที่มีการแสดงตน ว่าหากมีย้ายทะเบียนบ้าน หรือที่อยู่ต้องมาแจ้งกับ ทาง อบต.วังม่วง ทุกครั้ง และมีการประสานงานกับ อปท. ปลายทาง หากมี การย้ายที่อยู่	

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานการเงิน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินได้ถูกต้อง เป็นไปตามกฎ ระเบียบ	-การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม เวลาที่ระเบียบกำหนด -เอกสารในการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน	มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายตาม เวลาที่กำหนด -มีการตรวจสอบเอกสารก่อน การเบิกจ่าย	เพียงพอ	-การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม เวลาที่ระเบียบกำหนด -เอกสารในการเบิกจ่ายไม่ ครบถ้วน	-ผู้อำนวยการกองคลังมี หน้าที่กำกับดูแลและ รับผิดชอบ -ให้มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายตามเวลาที่กำหนด -ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และแลกเปลี่ยน ประสบการณ์ -ถือปฏิบัติตาม ข้อกฎหมาย/ระเบียบ/ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการบันทึกบัญชี ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ และตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- การตีความข้อกำหนด/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีความคลาดเคลื่อน - การบันทึกข้อมูลการเงิน การบัญชี ในระบบ e-laas ยังมี ความผิดพลาด ทำให้มีการ ยกเลิกรายการ ในการบันทึกข้อมูลในระบบ บัญชีคอมพิวเตอร์ตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- ศึกษาข้อกำหนด/ระเบียบ/ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - การอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	- กิจกรรมควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ แต่ยังมี ความเสี่ยงในการบันทึก บัญชีในระบบ e-laas ยังมีข้อผิดพลาดบ้าง - การรับเงิน การจ่ายเงิน การบันทึกบัญชีในระบบ e- laas มีการพัฒนาให้ถูกต้อง รวดเร็วในระยะเวลาที่ กำหนด เป็นปัจจุบัน แต่ก็ยังมีปัญหา ในการบันทึกบัญชีอยู่บ้าง บางรายการตามมาตรฐาน การบัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	- มีข้อผิดพลาดในการบันทึก ข้อมูลการเงินการบัญชีใน ระบบ e-laas ตามมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการ บัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	- ผู้อำนวยการกองคลังมี หน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบงานสม่ำเสมอ - การบันทึกข้อมูลการเงิน การบัญชีในระบบ e-laas ตรวจสอบด้านการ เบิกจ่ายในระบบ e-laas ให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายอย่าง เคร่งครัด - ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชี ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ - ศึกษาเรียนรู้จากจากสื่อ เอกสารและหน่วยงาน ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุ เป็นไปอย่างถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุมีความ เป็นระเบียบเรียบร้อยพร้อมใช้งาน และปลอดภัย บันทึกบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบพัสดุ	การเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ไม่ ถูกต้อง	- มีการจัดทำทะเบียนคุมตาม ระเบียบฯ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง โดยตำแหน่งรับผิดชอบ - การเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ตาม ระเบียบและหนังสือสั่งการ ของทางราชการ	- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ติดตามการดำเนินงานใน ระหว่างปฏิบัติงานและให้มี การรายงานผล - มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ - มีการตรวจสอบการ เบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์อย่าง ละเอียด	การสั่งเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ มีหลายคน ทำให้เกิดความ เสี่ยงที่มีผู้ควบคุมไม่ทราบ การเบิกจ่าย - มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่ - ไม่มีสถานที่เก็บพัสดุที่ เรียบร้อย	- ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด - กำชับเจ้าหน้าที่ในการ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบดำเนินการ เท่านั้น - จัดเตรียมสถานที่เพียงพอ กับการจัดเก็บพัสดุใน หน่วยงาน - มีเจ้าหน้าที่พัสดุกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บค่าภาษีอากร ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และ ใบอนุญาต เป็นไปอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ - เพื่อให้การบริหารงานการจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น	-การจัดเก็บรายได้ยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้องตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง -ประชาชนขาดความร่วมมือ ในการชำระภาษีเท่าที่ควร -การติดตามประสานงานผู้ค้าง ชำระภาษีเป็นไปค่อนข้างยาก บางรายไม่ได้พักอาศัยอยู่ใน พื้นที่ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ สิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	-มีคำสั่งมอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน -มีผู้บังคับบัญชาช่วยกำกับ ดูแล ตรวจสอบ -มีระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กำหนดให้ถือปฏิบัติ	สามารถดำเนินการจัดเก็บ รายได้ให้เป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบและ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ แต่ยังขาดพนักงานส่วน ตำบลผู้รับผิดชอบ	การจัดเก็บรายได้ยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้องตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ยังไม่ ทั่วถึง -ประชาชนขาดความร่วมมือ ในการชำระภาษีเท่าที่ควร -การติดตามประสานงาน ผู้ค้างชำระภาษีเป็นไป ค่อนข้างยากบางรายไม่ได้ พักอาศัยอยู่ในพื้นที่ ประกอบกับการ เปลี่ยนแปลงของ พระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	- ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ -รายงานความ ต้องการพนักงานส่วน ตำบลเพื่อ บรรจุแต่งตั้งให้ ดำรงตำแหน่ง -เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์การชำระ ภาษีเพิ่มมากขึ้น -ทำหนังสือติดตาม เร่งรัด การค้างชำระภาษีเป็น ประจำต่อเนื่อง -ตรวจสอบรายชื่อและที่ อยู่อาศัยของผู้ค้างชำระให้ เป็นปัจจุบัน -ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการจัดเก็บ ภาษีและแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๑. การกำหนดราคากลาง งานออกแบบและควบคุม อาคาร <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้งานออกแบบ งานเขียนแบบแปลน ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. การประมาณการราคา งานก่อสร้างถูกต้องตรงตาม แบบแปลนและเป็นปัจจุบัน ๓. การสำรวจการ ออกแบบถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายข้อบังคับ	<u>๑. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร</u> ๑.๑ การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลนงาน ก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการ ราคาก่อสร้าง	มีการออกสำรวจเพื่อ กำหนดหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติงานเพื่อเข้า แผนประจำปี และมี การมอบหมายงาน จากผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม และ เพียงพอ	ก า ร ก า หนด หลักเกณฑ์ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลดีต่อ การควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่ง งานใน ส่วนการออกแบบยังพบ ความล่าช้า และ ประมาณการราคางาน ก่อสร้าง ต้องมีการ สำรวจราคาในทุกเดือน เพื่อปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมให้เป็น ปัจจุบัน	<u>ความเสี่ยง</u> ๑ การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง <u>ผลกระทบ</u> อาจทำให้การออกแบบล่าช้าอันเนื่องจากขั้นตอนของการ ออกแบบในบางงาน และอาจทำให้ต้องมีการแก้ไขแบบ แปลนหรืองบประมาณงานก่อสร้าง รวมถึงราคากลาง งานก่อสร้างมีความเปลี่ยนแปลงในหลายด้าน ทั้งตามการ ขึ้นลงราคาน้ำมัน หรือราคาวัสดุก่อสร้าง <u>สาเหตุ</u> เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และภารกิจที่ รับผิดชอบ ความเร่งด่วน เร่งรัดของงานบางโครงการทำ ให้อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึงระเบียบ กฎหมายที่มี การเปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติมตลอดเวลา	๑. ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและประสาน ขอความร่วมมือจาก ร้านวัสดุก่อสร้างใน พื้นที่ เพื่อสืบราคางาน ก่อสร้าง และกำหนด ราคากลางโดยใช้ราคา กลางจากพาณิชย์ จังหวัด ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑.ผ.ช.นาย ช่างโยธา ๒.ผ.อ.กอง ช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๒. งานด้านก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานก่อสร้างมีความถูกต้องและมั่นคงแข็งแรงตรงตามแบบโครงสร้าง	๑. งานด้านก่อสร้าง	ผู้บังคับบัญชากำหนดให้มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีที่กำหนดไว้และให้ช่างเข้าควบคุมตรวจสอบขั้นตอนการดำเนินงานทุกขั้นตอนการก่อสร้างเพื่อรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนรายงานปัญหาและอุปสรรคให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	การปฏิบัติงานดูแลงานก่อสร้างถนนภายในเขตรับผิดชอบของกองช่าง อบต.วังม่วง ได้มีการขยายปรับปรุงและซ่อมแซมเป็นไปตามแบบมาตรฐานที่กำหนดไว้	ความเสี่ยง .๑. งานด้านก่อสร้าง ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลถึงการดำเนินชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอต่อพื้นที่รับผิดชอบทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้รวดเร็ว	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑.ผช.นาย ช่างโยธา ๒.ผอ.กอง ช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานประสาน สาธารณูปโภค ๓.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ดำเนินการด้าน การขยายเขตไฟฟ้าและดูแล ให้ไฟฟ้าเข้าไปในชุมชนอย่าง ทั่วถึงในพื้นที่รับผิดชอบของ อบต. วังม่วงเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้ บั ง คั บ บั ญ ช า กำหนดให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ตามแนวทางการปฏิบัติที่ กำหนดไว้ และให้มีการ รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปัญหาและ อุป ส ร ร ค ใ ห้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความจำเป็นและ ความเหมาะสม	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผลดี ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งาน ในส่วน งานขยายเขตไฟฟ้า ภายในพื้นที่รับผิดชอบ ของกอง ช่าง อบต.วังม่วง ยังพบว่าการ สำรวจไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ ยังมีความล่าช้าไม่สามารถเข้าถึง ไปในทุกเขตพื้นที่รับผิดชอบได้ หมด	<u>ความเสี่ยง</u> .๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ <u>ผลกระทบ</u> ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่ง ผล ถึง การ ดำ เนิน ชีวิตประจำวันของประชาชน <u>สาเหตุ</u> เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อพื้นที่รับผิดชอบทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการได้รวดเร็ว และใช้วิธี ประสานกับผู้นำชุมชนแต่ละ หมู่บ้านแจ้งปัญหาไฟฟ้าชำรุด หรือประชาชนเข้ามายื่นคำร้องถึง จะเข้าไปดำเนินการแก้ไขปัญหา	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรากำลังให้ ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง ถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑.ผช.นายช่าง ไฟฟ้า ๒.ผอ.กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓ . ง า น ป ร ะ ส า น สาธารณูปโภค ๓.๒. งานซ่อมบำรุงทาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ในการ สัญจร การขนส่ง ใน ชีวิตประจำวัน	๑. งานซ่อมบำรุงทาง	ผู้บังคับบัญชา ควบคุม ดูแล ให้มีการ จัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปี และให้สรุปผล รายงาน ผล การ ดำเนินการตามแผนฯ ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความเหมาะสม กำหนดแผนการซ่อม บำรุงเครื่องจักรกลให้ เหมาะสม เพื่อให้ เครื่องจักรกลอยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้ตลอด เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล เป็นไปตาม แผนฯ	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผลดี ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ใน ส่วน งานซ่อมบำรุงทาง ดำเนินการยังไม่เป็นไปตามแผน ยังมีความล่าช้า ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม	<u>ความเสี่ยง</u> งานซ่อมบำรุงทาง <u>ผลกระทบ</u> การปฏิบัติงานด้านซ่อมแซมไฟฟ้า อาจเกิดความล่าช้า การซ่อมบำรุง ทางบางงานอาจใช้เวลามากกว่า เดิมทำให้การซ่อมแซมคลาดเคลื่อน จากการกำหนดไว้ กระทบตาราง การปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ใน ภาพรวม และการใช้เส้นทางสัญจร ของประชาชนในพื้นที่ <u>สาเหตุ</u> การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงาน การดำเนินการซ่อมแซมถนนที่ ชำรุด เป็นหลุมเป็นบ่อ และพื้นที่ เขตความรับผิดชอบของอบต. มี บริเวณกว้างขวางกว่ากำลังคน เป็น ส่วนหนึ่งให้กำหนดการทำงานใน แต่ละพื้นที่คลาดเคลื่อนไปจากที่ คาดการณ์ไว้	๑. กำหนดให้มีการจัดทำ แผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือ เครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ใน การปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพ ที่ใช้งานได้เสมอ และกำชับ ติดตามการรายงานผลอย่าง เคร่งครัด ๒. สำนรวจความจำเป็นและ ปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคน ให้เพียงพอและเหมาะสม	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๔ ๑.ผช.นายช่าง ไฟฟ้า ๒.ผอ.กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา ๑.๑ งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการด้านการ บริหารบุคลากร แผน งบประมาณเพื่อการศึกษา มีประสิทธิภาพและบรรลุได้ ตามวัตถุประสงค์	บุคลากรส่วนหนึ่งขาด ทักษะ ความรู้ในการ ปฏิบัติงานและไม่ได้รับ การพัฒนาทักษะความรู้ อย่างต่อเนื่อง	- คำสั่งองค์การ บริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุม ภายใน กองการศึกษา ศาสนาละวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔	มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยัง ต้องมีการประเมินผลการ ควบคุมในคราวต่อไป	การพัฒนาความรู้ความชำนาญ ของบุคลากร	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ งาน ให้มีความเหมาะสมตาม ความสามารถและส่งบุคลากร เข้ารับการอบรมพัฒนาอย่าง ต่อเนื่อง	กองการศึกษาฯ
๑.๒ งานการศึกษา พื้นฐาน วัตถุประสงค์ เพื่อ ควบคุมดูแลและสนับสนุน การบริหารจัดการ การศึกษา ประสานความ ร่วมมือกับหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง การจัดทำรายงาน การควบคุม เพื่อให้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์	- การ รับเด็กเล็กไม่ ตรงช่วงเวลาใน การรับสมัคร ผู้ปกครองมีความประสงค์ มาสมัครเข้าเรียนให้บุตร หลานตลอดเวลา	- แผนพัฒนา การศึกษา สถานศึกษาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กป่าสักชล สิทธิ์ จำนวน ๓ แห่ง - มาตรฐาน งานการดำเนินงาน ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น	มีการกำหนดแนวทางการรับ สมัครที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติ	- ความต้องการ ของผู้ปกครองที่อยากนำ บุตรหลานเข้าศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กซึ่งไม่ตรง กับช่วงการรับสมัครและ ช่วงอายุที่ไม่ครบเกณฑ์ กำหนด	- มีการจัดทำ แผนชี้แจงแนวทางการ รับสมัครและการ ดำเนินงานของแต่ละ ศูนย์ - ควบคุมดูแล และสำรวจเด็กที่มีอายุ ตามเกณฑ์	

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
-(ต่อ)-		- ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยรายได้ และการจ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัดองค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ของกระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และหนังสือ สั่ง การอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง				

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๓ งานแผนงานวิชาการ วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำแผน ยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษา ให้เหมาะสม ประเมิน พัฒนา วิจัย คุณภาพในการจัดการศึกษาให้มี มาตรฐาน	บุคลากรยังไม่มี ความ ชำนาญในการจัดทำแผน ยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษา และการประเมินพัฒนา การศึกษายังไม่ได้รับการ อบรมอย่างต่อเนื่อง	- แผนพัฒนาการศึกษา แห่งชาติ แผนพัฒนาการศึกษา สถานศึกษาศูนย์พัฒนา เด็กเล็กปัสสภชลสิทธิ์ จำนวน ๓ แห่ง	มีการควบคุมที่ เพียงพอ แต่ยังมี การประเมินผลการ ควบคุมในคราวต่อไป	บุคลากรยังไม่มี ความ ชำนาญในการจัดทำ แผนการจัดการเรียน การสอน	ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการอบรมอย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้เกิด ความชำนาญ และ ตีความได้ถูกต้อง	กอง การศึกษาฯ
๑.๔ งานกิจกรรมการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อจัด การศึกษาทุกระดับให้มีมาตรฐานใน การปฏิบัติงาน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม บริการและบำรุงสถานศึกษา อาหาร เสริมนมและอาหารกลางวัน ตรวจสอบ ดูแล ส่งเสริม การปฏิบัติงานของ ครูผู้สอน และสามารถจัดการเรียนการ สอนได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- ครู ผู้ดูแลเด็กบาง รายไม่ได้รับการ พัฒนาอย่าง ต่อเนื่อง	ประชุม ร่วมกับ คณะกรรมการศูนย์พัฒนา เด็กเล็กและผู้ปกครอง	มีการตรวจเยี่ยมศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กและ ประเมินตาม ข้อกำหนด	- ครู ผู้ดูแลเด็กบาง รายไม่ได้รับการ พัฒนาอย่าง ต่อเนื่อง	- มีการ กำหนดทำ แผนชี้แจงแนว ทางการ ดำเนินการ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก - จัดส่ง ครูผู้ดูแลเด็ก เข้ารับการ อบรม พัฒนา ในส่วนที่ เกี่ยวข้องและ เหมาะสม	กอง การศึกษาฯ

					- มีการประเมินผล การปฏิบัติงาน ครูผู้ดูแลเด็ก	
--	--	--	--	--	---	--

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
--	------------------------------------	--	--	---	--	--

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การ ควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๒. งานส่งเสริม ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ ใช้จ่ายงบประมาณด้านการ จัดงานประเพณีท้องถิ่น เป็นไปตาม พระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- บุคลากรไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง - การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรไม่ตรงตามความรู้ความสามารถ	- คำสั่งมอบหมายภาระงานในการปฏิบัติหน้าที่ - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- มี การควบคุมที่เพียงพอแต่ยังต้องมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป	- บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเนื่องจากต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษาฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๓. งานธุรการและงานสารบัญ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไป ตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า ด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ , (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และ (ฉบับ ที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๐	- กา รได้รับและ ส่งต่อ หนังสือมี ความล่าช้า	- คำสั่งมอบหมาย ภาระงานในการปฏิบัติ หน้าที่ - ระเบียบ สำนัก นายกรัฐมนตรี ว่าด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ , (ฉบับ ที่๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบ และ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	- มีการ ควบคุมที่ เพียงพอ แต่ยัง ต้องมีการ ประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	- ก ารได้รับ และส่งต่อ หนังสือมี ความล่าช้า	- จัดทำ คำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบ งานให้ เหมาะสมตาม ความสามารถ และส่ง บุคลากรเข้ารับ การอบรม พัฒนาอย่าง ต่อเนื่อง	กอง การศึกษาฯ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
๔. งานการเงิน-บัญชี และ ควบคุมงบประมาณ วัตถุประสงค์ ให้การ ควบคุมงบประมาณทั้งกอง การศึกษาฯ และ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กในสังกัด เป็นไปด้วย ความถูกต้อง ตามระเบียบและ หนังสือสั่งการ	- บุคลากรไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง - การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรไม่ตรงตามความรู้ความสามารถ	- คำสั่งมอบหมายภาระงานในการปฏิบัติหน้าที่ - หนังสือกระทรวงการคลังที่ กค. ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ ก.พ. ๒๕๖๓ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี - หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ ส.ค. ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางปฏิบัติการบันทึกบัญชีขององค์กร	- มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังต้องมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป	- บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเนื่องจากต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษา ฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การ ประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
		ปกครองส่วน ท้องถิ่น				

แบบ ปค.๕

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
---	------------	-----------------------------	------------------------------------	----------------------------	-------------------------------	--------------------------

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. งานพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหาร พัสดุวัสดุครุภัณฑ์ถูกต้อง ตาม ระเบียบ	- ไม่มีข้าราชการ ใน ตำแหน่งงานด้าน พัสดุ ปฏิบัติงาน โดยเฉพาะ ทำให้เกิด ความเสี่ยงต่อ การ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย	- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ ได้รับ มอบหมายเข้ารับ การ อบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมายใน งานพัสดุ - มีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่าง ใกล้ชิด	- การควบคุม ภายใน ที่มี อยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่งแต่ยังคงต้องมี แผนการปรับปรุง ต่อไป	- มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้ บังคับใหม่ - เจ้าหน้าที่ ไม่เพียงพอ ต่อ ปริมาณงานที่มี อยู่ ทำให้การ ทำงานยังเกิด ความล่าช้า และเกิดความ ผิดพลาด	- สรรหาเจ้าหน้าที่ โดยการเปิดกรอบ อัตรากำลังตำแหน่ง ให้ตรงตามหน้าที่	กอง การศึกษาฯ

สืบทารวจโท

(ศิริศักดิ์ หอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

วันที่ ๑ เดือนธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๔

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารมีการสร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในสำนักปลัดให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลและมีการจัดการโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม อีกทั้งส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาความรู้ความสามารถ และทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง โดยมีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ ๑. กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณ ๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) ๓. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก ๕. กิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ๖. กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์	สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ โดยมีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปค.๕ ในงวดปีที่ผ่านมา คือ ๑. จัดกิจกรรมการดำเนินงานโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) อย่างไรก็ตาม ด้วยมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ นโยบายต่างๆ และแนวทางการปฏิบัติงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลง หรือเพิ่มเติม ตลอดจนปัจจัยภายนอกที่ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้ ๑. กิจกรรมจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณ มีการกำหนดนโยบายเร่งด่วนจากรัฐบาล ซึ่งไม่อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น การดำเนินโครงการ/กิจกรรมไม่เป็นไปตามแผนดำเนินงานที่กำหนด ทำให้งบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอสำหรับการจัดทำโครงการ/กิจกรรมการเบิกจ่ายงบประมาณ โครงการ/กิจกรรม ตามนโยบายของรัฐบาล ๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลง เพิ่มเติม รวมทั้ง หนังสือสั่งการ นโยบายจากรัฐบาล และนโยบายการบริหารงานของผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบล ทำให้มีโครงการ/กิจกรรม เกิดขึ้นใหม่ จึงต้องมีการเปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เกิดจากปัจจัยภายนอก ที่ไม่สามารถควบคุมได้แก่ - ภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย ภัยแล้ง - การช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัย (ภัยแล้ง) องค์การบริหารส่วนตำบล ยังไม่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจและอำนาจหน้าที่ให้ เนื่องจากภารกิจการช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติด้านพืช ยังคงอยู่ในอำนาจและหน้าที่ของกรมส่งเสริมการเกษตร รวมทั้งการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย ขาดความชัดเจน

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม	๔. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก เกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ คือ ประชาชนไม่ตระหนักรู้ต่อการป้องกันตนเองจากโรค ไข้เลือดออก และไม่ให้ความร่วมมือในการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย อีกทั้งไม่ให้ความร่วมมือกับ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง และ อสม. เข้าไป ดำเนินการฉีดพ่นเคมีหมอกควันในบ้านที่อยู่อาศัย ซึ่งเป็น แหล่งที่มียุงลายอาศัยตามเสื้อผ้าและแหล่งมุมอับภายใน บ้านที่อยู่อาศัย ๕. กิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) เกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ คือ เกิด การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด - 19) กล่าวคือ เป็นโรคอุบัติใหม่เกิดขึ้นทั่วโลก รวมทั้ง ประเทศไทยที่ยากต่อการควบคุมการแพร่ระบาด อีกทั้งยัง ไม่มีวัคซีนสำหรับใช้ในการรักษา ทั้งนี้ องค์การบริหาร ส่วนตำบลวังม่วง ได้ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงสาธารณสุข เช่น จัดทำ หน้ากากอนามัยแบบผ้า แจกให้กับประชาชนกลุ่มเสี่ยง , การติดตามและเฝ้าระวังผู้เดินทางมาจากนอกพื้นที่ที่เข้า ออกพื้นที่ตำบลวังม่วง โดยองค์การบริหารส่วนตำบลและ อสม. จะติดตามข้อมูลการเข้าออกอย่างเข้มงวด , จัดกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ เพื่อรณรงค์และ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกัน ตนเองจากการติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ตลอดจนจัดหาเครื่องวัดอุณหภูมิแบบดิจิตอล มอบให้กับ หมู่บ้าน ๑๗ หมู่บ้าน เพื่อใช้คัดกรองผู้ที่มีไข้มีภาวะเสี่ยง อีกทั้งการจัดตั้งศูนย์พักคอย องค์การบริหารส่วนตำบล วังม่วงในการช่วยเหลือดูแลผู้ป่วยติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ระดับสีเขียว
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการ ดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และ เชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มี การวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม	มีการประเมินความเสี่ยง โดยนำกระบวนการบริหาร ความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการ กับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง อย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกัน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้ มีกิจกรรม ที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปค.๕) ในงวดปีที่ผ่านมา คือ กิจกรรมโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงาน เห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหาร ปลัดฯ รองปลัดฯ และหัวหน้าสำนักปลัด ได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานที่ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้เรียบร้อยแล้ว
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีความเหมาะสมมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมงานต่างๆ ภายในสำนักปลัด รวมทั้งจัดทำรูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และให้เป็นส่วนหนึ่งของกรดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ระบบติดตามประเมินผลมีความเหมาะสมโดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงานรวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวกิติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่.....๑ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการจัดทำการโอนและการแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้การตั้งงบประมาณเพียงพอกับ ความจำเป็นตลอดปีงบประมาณ ๑.๒ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไป ตามกรอบและมีวินัยการคลัง ๑.๓ เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณประจำปี ในแต่ละงบรายจ่ายของแต่ละงานหรือ โครงการ/กิจกรรม เป็นไปตามระเบียบ หลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนดเกี่ยวข้อง	๑.การกำหนดนโยบายใหม่ จากภาครัฐ และกรมส่งเสริม การปกครองส่วนท้องถิ่น ๒.การดำเนินการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อน ที่เร่งด่วน ที่ไม่มีการ คาดการณ์ไว้ล่วงหน้าให้แก่ ประชาชนในตำบล จึงต้องมีการ แก้ไข เพิ่มเติม แผนพัฒนาท้องถิ่นฯ และ โอนงบประมาณฯ เพื่อ ดำเนินการ ๓.การเบิกจ่ายงบประมาณ ไม่เป็นไปตามกิจกรรม/ โครงการ ที่แผนการ ดำเนินงานกำหนด	๑.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย วิธีการงบประมาณ พ.ศ.๒๕๔๑ และแก้ไข เพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ.๒๕๖๓ ๒.ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง ๓.ปฏิบัติตามนโยบาย รัฐบาล และนโยบาย ผู้บริหาร อบต.วังม่วง ๔.มีการวางแผนการ ดำเนินงาน โดยนำ โครงการ/กิจกรรม ตาม ข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ ประกอบใน การกำหนดระยะเวลา การดำเนินงาน	๑.การควบคุมการดำเนิน โครงการ/กิจกรรมและ งบประมาณ รวมทั้งการ ควบคุมการโอนและการ แก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจง งบประมาณ ตามแบบ ประเมินมาตรฐานการ ปฏิบัติราชการกำหนดไว้ สามารถควบคุมได้ระดับ หนึ่ง แต่ยังคงมีความเสี่ยง และต้องทำการปรับปรุง ในปีงบประมาณต่อไป	๑.มีรายการโอนงบประมาณ และแก้ไขเปลี่ยนแปลง ค่าชี้แจงงบประมณเกิน เกณฑ์กำหนดตัวชี้วัดตาม แบบประเมินมาตรฐานการ ปฏิบัติราชการ ๒.การกำหนดนโยบาย เร่งด่วนของรัฐบาล ๓.สำนัก/กอง ควบคุมการ ตัดการเบิก – จ่าย งบประมาณไม่รัดกุม อย่างเพียงพอ ๔.มีการจัดทำโครงการ/ กิจกรรมที่ไม่มีในแผนการ ดำเนินงานประจำปี งบประมาณ	๑.การจัดทำงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติ ในการใช้จ่ายของ ปีงบประมาณที่ล่วงมาแล้ว และตั้งงบประมาณให้ เพียงพอกับการใช้จ่าย ตลอดปีงบประมาณ ซึ่งทั้งนี้ต้องสอดคล้องกับ แผนพัฒนาท้องถิ่น แผนการดำเนินงาน และนโยบายของรัฐบาล รวมทั้งนโยบายผู้บริหาร องค์การบริหารส่วน ตำบลวังม่วง	งานงบประมาณ (สำนักปลัด)

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่.....๑ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๖๕) <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การบริหารการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นซึ่งใช้เป็นกรอบในการจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเติม รวมทั้งการโอนงบประมาณ รายจ่าย การแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจง งบประมาณรายจ่ายฯ เกิดประสิทธิภาพและมี ประสิทธิผล ๒. เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนองความต้องการของประชาชน ในการ ให้บริการด้านสาธารณะพื้นฐาน การพัฒนา คุณภาพชีวิตที่ดี และการมีส่วนร่วมในการ บริหารและตรวจสอบ ๓. เพื่อให้การขอรับการสนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานอื่นเกิดประสิทธิภาพและมี ประสิทธิผล	๑. การแก้ไข/เพิ่มเติม โครงการ/กิจกรรม ตามการ เสนอขอแก้ไขปัญหา ความเดือดร้อนรวมทั้งการ พัฒนาในพื้นที่ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจัดทำแผนพัฒนาของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘และที่แก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๕๙ (ฉบับที่๓) พ.ศ.๒๕๖๑ ๒. การเข้ามามีส่วนร่วมใน การแสดงความคิดเห็นของ ประชาชนในการแก้ไข ปัญหาพัฒนาหมู่บ้าน/ชุมชน มีส่วนน้อย	๑.การควบคุมโดยการ ประชุมประชาคมเพื่อรับ ฟังความคิดเห็น ปัญหา ความต้องการของ ประชาชนและนำมา จัดลำดับความสำคัญ เร่งด่วน จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น โดยผ่าน คณะกรรมการพัฒนา ท้องถิ่นชุดต่างๆ ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นฯ ๒.ให้ความรู้แก่ประชาชน และสร้างความเข้าใจใน บริบทของแผนพัฒนา ท้องถิ่นที่มีการ เปลี่ยนแปลงระเบียบฯ	๑.การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ระดับ หนึ่ง จากการประชุมเชิง ปฏิบัติการ การให้ความรู้ แก่ประชาชนควบคู่กับการ นำเสนอปัญหา รวมทั้ง การพัฒนา โครงการฯ ทำ ให้เกิดความเข้าใจและ ขั้นตอนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ๒.ปัญหาความเดือดร้อน เร่งด่วนที่ไม่ได้คาดการณ์ ไว้ล่วงหน้า เพื่อรับการ แก้ไข ๓.ข้อมูลจากแผนพัฒนา หมู่บ้านสามารถนำมาเป็น ข้อมูลในการวิเคราะห์ ปัญหา เช่น โครงการที่ สามารถดำเนินการเองได้ โครงการที่เกินศักยภาพ ของหมู่บ้าน	๑.มีการโอนและการ เปลี่ยนแปลงรายการ โครงการ/กิจกรรม เนื่องจาก ขาดการวางแผนการ ดำเนินงานที่ดี ๒.การเข้ามามีส่วนร่วมของ ประชาชนในการประชุม ประชาคมแก้ไขปัญห าพัฒนาท้องถิ่น ยังมีส่วนน้อย	๑.การสร้างความรู้โดยการ กระตุ้นให้ประชาชนที่เข้า ร่วมกิจกรรมฯ มีความรู้ ความเข้าใจและ กระบวนการ วิธีการจัดทำ โครงการ/กิจกรรมในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้ประชาชนและผู้นำ ท้องถิ่นได้เข้าใจเพิ่มมาก ขึ้น ๒.ประเมินความสำเร็จ โครงการพร้อมปัญหา อุปสรรคและข้อเสนอแนะ หลังเสร็จสิ้นการประชุม ประชาคม	งานนโยบาย และแผน (สำนักปลัด)

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวกิติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่.....๑ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เช่น ภัยพิบัติ และภัยธรรมชาติ มี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยที่สามารถปฏิบัติได้ จริง สามารถช่วยเหลือประชาชนได้ทันทั่วทั้งที่ เกิดผลสัมฤทธิ์	๑.ปัจจัยภายนอก ที่สามารถ ควบคุมได้ของภัยต่างๆ เช่นอัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย และภัยแล้ง เป็นต้น ๒.ไม่มีผู้รับผิดชอบงาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย	๑.การปฏิบัติตาม พรบ. ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย พ.ศ.๒๕๕๐ ๒.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงการคลัง ว่าด้วย ค่าใช้จ่ายในการช่วยเหลือ ประชาชน ตามอำนาจ หน้าที่ของ อปท. พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๑ ๓.ปฏิบัติตาม พรบ. กำหนดแผนและขั้นตอน การกระจายอำนาจให้แก่ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒ และเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๙ ๔.การเฝ้าระวังและ ติดตามสถานการณ์ การประกาศภัย จาก จ.สระบุรี ปภ.จังหวัด สระบุรี อำเภอม่วงสามสิบ และ อปท.ใกล้เคียง กำหนด ผู้ใหญ่บ้านในพื้นที่ให้มีการ	๑.กำหนดเฝ้าระวังและ ติดตามข้อมูลความ เคลื่อนไหวของ สถานการณ์ที่ได้รับแจ้ง จากหน่วยงานต่างๆ และ ได้รับความร่วมมือจาก ภาคส่วนต่างๆเป็นอย่างดี และมีความต่อเนื่อง ทำให้มีผลดีต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่ง	๑. การปฏิบัติงานตาม ระเบียบ หลักเกณฑ์ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องในการ ให้ความช่วยเหลือประชาชน ขาดความชัดเจน ๒. ตำแหน่งเจ้าพนักงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัยเป็นตำแหน่งว่าง เนื่องจากผู้สอบแข่งขันไม่ ประสงค์บรรจุแต่งตั้งที่ อบต.วังม่วง ๓. บุคลากรในการ ปฏิบัติการจัดการภัยพิบัติ ไม่เพียงพอ	๑.ประชาสัมพันธ์ช่องทาง การสื่อสารด้านการจัดการ ภัยพิบัติ เช่น ไลน์ เฟสบุ๊ก ช่องทางอื่นๆ ให้แก่ ประชาชนได้รับทราบ มากขึ้น ๒.การดำเนินกิจกรรมเพื่อ ชักชวนแผนการช่วยเหลือ และการปฏิบัติการกรณี เกิดภัยพิบัติแก่ประชาชน ๓.ชี้แจงประชาสัมพันธ์ให้ กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและ ประชาชนรับทราบและ เข้าใจถึงหลักเกณฑ์วิธี ปฏิบัติตามข้อกำหนด และระเบียบหลักเกณฑ์ ที่กำหนด	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย (สำนักปลัด)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(-ต่อ-)		แจ้งเตือนประชาชน เมื่อมี เหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ ทันที่ คำสั่ง อบต.วังม่วง แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ป้องกันฯ เพื่อเตรียมความ พร้อมและเฝ้าระวัง สถานการณ์ภัยพิบัติ ภัยธรรมชาติต่างๆ ๕.ดำเนินกิจกรรมเพื่อ ชักชวนแผนการช่วยเหลือ และการปฏิบัติกรณีเกิด ภัยพิบัติแก่ประชาชน				

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวกิติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่.....๑ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดของโรค ไข้เลือดออก และสามารถลดจำนวนของผู้ป่วย ไข้เลือดออก หรือไม่มีผู้ป่วยไข้เลือดออก ในพื้นที่รับผิดชอบตำบลวังม่วง	๑.เกิดการระบาดของโรค ไข้เลือดออกใกล้เคียงกับปี ๒๕๖๓ เกิดจาก ๑.๑ ประชาชนไม่ตระหนัก ต่อการป้องกันตนเองจาก โรคไข้เลือดออก และไม่ให้ ความร่วมมือในการกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๑.๒ ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือกับ อบต.วังม่วง และ อสม. เข้าไปดำเนินการ พ่นเคมีหมอกควันภายใน บ้าน จึงเป็นแหล่งที่มียุงลาย อาศัยตามเสื้อผ้าและแหล่ง มุงอับในบ้าน	๑.อบต.วังม่วง ร่วมกับ รพ.สต.๔ แห่ง และอสม. จัดกิจกรรมในรูปแบบ ต่างๆ เพื่อรณรงค์และ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ แก่ประชาชนในการ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลายอย่างถูกวิธี ๒.สปสข. ตั้งงบประมาณ เพื่อรณรงค์ในการ สนับสนุนให้ อสม. ดำเนินการประชาสัมพันธ์ และการป้องกันตนเอง และพ่นเคมีหมอกควัน กำจัดตัวเต็มวัยเป็นระยะ	๑.ความเสี่ยงตามที่มีการ ควบคุมที่ระบุข้างต้น ควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ ยังไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งหมด เนื่องจากมีประชาชนใน พื้นที่ และต่างพื้นที่เป็น โรคไข้เลือดออกเข้ามาใน พื้นที่ เช่น แรงงานตัดอ้อย แรงงานต่างด้าว เป็นต้น และเกิดจาก สภาพแวดล้อมที่มีแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย เพิ่มขึ้นในพื้นที่ ขาดความ ตระหนักถึงการกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ ยุงลายและป้องกันตนเอง จากยุงลาย	๑.เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายนอก ๑.๑ ประชาชนในพื้นที่ ขาดความเอาใจใส่ในการ ควบคุมและการทำลาย แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๑.๒ ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการพ่นเคมีหมอก ควันกำจัดตัวเต็มวัย ของยุงลาย	๑.อบต. รพสต. และอสม. เพิ่มความถี่ในการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์และให้ ความรู้ถึงอันตรายของ โรคไข้เลือดออกใช้เตี้งที่ เป็นต้น ๒.ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง , อสม. พ่นเคมีหมอกควัน ในหมู่บ้าน และออกตรวจ เยี่ยมบ้านเพื่อทำการ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ ๓.ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ใน การดำเนินการกิจกรรม ต่างๆอย่างเพียงพอ	งานสาธารณสุข (สำนักปลัด)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(-ต่อ-)		๓.ดำเนินการจัดซื้อ ทรายอะเบทและเคมีกำจัด ลูกน้ำยุงลาย และยุงตัว เต็มวัย เพื่อรณรงค์ใส่ ทรายอะเบทในแหล่งที่ คาดว่าจะเป็แหล่งเพาะ พันธุ์ยุงลาย ออกพ่นเคมี หมอกควัน กำจัดยุงลาย ตามสถานที่ต่างๆ เช่น โรงเรียน,วัด,ที่อยู่อาศัย และแหล่งน้ำที่เป็น จุดเสี่ยง				

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวกิติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่.....๑ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัส โคโรนา 2019 (โควิด-19) วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดโรค ติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) มีประสิทธิภาพ	๑.เกิดการแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) กล่าวคือ เป็นโรคอุบัติใหม่เกิดขึ้นทั่ว โลก รวมทั้งประเทศไทยที่ ยากต่อการควบคุมการแพร่ ระบาด อีกทั้งยังไม่มีวัคซีน สำหรับใช้ในการรักษา ๒. ไม่มีผู้รับผิดชอบงานด้าน สาธารณสุขโดยตรง	๑.อบต.วังม่วง ร่วมกับ จ. สระบุรี อ.วังม่วง สนง.สธ.อ.วังม่วง รพ.สต. ๔ แห่ง และ อสม.๑๗ หมู่บ้าน จัดกิจกรรมใน รูปแบบต่างๆ เพื่อรณรงค์ และประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชนในการ ป้องกันตนเองจากการติด เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ๒. รณรงค์ให้ประชาชนฉีด วัคซีนป้องกันโรคติดเชื้อ ไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ตามที่รัฐบาล กำหนด	๑.ความเสี่ยงตามที่มีการ ควบคุมที่ระบุข้างต้น ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์ทั้งหมด เนื่องจากมีประชาชนใน พื้นที่ที่ออกไปนอกหมู่บ้าน และต่างพื้นที่เดินทางเข้า ภายในหมู่บ้าน ไม่ค่อยให้ ความร่วมมือในการ รายงานตัวและกักตัวตาม กำหนดเวลา ๒.มีความเสี่ยงจากการเกิด โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19)ในสถาน ประกอบการ การทำงาน ร่วมกัน ทำให้เกิดการ ระบาดของโรคได้รวดเร็ว ยากต่อการควบคุม	๑.เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายนอกที่เกิด จากการทำงานร่วมกัน ๒.ประชาชนในพื้นที่ขาด ความรับผิดชอบในการ ป้องกันตนเองและต่อ บุคคลอื่น ๓.ประชาชนไม่ค่อยให้ความ ร่วมมือในการรายงานตัวเมื่อ มีการเดินทางเข้า-ออก ภายในพื้นที่หมู่บ้าน	๑.อบต. รพ.สต. และ อสม.เพิ่มความถี่ในการ รณรงค์ประชาสัมพันธ์และ ให้ความรู้ถึงอันตรายของ การติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019(โควิด-19) ๒.ประกาศรับโอน(ย้าย) หรือร้องขอให้โอน กสธ. สอบแข่งขัน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข ๓.ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ใน การดำเนินกิจกรรมต่างๆ อย่างเพียงพอ	งานสาธารณสุข (สำนักปลัด)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(-ต่อ-)		๓.ปฏิบัติตามหนังสือสั่ง การของ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงสาธารณสุข ใน การติดตามและเฝ้าระวังผู้ เดินทางจากภายนอกพื้นที่ ที่ที่เข้าออกหมู่บ้าน โดย อบต.และ อสม. จะติดตามข้อมูลการเข้า ออกอย่างเข้มงวด ๔.จัดตั้งศูนย์พักคอยเพื่อ ดูแลผู้ป่วยติดเชื้อไวรัส โคโรนา2019 (โควิด-19) กลุ่มผู้ป่วยสีเขียว				

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นางสาวกิติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

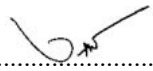
วันที่.....๑ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖.กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กลุ่มเป้าหมายให้มี คุณภาพชีวิตที่ดี ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานการ จ่ายเบี้ยยังชีพ	๑.ไม่มีต้องเสี่ยงที่ต้อง ประเมินในรอบต่อไป	๑.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยัง ชีพผู้สูงอายุ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๐ ๒.ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยหลักเกณฑ์การจ่าย เบี้ยความพิการให้คน พิการขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๑ ๓.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยัง ชีพความพิการให้คนพิการ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๓ (ฉบับ ที่ ๒) พ.ศ.๒๕๕๔	การควบคุมที่มีอยู่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังสามารถควบคุมได้	ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่ต้อง ประเมินในรอบต่อไป	๑.ขอความร่วมมือจาก ผู้สูงอายุ คนพิการและ ผู้ป่วยเอดส์ นำเงินเข้า บัญชีของผู้รับเบี้ยและผู้รับ มอบอำนาจในการรับเบี้ย ยังชีพแทน และมีผู้รับเป็น เงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจากเป็นผู้ยากจน และไม่สะดวกต่อการ เดินทางมารับเบี้ยยังชีพ ด้วยตัวเอง จึงต้อง ให้บริการโดยนำเงินสดไป จ่ายให้ที่บ้าน	งานพัฒนาชุมชน (สำนักปลัด)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๔.ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ย ยังชีพขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ ๕.จัดทำคำสั่งกำหนดและ มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบการ ดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ			๒.ขอความร่วมมือและแจ้ง ผู้สูงอายุ คนพิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ ว่าทุกครั้งที่มี การมาลงทะเบียนฯ (ราย ใหม่) และที่มีการแสดงตน ว่าหากมีย้ายทะเบียนบ้าน หรือที่อยู่ต้องมาแจ้งกับ ทาง อบต.วังม่วง ทุกครั้ง และมีการประสานงานกับ อปท. ปลายทาง หากมี การย้ายที่อยู่	

(ลงชื่อ)..........ผู้รายงาน
(นางสาวกิติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่.....๑ ธันวาคม ๒๕๖๔.....

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม - ผู้กำกับดูแลมีความอิสระจากฝ่ายบริหารและให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน - มีโครงสร้างองค์การ สายการบังคับบัญชาแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ - สร้างแรงจูงใจในหน่วยงาน - บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง - การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน การควบคุมประเมินความเสี่ยงของหน่วยงาน ๓. กิจกรรมการควบคุม - การกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ เพื่อจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์	<u>การประเมินผล</u> - บุคลากรในกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมจริยธรรม - ผู้อำนวยการกองคลังมีทัศนคติและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองคลังมุ่งมั่นให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานและมีการควบคุมดูแลให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ - มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม - ส่งเสริมบุคลากรให้ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน - มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมชัดเจนพร้อมแจ้งให้ถือปฏิบัติ <u>การประเมินความเสี่ยง</u> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน - มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ <u>การประเมินผลการควบคุม</u> - มีกิจกรรมที่ควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานโดยเน้นบุคลากรให้เข้าใจหลักและวิธีการปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับที่กำหนดไว้

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

- องค์กรได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการปฏิบัติงานการบันทึกข้อมูล การบันทึกบัญชี การรายงานการเงินอื่นๆ มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมายระเบียบ แนวทางปฏิบัติ แจ้งให้พนักงานทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

- จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง

- จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และจัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วมการติดต่อสื่อสารภายในองค์กร ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

๕. กรรมการติดตามผล

- การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

- การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้กำกับดูแลเพื่อสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร

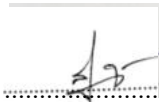
- กองคลังมีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการปฏิบัติงาน การรวบรวมข้อมูล การบันทึกบัญชีในระบบ E-Laas ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ การบันทึกและการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ EGP เพื่อเกิดความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้

- ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงาน

การประเมินผล

- มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล

- มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

(ลงชื่อ)..... 

(นางสาวสุวารี ว่องไพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔.....

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานการเงิน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินได้ถูกต้องเป็นไปตาม กฎ ระเบียบ	-การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามเวลาที่ ระเบียบกำหนด -เอกสารในการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน	-มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายตามเวลาที่ กำหนด -มีการตรวจสอบ เอกสารก่อนการ เบิกจ่าย	-เพียงพอ	-การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามเวลาที่ ระเบียบกำหนด -เอกสารในการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน	-ผู้อำนวยการกอง คลังมีหน้าที่กำกับ ดูแลและรับผิดชอบ -ให้มีการเร่งรัดการ เบิกจ่ายตามเวลาที่ กำหนด -ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้และ แลกเปลี่ยน ประสบการณ์ -ถือปฏิบัติตาม ข้อกฎหมาย/ ระเบียบ/หนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง

๒. งานบัญชี วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการบันทึกบัญชี ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ และตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ และนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	-การตีความข้อกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีความคลาดเคลื่อน -การบันทึกข้อมูลการเงิน การบัญชี ในระบบ e-laas ยังมี ความผิดพลาด ทำให้มีการยกเลิกรายการในการบันทึกข้อมูลในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	-ศึกษาข้อกฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง -การอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	-กิจกรรมควบคุมที่มีอยู่สามารถควบคุมได้ แต่ยังมีความเสี่ยงในการบันทึกบัญชีในระบบ e-laas ยังมีข้อผิดพลาดบ้าง -การรับเงิน การจ่ายเงิน การบันทึกบัญชีในระบบ e-laas มีการพัฒนาให้ถูกต้อง รวดเร็วในระยะเวลาที่กำหนด เป็นปัจจุบัน แต่ก็ยังมีปัญหาในการบันทึกบัญชีอยู่บ้างบางรายการตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	-มีข้อผิดพลาดในการบันทึกข้อมูลการเงินการบัญชีในระบบ e-laas ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑	-ผู้อำนวยการกองคลังมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบงานสม่ำเสมอ -การบันทึกข้อมูลการเงินการบัญชีในระบบ e-laas ตรวจสอบด้านการเบิกจ่ายในระบบ e-laas ให้เป็นไปตามระเบียบกฎหมายอย่างเคร่งครัด -ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ -ศึกษาเรียนรู้จากจากสื่อ เอกสาร และหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง
--	--	--	--	---	--	----------------

๓. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ -เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุมีความเป็นระเบียบเรียบร้อยพร้อมใช้งานและปลอดภัยบันทึกบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบพัสดุ	-การเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ไม่ถูกต้อง	-มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงโดยตำแหน่งรับผิดชอบ -การเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ	-เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานและให้มีการรายงานผล -มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ -มีการตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์อย่างละเอียด	-การสั่งเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์มีหลายคน ทำให้เกิดความเสียงที่มีผู้ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย -มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ -ไม่มีสถานที่เก็บพัสดุที่เรียบร้อย	- ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด -กำกับเจ้าหน้าที่ในการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการเท่านั้น -จัดเตรียมสถานที่เพียงพอกับการจัดเก็บพัสดุในหน่วยงาน -มีเจ้าหน้าที่พัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	กองคลัง
---	--	---	---	--	--	----------------

๔. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การจัดเก็บค่าภาษีอากร ค่าธรรมเนียม ค่าปรับ และใบอนุญาต เป็นไปอย่างครบถ้วนถูกต้อง ตามที่ กฎหมายกำหนดไว้ -เพื่อให้การบริหารงานการจัดเก็บรายได้มี ประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น	-การจัดเก็บรายได้ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้อง ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ ยังไม่ทั่วถึง -ประชาชนขาดความ ร่วมมือในการชำระ ภาษีเท่าที่ควร -การติดตาม ประสานงานผู้ค้าง ชำระภาษีเป็นไป ค่อนข้างยากบางราย ไม่ได้พักอาศัยอยู่ใน พื้นที่ประชาชนยัง ขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	-มีคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน -มีผู้บังคับบัญชาช่วย กำกับ ดูแล ตรวจสอบ -มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกำหนดให้ถือ ปฏิบัติ	-สามารถดำเนินการ จัดเก็บรายได้ให้ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องได้ แต่ยังขาดพนักงาน ส่วนตำบล ผู้รับผิดชอบ	-การจัดเก็บรายได้ ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตาม เป้าหมายที่กำหนด ไว้ -การประชาสัมพันธ์ ยังไม่ทั่วถึง -ประชาชนขาด ความร่วมมือในการ ชำระภาษีเท่าที่ควร -การติดตาม ประสานงานผู้ค้าง ชำระภาษีเป็นไป ค่อนข้างยากบาง รายไม่ได้พักอาศัย อยู่ในพื้นที่ ประกอบกับการ เปลี่ยนแปลงของ พระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่ง ปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	- ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้ดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ -รายงานความ ต้องการพนักงานส่วน ตำบลเพื่อ บรรจุ แต่งตั้งให้ดำรง ตำแหน่ง -เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีเพิ่มมากขึ้น -ทำหนังสือติดตาม เร่งรัดการค้างชำระ ภาษีเป็นประจำ ต่อเนื่อง -ตรวจสอบรายชื่อและ ที่อยู่อาศัยของผู้ค้าง ชำระให้เป็นปัจจุบัน -ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมเกี่ยวกับการ จัดเก็บภาษีและแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน	กองคลัง

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุวารี ว่องไพกุล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่.....๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔.....

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๒ การกำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ หน่วยงานกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ มีการส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมในองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม กำหนดเป้าหมายการดำเนินงานที่เป็นไปได้และไม่สร้างความกดดันให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามเป้าหมายที่เป็นไปไม่ได้ ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก มีการจัดการความเสี่ยงอย่างรอบคอบ และพิจารณาวิธีการลดหรือป้องกันความเสี่ยง ๑.๓ มีการจัดโครงสร้างและการปฏิบัติงานภายในกองช่างที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะของการดำเนินงานของกองช่าง มีการประเมินผลปรับปรุงการทำงานให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง ๑.๔ มีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งใช้งานบุคลากรให้ตรงกับระดับความรู้และความสามารถ และพัฒนาทักษะความรู้โดยการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมอย่างเหมาะสม ๑.๕ ส่วนกองช่างมีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม มีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในองค์กรให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในการกิจ ๓ งาน คือ ๑. กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลาง งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๒. กิจกรรมด้านงานสำรวจ ก่อสร้าง ๓. กิจกรรมด้านสาธารณูปโภค (งานไฟฟ้าสาธารณ,งานซ่อมบำรุงทาง)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน อย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยง ที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุมภายใน	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ ไม่ว่าจะเป็นการกำหนดราคากลางงานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร รวมทั้งงานไฟฟ้า ให้เป็นมาตรฐาน เพื่อดำเนินการตามคำร้องขอของประชาชนได้อย่างทั่วถึง ๒.๒ ผอ.กลุ่มงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ หน่วยงานมีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นมาจากความล่าช้าอันเนื่องมาจากขั้นตอนของการออกแบบ และการก่อสร้างในบางงาน จึงได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง พิจารณาถึงความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุม
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๑ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยง โดยสรุปรายงานผลการดำเนินงานทั้งด้านการออกแบบ ประมาณราคา กำหนดราคากลาง และการก่อสร้างซ่อมแซมถนน รวมถึงไฟฟ้าภายในการควบคุมภายในของกองช่าง ๓.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน หรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๓.๓ มีกิจกรรมการควบคุมของกองช่างโดยติดตามประเมินผล ทุกระยะ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน ๔.๑ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และเท่าทันเหตุการณ์ ๔.๒ มีการรวบรวมคำร้องของประชาชนไว้อย่างเป็นระบบ และมีการนำข้อมูลเส้นทางถนนในเขตรับผิดชอบ ไฟฟ้า เข้าสู่เว็บไซต์ของหน่วยงานราชการ ๔.๓ มีการให้คำปรึกษา รับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก โดยการประชาสัมพันธ์ผ่านระบบสารสนเทศของหน่วยงาน ๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒ ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ คือ กิจกรรม “ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า” ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควรแก่กรณีและสั่งกำชับให้หัวหน้าและส่วนสอดส่องดูแล การปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุม โดยเคร่งครัด รวมทั้งสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน พร้อมทั้งได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน สิบตำรวจโท

(สิริศักดิ์ หอมรินทร์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่..... ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การกำหนดราคากลาง งานออกแบบและควบคุม อาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานออกแบบ งานเขียนแบบแปลน ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. การประมาณการราคา งานก่อสร้างถูกต้องตรงตาม แบบแปลนและเป็นปัจจุบัน ๓. การสำรวจการ ออกแบบถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายข้อบังคับ	<u>๑. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร</u> ๑.๑ การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลนงาน ก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการ ราคาก่อสร้าง	มีการออกสำรวจเพื่อ กำหนดหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติงานเพื่อเข้า แผนประจำปี และมี การมอบหมายงาน จากผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม และ เพียงพอ	ก า ร ก า หนด หลักเกณฑ์ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลต่อการ ควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่ง งานในส่วน การออกแบบยังพบ ความ ล่า ช้า และ ประมาณการราคางาน ก่อสร้าง ต้องมีการ สำรวจราคาในทุกเดือน เพื่อปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมให้เป็น ปัจจุบัน	<u>ความเสี่ยง</u> ๑ การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๒ การประมาณการราคาก่อสร้าง <u>ผลกระทบ</u> อาจทำให้การออกแบบล่าช้าอันเนื่องจากขั้นตอนของการ ออกแบบในบางงาน และอาจทำให้ต้องมีการแก้ไขแบบ แปลนหรืองบประมาณงานก่อสร้าง รวมถึงราคากลาง งานก่อสร้างมีความเปลี่ยนแปลงในหลายด้าน ทั้งตามการ ขึ้นลงราคาน้ำมัน หรือราคาวัสดุก่อสร้าง <u>สาเหตุ</u> เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงาน และภารกิจที่ รับผิดชอบ ความเร่งด่วน เร่งรัดของงานบางโครงการทำ ให้อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึงระเบียบ กฎหมายที่มี การเปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติมตลอดเวลา	๑. ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและประสาน ขอความร่วมมือจาก ร้านวัสดุก่อสร้างใน พื้นที่ เพื่อสืบราคางาน ก่อสร้าง และกำหนด ราคากลางโดยใช้ราคา กลางจากพาณิชย์ จังหวัด ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑.ผ.ช.นาย ช่างโยธา ๒.ผ.อ.กอง ช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานด้านก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานก่อสร้างมีความถูกต้องและมั่นคง แข็งแรงตรงตามแบบ โครงสร้าง	๑ งานด้านก่อสร้าง	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการ ดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการประจำปี ที่กำหนดไว้ และให้ช่าง เข้าควบคุมตรวจสอบ ขั้นตอนการดำเนินงาน ทุกขั้นตอนการก่อสร้าง เพื่อรายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปัญหาและ อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	การปฏิบัติงานดูแลงาน ก่อสร้างถนนภายในเขต รับผิดชอบของกองช่าง อบต.วัง ม่วง ได้มีการขยาย ปรับปรุง และซ่อมแซมเป็นไปตามแบบ มาตรฐานที่กำหนดไว้	ความเสี่ยง .๑ งานด้านก่อสร้าง ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลถึงการดำเนิน ชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อพื้นที่รับผิดชอบทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการได้รวดเร็ว	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตราค่าจ้างให้ ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง ถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑.ผช.นายช่าง โยธา ๒.ผอ.กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานประสาน สาธารณูปโภค ๓.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินการด้าน การขยายเขตไฟฟ้าและดูแล ให้ไฟฟ้าเข้าไปในชุมชนอย่าง ทั่วถึงในพื้นที่รับผิดชอบของ อบต. วังม่วงเป็นไปอย่างมี ประสิทธิผล	๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ตามแนวทางการปฏิบัติที่ กำหนดไว้ และให้มีการ รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปัญหาและ อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความจำเป็นและ ความเหมาะสม	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผลดี ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งาน ในส่วน งานขยายเขตไฟฟ้า ภายในพื้นที่รับผิดชอบ ของกอง ช่าง อบต.วังม่วง ยังพบว่าการ สำรวจไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ ยังมีความล่าช้าไม่สามารถเข้าถึง ไปในทุกเขตพื้นที่รับผิดชอบได้ หมด	ความเสี่ยง .๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลถึงการดำเนิน ชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อพื้นที่รับผิดชอบทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการได้รวดเร็ว และใช้วิธี ประสานกับผู้นำชุมชนแต่ละ หมู่บ้านแจ้งปัญหาไฟฟ้าชำรุด หรือประชาชนเข้ามายื่นคำร้องถึง จะเข้าไปดำเนินการแก้ไขปัญหา	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรากำลังให้ ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่าง ถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑.ผช.นายช่าง ไฟฟ้า ๒.ผอ.กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓ . ง า น ป ร ะ ส า น สาธารณูปโภค ๓.๒. งานซ่อมบำรุงทาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ในการ สัญจร การขนส่ง ใน ชีวิตประจำวัน	๑. งานซ่อมบำรุงทาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแลให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปี และให้สรุปผล รายงานผลการดำเนินการตาม แผนฯ ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความเหมาะสม กำหนดแผนการซ่อมบำรุง เครื่องจักรกลให้เหมาะสม เพื่อให้เครื่องจักรกลอยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้ตลอด เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามแผนฯ	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผล ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานซ่อมบำรุงทาง ดำเนินการยังไม่เป็นไปตาม แผน ยังมีความล่าช้า ยังต้อง มีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง งานซ่อมบำรุงทาง ผลกระทบ การปฏิบัติงานด้านซ่อมแซมไฟฟ้าอาจ เกิดความล่าช้า การซ่อมบำรุงทางบาง งานอาจใช้เวลามากกว่าเดิมทำให้การ ซ่อมแซมคลาดเคลื่อนจากการกำหนดไว้ กระทบตารางการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ ในภาพรวม และการใช้เส้นทางสัญจรของ ประชาชนในพื้นที่ สาเหตุ การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานการ ดำเนินการซ่อมแซมถนนที่ชำรุด เป็น หลุมเป็นบ่อ และพื้นที่เขตความ รับผิดชอบของอบต. มีบริเวณกว้างขวาง กว่ากำลังคน เป็นส่วนหนึ่งให้กำหนดการ ทำงานในแต่ละพื้นที่คลาดเคลื่อนไปจาก ที่คาดการณ์ไว้	๑. กำหนดให้มีการ จัดทำแผนการซ่อมบำรุง เครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้เสมอ และกำกับ ติดตามการ รายงาน ผล อย่าง เคร่งครัด ๒. สำนวจความจำเป็น และปริมาณงาน เพื่อ จัดสรรกำลังคนให้ เพียงพอและเหมาะสม	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๔ ๑.ผช.นายช่าง ไฟฟ้า ๒.ผอ.กองช่าง

ชื่อผู้รายงานสืบตำรวจโท

(สิริศักดิ์ หอมรื่น)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถ และทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย	สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง คือ การวางแผนการดำเนินการกิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ต้องนำไปจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีถัดไป
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม	มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้ อย่างไรก็ตามถึงแม้มีการประเมินความเสี่ยงก็ยังคงสามารถเกิดขึ้นได้
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	กิจกรรมควบคุมมีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูงเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีโครงสร้างควบคุมภายในครบองค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวรัตน์ ยศธิศักดิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่.....๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๔.....

.....

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา ๑.๑ งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการ ด้านการบริหารบุคลากร แผนงบประมาณ เพื่อการศึกษามีประสิทธิภาพและบรรลุได้ ตามวัตถุประสงค์	- บุคลากร ส่วนหนึ่งขาด ทักษะ ความรู้ใน การปฏิบัติงาน และไม่ได้รับการ พัฒนาทักษะ ความรู้อย่าง ต่อเนื่อง	- คำสั่งองค์การ บริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๓๗๙/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๔	- มี การควบคุม ที่เพียงพอ แต่ยังต้องมี การ ประเมินผล การควบคุม ในคราว ต่อไป	- กา รพัฒนา ความรู้ ความ ชำนาญ ของ บุคลากร	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบงาน ให้มีความ เหมาะสมตาม ความสามารถและส่ง บุคลากรเข้ารับการอบรม พัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษาฯ
๑.๒ งานการศึกษาด้านพื้นฐาน วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมดูแล และสนับสนุนการบริหารการจัด การศึกษา ประสานความร่วมมือกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การจัดทำรายงาน การควบคุม เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์	- การรับ เด็กเล็กไม่ตรง ช่วงเวลาในการ รับสมัคร - ผู้ปกครอง องมีความ ประสงค์มาสมัคร เข้าเรียนให้บุตร หลานตลอดเวลา	- แผนพัฒนา การศึกษา สถานศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กป่าสัก ชลสิทธิ์ จำนวน ๓ แห่ง - มาตรฐาน นการดำเนินงาน ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น -	- มีการกำหนด แนวทางการรับ สมัครที่ชัดเจนต่อ การปฏิบัติ	- ค วาม ต้องการ ของ ผู้ปกครอง ที่อยากนำ บุตรหลาน เข้าศูนย์ พัฒนาเด็ก เล็กซึ่งไม่ ตรงกับช่วง	- มีการ จัดทำแผนชี้แจง แนวทางการรับ สมัครและการ ดำเนินงานของแต่ละ ศูนย์ - ควบคุมดูแล และสำรวจเด็ก ที่มีอายุตามเกณฑ์	กอง การศึกษาฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
---	------------	-----------------------------	--------------------------------	----------------------------	-------------------------------	--------------------------

แบบ ปค.๕

				การรับ สมัครและ ช่วงอายุที่ ไม่ครบ เกณฑ์ กำหนด		
--	--	--	--	---	--	--

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
---	------------	-----------------------------	--------------------------------	----------------------------	-------------------------------	--------------------------

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ของกระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และหนังสือ สั งการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง				

แบบ ปค.๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๓ งานแผนงานวิชาการ วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำแผน ยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษา ให้เหมาะสม ประเมิน พัฒนา วิจัย คุณภาพในการจัดการศึกษาให้มีมาตรฐาน	- บุคลากร ยังไม่มี ความ ชำนาญในการ จัดทำแผน ยุทธศาสตร์การ พัฒนาศึกษา และไม่ได้รับการ อบรมอย่าง ต่อเนื่อง	- แผนพ ฒนาการศึกษา แห่งชาติ - แผนพ ฒนาการศึกษา สถานศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กป่าสักชล สิทธิ์จำนวน ๓ แห่ง	- มีการควบคุม ที่เพียงพอ แต่ยังคง มีการประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	- บุคลากร ยังไม่มี ความ ชำนาญในการ จัดทำแผนการ จัดการเรียน	- ส่ง บุคลากรที่เกี่ยวข้อง เข้ารับการอบรม อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความ ชำนาญ และ ดีความได้ถูกต้อง	กอง การศึกษาฯ
๑.๔ งานกิจกรรมการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อจัดการศึกษา ทุกระบบให้มีมาตรฐานในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม บริการและบำรุง สถานศึกษา อาหารเสริมนมและอาหาร กลางวัน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม การ ปฏิบัติงานของครูผู้สอน และสามารถ จัดการเรียนการสอนได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	- ครูผู้ดูแล เด็กบางรายไม่ได้ รับการ พัฒนา อย่างต่อเนื่อง	- ประช ม ร่วมกับ คณะกรรมการ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและ ผู้ปกครอง	- มีการตรวจ เยี่ยมศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและประเมินตาม ข้อกำหนด	- ค รผู้ดูแล เด็กบาง ราย ไม่ได้รับ การ พัฒนา อย่าง ต่อเนื่อง	- มีการ กำหนดทำแผน ชี้แจงแนวทางการ ดำเนินการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก - จัดส่งครู ผู้ดูแลเด็กเข้ารับ การอบรม พัฒนา ในส่วนที่เกี่ยวข้อง และเหมาะสม - มีการ ประเมินผลการ ปฏิบัติงานครูผู้ดูแล	กอง การศึกษาฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
---	------------	-----------------------------	--------------------------------	----------------------------	-------------------------------	--------------------------

แบบ ปค.๕

					เด็ก	
--	--	--	--	--	------	--

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
---	------------	-----------------------------	------------------------------------	----------------------------	-------------------------------	--------------------------

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานส่งเสริม ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ใช้จ่าย งบประมาณด้านการจัดงานประเพณี ท้องถิ่นเป็นไปตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง - การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรไม่ตรงตามความรู้ความสามารถ	- คำสั่งมอบหมายภาระงานในการปฏิบัติหน้าที่ - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป	- บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ได้ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเนื่องจากต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษาฯ

แบบ ปค.๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลม่วง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานธุรการและงานสารบัญ วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตาม ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงาน สารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ , (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๐	- การ ได้รับและส่งต่อ หนังสือมีความ ล่าช้า	- คำสั่งมอบหมาย ภาระงานในการปฏิบัติ หน้าที่ - ระเบียบ สำนัก นายกรัฐมนตรีว่า ด้วยงานสาร บรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ , (ฉบับ ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- มีการควบคุม ที่เพียงพอ แต่ยัง ต้องมีการ ประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	- ก ารได้รับ และส่งต่อ หนังสือมี ความล่าช้า	- จัดทำ คำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบงานให้ เหมาะสมตาม ความสามารถและ ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมพัฒนา อย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษาฯ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานการเงิน-บัญชี และควบคุม งบประมาณ วัตถุประสงค์ ให้การควบคุม งบประมาณทั้งกองการศึกษาฯ และ ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด เป็นไปด้วยความ ถูกต้อง ตามระเบียบและหนังสือสั่งการ	- บุคลากรไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง - การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรไม่ตรงตามความรู้ความสามารถ	- คำสั่งมอบหมายภาระงานในการปฏิบัติหน้าที่ - หนังสือกระทรวงการคลังที่ กค. ๐๔๑๐.๒/ว ๑๕ ลงวันที่ ๔ ก.พ. ๒๕๖๓ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี - หนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นที่ มท ๐๘๐๘.๔/ว ๒๖๐๘ ลงวันที่ ๒๘ ส.ค. ๒๕๖๓ เรื่องซักซ้อมแนวทางปฏิบัติการบันทึก	- มีการควบคุมที่เพียงพอแต่ยังต้องมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป	- บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเนื่องจากต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษาฯ

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		บัญชีขององค์กร ปกครองส่วน ท้องถิ่น				

แบบ ปค.๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
---	------------	-----------------------------	--------------------------------	----------------------------	-------------------------------	--------------------------

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. งานพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารพัสดุ วัสดุครุภัณฑ์ถูกต้อง ตามระเบียบ	- ไม่มีข้าราชการใน ตำแหน่งงานด้านพัสดุ ปฏิบัติงานโดยเฉพาะ ทำให้เกิดความเสี่ยงต่อ การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย	- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายเข้ารับการ อบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมายใน งานพัสดุ - มีการกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่าง ใกล้ชิด	- การ ควบ คุม ภายในที่มีอยู่สามารถ ลดความ เสี่ยงได้ใน ระดับ หนึ่งแต่ยังคง ต ้อง มี แ ผ น ก า ร ปรับปรุงต่อไป	- มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับ ใหม่ - เจ้าหน้าที่ไม่ เพียงพอ ต่อ ปริมาณงานที่มี อยู่ ทำให้การ ทำงานยังเกิด ความล่าช้า และ เกิดความ ผิดพลาด	- สรรหาเจ้าหน้าที่โดย การเปิดกรอบอัตรากำลัง ตำแหน่งให้ตรงตามหน้าที่	กอง การศึกษาฯ

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นางเสาวรัตน์ ยศธิต์กดี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่๑๑.พฤศจิกายน.๒๕๖๔.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๑๕ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๕ ข้อ ๖ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล
ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ทางราชการ บรรลู่วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตาม
กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลัง
กำหนด

เพื่อให้การดำเนินงานจัดวางระบบควบคุมภายใน การติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง
ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลู่วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน
ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สินป้องกันหรือลดความผิดพลาด ระเบียบข้อบังคับหรือมติคณะรัฐมนตรีและเป็นไป
ตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จึงขอแต่งตั้ง
คณะกรรมการดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประกอบด้วย

๑. สิบตำรวจโทสิริศักดิ์ หอมรินทร์	ปลัด อบต.วังม่วง	ประธานกรรมการ
	และรักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง	
๒. นางสาวนพพร ศรีชัย	รองปลัด อบต.วังม่วง	กรรมการ
๓. นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. นางสาวสุวารี ว่องไพกุล	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. นางสาวรัตน์ ยศธิดี	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๖. นางสาวภรภัสสรณ์ แจ่มทอง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ มีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหาร
ส่วนตำบลวังม่วง มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
ควบคุมกำกับ ดูแล ชี้แจงแนะนำให้สำนัก / กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ และนำระบบที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/
กอง จัดวางระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- ๑.๑ อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๑.๒ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- ๑.๓ รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- ๑.๔ ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
- ๑.๕ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| ๑. สิบตำรวจโทสิริศักดิ์ หอมรินทร์ | ปลัด อบต.วังม่วง | ประธานกรรมการ |
| | และรักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง | |
| ๒. นางสาวนพพร ศรีชัย | รองปลัด อบต.วังม่วง | กรรมการ |
| ๓. นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์ | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นางสาวสุวารี ว่องไพกุล | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. นางสาวรัตน ยศิศักดิ์ | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๖. นางสาวภรภัสสรณ์ แจ่มทอง | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เสนอรายงานการประเมินควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอวังม่วง ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔

สิบตำรวจโท

(สิริศักดิ์ หอมรินทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๑๗ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงที่ สบ ๗๒๗๐๑/๕๓ ลงวันที่ ๔ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ข้อ ๖ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ทางราชการ บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การดำเนินงานจัดวางระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ประกอบด้วย

๑. นางสาวกิตติมาภรณ์	คงชาญแพทย์	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวยอดอนงค์	ทองขาว	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
๓. นางสาวสุภาวดี	สังข์กลาง	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	กรรมการ
๔. นางสาวนริศรา	กิจสง่า	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	กรรมการ
๕. นางสาวนันท์นภัส	แก้วโสภา	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการ
๖. นางสาวภรณีสรณ์	แจ่มทอง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ มีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ และมีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และนำระบบที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนักปลัด จัดวางระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.๑ อำนวยความสะดวกในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๑.๒ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๑.๓ รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ
หน่วยงานของรัฐ

๑.๔ ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๑.๕ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ประกอบด้วย

๑. นางสาวกิติมาภรณ์	คงชาญแพทย์	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวยอดอนงค์	ทองขาว	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
๓. นางสาวสุภาวดี	สังข์กลาง	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	กรรมการ
๔. นางสาวนริศรา	กิจสง่า	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	กรรมการ
๕. นางสาวนันทน์ภัส	แก้วโสภะ	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการ
๖. นางสาวภรณ์สรณ์	แจ่มทอง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสรุปรวบรวมผลการประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด เสนอรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายในของสำนักปลัด ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อพิจารณาลงนาม นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ทั้งนี้ให้รายงานภายในวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สืบทารวจโท

(ศิริศักดิ์ หอมรื่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๑๘ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงที่ สบ ๗๒๗๐๑/๕๓ ลงวันที่ ๔ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ข้อ ๖ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ทางราชการ บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การดำเนินงานจัดวางระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ประกอบด้วย

๑. นางสาวสุวารี	ว่องไพกุล	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวอรพรรณ	โสภา	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	กรรมการ
๓. นางสาวศุภวรรณ	หมู่ทอง	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ	กรรมการ
๔. นางสาวณิรัชญา	ธนาชัยธรรม	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	กรรมการ
๕. นางสาวรัชณี	วงศ์ทอง	นักวิชาการเงินและบัญชี (ลูกจ้างประจำ)	กรรมการ
๖. นางนพวรรณ	นันทะโรหิต	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ (ลูกจ้างประจำ)	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ มีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และมีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และนำระบบที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้กองคลังจัดวางระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.๑ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๑.๒ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๑.๓ รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๑.๔ ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๑.๕ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ประกอบด้วย

๑. นางสาวสุวารี	ว่องไพกุล	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวอรพรรณ	โสภา	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	กรรมการ
๓. นางสาวศุภวรรณ	หมู่ทอง	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ	กรรมการ
๔. นางสาวณิรัชญา	ธนาชัยธรรม	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	กรรมการ
๕. นางสาวรัชณี	วงศ์ทอง	นักวิชาการเงินและบัญชี (ลูกจ้างประจำ)	กรรมการ
๖. นางนพวรรณ	นันทะโรหิต	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ (ลูกจ้างประจำ)	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสรุปรวบรวมผลการประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของกองคลัง เสนอรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายในของกองคลัง ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อพิจารณาลงนาม นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ทั้งนี้ให้รายงานภายในวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สืบทำรวจโท

(ศิริศักดิ์ หอมรื่น)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๑๙ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงที่ สบ ๗๒๗๐๑/๕๓ ลงวันที่ ๔ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ข้อ ๖ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ทางราชการ บรรลุดัชนีประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การดำเนินงานจัดวางระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุดัชนีประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประกอบด้วย

- | | | |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑. สิบตำรวจโทสิริศักดิ์ หอมรินทร์ | ปลัด อบต.วังม่วง | ประธานกรรมการ |
| | และรักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง | |
| ๒. นายณัฐวุฒิ จักขุมาศ | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๓. นายโกมินทร์ หมวกเหล็ก | ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| ๔. นางสาวกรภัทร์ เรืองศรี | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ มีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และมีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และนำระบบที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้กองช่างจัดวางระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- ๑.๑ อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๑.๒ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
- ๑.๓ รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๑.๔ ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๑.๕ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ประกอบด้วย

- | | | |
|--------------------------------|------------------------------|-------------------|
| ๑. สิบตำรวจโทสิริศักดิ์ หอมรีน | ปลัด อบต.วังม่วง | ประธานกรรมการ |
| | และรักษาราชการแทน ผอ.กองช่าง | |
| ๒. นายณัฐวุฒิ จักขุมาศ | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๓. นายโกมินทร์ หมวกเหล็ก | ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| ๔. นางสาวกรภัทร์ เรืองศรี | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสรุปรวบรวมผลการประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของกองช่าง เสนอรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายในของกองช่าง ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อพิจารณาลงนาม นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ทั้งนี้ให้รายงานภายในวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สิบตำรวจโท

(สิริศักดิ์ หอมรีน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๒๐ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงที่ สบ ๗๒๗๐๑/๕๓ ลงวันที่ ๔ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๔ ให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ ข้อ ๖ เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ถูกต้องตามระเบียบหลักเกณฑ์ทางราชการ บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้การดำเนินงานจัดวางระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประกอบด้วย

๑. นางสาวรัตน์ ยศธิตักดี	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	ประธานกรรมการ
๒. นายจักรพันธ์ แก่นกิจวิบูล	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	กรรมการ
๓. นางสาวสมศรี บำรุงลาน	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๔. นางสาวบัวเครือ ทองคำ	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก (คุณวุฒิ)	กรรมการ
๕. นางจำปา แก้วดวงดี	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก (คุณวุฒิ)	กรรมการ
๖. นางสาวดวงพร ขำปู่	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในฯ มีหน้าที่จัดวางระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ และมีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ และนำระบบที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม จัดวางระบบควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.๑ อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๑.๒ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๑.๓ รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๑.๔ ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๑.๕ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

๒. คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประกอบด้วย

๑. นางเสาวรัตน์	ยศิศักดิ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	ประธานกรรมการ
๒. นายจักรพันธ์	แก่นกิจวิบูล	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	กรรมการ
๓. นางสาวสมศรี	บำรุงสถาน	ครูผู้ดูแลเด็ก	กรรมการ
๔. นางสาวบัวเครือ	ทองคำ	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก (คุณวุฒิ)	กรรมการ
๕. นางจำปา	แก้วดวงดี	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก (คุณวุฒิ)	กรรมการ
๖. นางสาวดวงพร	ข้าปู	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสรุปรวบรวมผลการประเมินเป็นระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เสนอรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อพิจารณาลงนามนับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ทั้งนี้ให้รายงานภายในวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๕

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

สั่ง ณ วันที่ ๔ เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สืบทำรวจโท

(สิริศักดิ์ หอมรีน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง