



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๓

จัดทำโดย

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“ระดับองค์กร”

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวังม่วง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี ๒๕๖๓ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง กำหนดซึ่งเป็นไปตาม เกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงเห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของ นายอำเภอวังม่วง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ
- ๑.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕)
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออกและกิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อไวรัส โควิด ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)
- ๑.๕ กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์
- ๑.๖ กิจกรรมงานการเงินและงานบัญชี
- ๑.๗ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน
- ๑.๘ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้
- ๑.๙ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง งานออกแบบ และควบคุมอาคาร
- ๑.๑๐ กิจกรรมงานด้านก่อสร้าง
- ๑.๑๑ กิจกรรมงานประสานสาธารณูปโภค
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

/๒. การปรับปรุง...

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำงบการเงินและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ

การจัดทำงบ ประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติในการใช้จ่ายของปีงบประมาณที่แล้วมาแล้ว และตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่ายตลอดปี ซึ่งสอดคล้องกับแผนพัฒนาตำบล และนโยบายของรัฐบาล

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕)

สร้างความรู้โดยกระตุ้นให้ประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรมฯ ให้มีความเข้าใจ และกระบวนการ วิธีการจัดทำประชาคม เพื่อเสนอโครงการในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล ให้ประชาชน และผู้นำท้องถิ่นได้เข้าใจมากขึ้น

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ประกาศรับโอน(ย้าย) ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ชี้แจงและประชาสัมพันธ์ให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและประชาชนรับทราบและเข้าใจถึงหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติในการยื่นคำร้องฯ

๒.๔ กิจกรรมการป้องกันโรคใช้เลือดออกกิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัส

โคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)

- อบต. รพ.สต.และ อสม.เพิ่มความรู้ในการรณรงค์ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ถึงอันตรายของโรคใช้เลือดออก ใช้เตียงที่ เป็นต้น

- ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง, อสม. พันเคมีหมอกควันในหมู่บ้าน และออกเยี่ยมตามบ้านเพื่อทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์

- อบต. รพ.สต. และ อสม.เพิ่มความรู้ในการรณรงค์ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ถึงอันตรายของติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)

- ประกาศรับโอน(ย้าย) หรือร้องขอให้ กสอ. สอบแข่งขันแทน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุข

- การตั้งงบประมาณเพื่อใช้ในการดำเนินการกิจกรรมต่างๆ อย่างเพียงพอ

๒.๕ กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

- ขอความร่วมมือจากผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ นำเงินเข้าบัญชีของผู้รับเบี้ยและผู้รับมอบอำนาจในการรับเบี้ยยังชีพแทนเกือบทุกราย และมีผู้รับเป็นเงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจากเป็นผู้ร้องเรียนต่อศูนย์ดำรงธรรมว่ายากจน และไม่สะดวกต่อการเดินทางมารับเบี้ยยังชีพด้วยตัวเอง จึงต้องให้บริการโดยนำเงินสดไปจ่ายให้ที่บ้าน

- ขอความร่วมมือและแจ้งผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ว่าทุกครั้งที่มีการมาลงทะเบียนฯ (รายใหม่) และที่มีการแสดงตนว่าหากมีย้ายทะเบียนบ้าน หรือที่อยู่ ต้องมาแจ้งกับทาง อบต.วังม่วงทุกครั้ง และมีการประสานงานกับ อบท.ปลายทางหากมีการย้ายที่อยู่

๒.๖ กิจกรรมงานการเงินและงานบัญชี

- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้และแลกเปลี่ยนประสบการณ์

- สำเนาหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้หน่วยงานผู้เบิกทราบและถือปฏิบัติ

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ตามมาตรฐาน

การบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๓

๒.๗ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน

- กำชับเจ้าหน้าที่ในการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการเท่านั้น

- จัดเตรียมสถานที่เพียงพอกับการจัดเก็บพัสดุในหน่วยงาน

/- จัดทำ...

- จัดหาพนักงานส่วนตำบลเข้ามาปฏิบัติงานให้ตรงตามตำแหน่งหน้าที่
- มีเจ้าหน้าที่พัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด

๒.๘ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

- รายงานความต้องการพนักงานส่วนตำบลเพื่อบรรจุแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง
- เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์การชำระภาษีเพิ่มมากขึ้น
- ทำหนังสือติดตาม เร่งรัดการค้างชำระภาษีเป็นประจำต่อเนื่อง
- ตรวจสอบรายชื่อและที่อยู่อาศัยของผู้ค้างชำระให้เป็นปัจจุบัน

๒.๙ กิจกรรมการกำหนดราคากลาง งานออกแบบ และควบคุมอาคาร

- ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและประสานขอความร่วมมือจากร้านวัสดุก่อสร้างในพื้นที่เพื่อสืบราคางานก่อสร้าง และกำหนดราคากลางโดยใช้ราคากลางจากพาณิชย์จังหวัด
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒.๑๐ กิจกรรมงานด้านก่อสร้าง

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

๒.๑๑ กิจกรรมงานประสานสาธารณูปโภค

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

- กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้เสมอ และกำกับ ติดตามการรายงานผลอย่างเคร่งครัด

- สำรวจความจำเป็นและปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและเหมาะสม

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

- มีการจัดทำแผนชี้แจงแนวทางการรับสมัครและการดำเนินงานของแต่ละศูนย์
- ควบคุมดูแลและสำรวจเด็กที่มีอายุตามเกณฑ์
- ส่งบุคลากรที่ไม่มีความชำนาญในการจัดทำแผนการจัดการเรียนเข้ารับการฝึกอบรม
- มีการกำหนดทำแผนชี้แจงแนวทางการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม พัฒนาในส่วนที่เกี่ยวข้องและเหมาะสม
- มีการประเมินผลการปฏิบัติงานครูผู้ดูแลเด็ก

๒.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง



(นายมานะชัย สุนันตา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

วันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ มีความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ โครงสร้างองค์กรในภาพรวมผู้บริหาร และบุคลากรของแต่ละสำนัก/กอง ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ ผู้บริหารมุ่งเน้นพัฒนาพนักงาน และลูกจ้างให้เข้ารับการฝึกอบรมบุคลากรตามตำแหน่ง ความรู้ความสามารถ เพื่อให้ได้พัฒนาอย่างต่อเนื่องตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเหมาะสม มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานสร้างทัศนคติที่ดีในหน่วยงานและระหว่างหน่วยงาน ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติราชการเพื่อกระตุ้นการพัฒนาศักยภาพบุคลากร ๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมบุคลากรให้พัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง ให้มีการได้รับการอบรม ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด และมีการประชุมร่วมกัน

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ กำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับการกิจของหน่วยงานสื่อสารให้บุคลากรในหน่วยงานทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ ๒.๒ ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องทุกระดับในองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๔ กำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เช่น แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีการกำหนดกิจกรรมที่เหมาะสมเพียงพอสอดคล้องตามวัตถุประสงค์ วิธีการปฏิบัติให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับด้วย

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๒ การระบุและและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษีมีการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของอบต. และแผ่นพับ ส่วนงานด้านอื่นๆ มีการประกาศลงเว็บไซต์และสร้าง QR Code ให้สแกนเพื่อลดปริมาณเอกสาร และให้ประชาชนได้เข้าถึงข้อมูลอย่างสะดวกมากขึ้น ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้มีส่วนได้เสียทราบ ๓.๓.๓ อบต.จัดทำแผนภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บ ๓.๓.๔ อบต.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น
๔. การสารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งสำนักงานปลัด และกอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.วังม่วง รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ผ่านระบบเครือข่าย ๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของอบต.วังม่วงเพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นหาความรู้ ๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น บริการให้คำปรึกษาแนะนำ และการเข้าถึงระบบสารสนเทศของอบต.ได้อย่างสะดวก เช่น เฟสบุ๊คขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง, เว็บไซต์ของอบต.หรือระบบ E-Less ๔.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอมัญจาคีรี จังหวัดขอนแก่น
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและการสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแลเพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอและรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการแก้ไขได้อย่างทันเวลา ๕.๒.๑ มีการติดตามการประเมินผลการดำเนินงานกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ อบต.มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบประจำทุกเดือน

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติงานตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป



(นายมานะชัย สุนันทา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

วันที่ ๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัด/ผู้ประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญ ๑) “กิจกรรมการจัดหาอาหารและแก๊สแบบ ลีสวน แปด งคำ ซี แฉง จบประมาณ” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดงบประมาณให้เพียงพอต่อความต้องการจำเป็นตลอดปีงบประมาณ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามกรอบและมีวินัยการคลัง	- การกำหนดนโยบายใหม่จากภาครัฐ และกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - การดำเนินการแก้ไขปัญหาค่าความเคลื่อนไหวเร่งด่วนที่ไม่ได้มีการคาดการณ์ไว้ล่วงหน้า - การดำเนินการแก้ไขปัญหาการขาดดุลงบประมาณ	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๑ - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - ปฏิบัติตามนโยบายรัฐบาล และนโยบายคณะผู้บริหาร อบต. วังม่วง	- การควบคุมการโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าจ้างงบประมาณ - การควบคุมการปฏิบัติราชการกำหนดไว้ - การควบคุมการปฏิบัติราชการกำหนดไว้	- มีรายการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าจ้างงบประมาณเกินจำนวนครั้งงบประมาณประจำปี - การปฏิบัติราชการกำหนดไว้	- การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติในการใช้จ่ายของงบประมาณที่ล่วงมาแล้ว และตั้งงบประมาณให้เพียงพอต่อการใช้จ่าย ซึ่งสอดคล้องกับแผนพัฒนา	- งานงบประมาณ - งานพัสดุ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒) "กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)" วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑- ๒๕๖๕) ซึ่งใช้เป็นกรอบงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเติม และการโอน งบประมาณ รายจ่ายฯ เกิด ประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล - เพื่อให้การขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วยงานอื่นเกิด ประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล	- มีการแก้ไข เพิ่มเติม ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการ จัดทำแผน งบประมาณของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับ ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ (ฉบับ ที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการจัดทำแผน พัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับ ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ให้ความรู้แก่ ประชาชนและสร้าง ความเข้าใจในบริบท ของแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่มีการเปลี่ยนแปลง ระยะยาว	- การควบคุมที่มี อยู่สามารถควบคุม ได้ระดับหนึ่ง จาก การให้ความรู้แก่ ประชาชนและการ นำเสนอปัญหาและ โครงการฯ ทำให้ เกิดความเข้าใจ และขั้นตอนในการ จัดทำแผนฯ เพิ่มขึ้น	- ประชาชนมีความเข้าใจใน ความสำคัญของการมีส่วน ร่วมในการประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาสามปีฯ ใน ระดับหนึ่ง - มีการเปลี่ยนรูปแบบการ จัดแผนพัฒนาฯ ตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘และที่แก้ไขเพิ่มเติม จ. ที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๑	- สร้างความรู้โดยกระตุ้นให้ประชาชนที่ เข้าร่วมกิจกรรมฯ ให้ความสนใจ และกระบวนการ วิธีการจัดทำ ประชาคม เพื่อเสนอโครงการในการ จัดทำแผนพัฒนาตำบล ให้ประชาชน และผู้มีอำนาจได้เข้าใจเพิ่มขึ้น	- งานนโยบาย และแผน สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒) "กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)" (-ต่อ-)		- ประชาคมหมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนมี ส่วนร่วมเสนอ โครงการเพื่อแก้ไข ปัญหาและความ ต้องการส่วนรวม ภายในหมู่บ้าน - การลงมติในการ ตัดสินใจคัดเลือก โครงการ เพื่อ จัดลำดับความ สำคัญโครงการ เพื่อนำมาจัดทำเป็น แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๕)	- ข้อมูลจากแผน พัฒนาหมู่บ้าน สามารถนำมาเป็น ข้อมูลในการ วิเคราะห์ปัญหา เช่น โครงการที่สามารถ ดำเนินการเองได้ โครงการที่เกิน ศักยภาพของ หมู่บ้าน	- การเกิดปัญหาความ เดือดร้อนเร่งด่วนที่ไม่ได้มีการ คาดการณ์ไว้ล่วงหน้า จึงต้องมี การแก้ไข และเพิ่มเติมแผนฯ - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ กับการจัดทำแผนฯ ดังนั้น ประโยชน์ที่หมู่บ้านจะได้รับ การแก้ไขปัญหาค่อนข้าง ประชาชนเฉพาะกลุ่มเท่านั้น		

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. "กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย" เพื่อให้การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เช่น ภัยพิบัติ และภัยธรรมชาติ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เป็นการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยที่สามารถ ปฏิบัติได้จริง สามารถช่วยเหลือ ประชาชนได้ทันด่วนที่ เกิด ผลสัมฤทธิ์	- ปัจจัยภายนอก ที่ไม่สามารถ ควบคุมได้ ของภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย และ ภัยแล้ง เป็นต้น	- ปฏิบัติตาม พรบ. ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ - ปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่าย เพื่อให้ความช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่ของ อบท. พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพิ่มเติม ถึง (ฉ.ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ - ปฏิบัติตาม พรบ. กำหนดแผนและ ขั้นตอนการกระจาย อำนาจให้แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๒	- การกำหนดการเฝ้า ระวังและติดตาม ข้อมูล ความ เคลื่อนไหวของสถาน การณ์ที่ได้รับแจ้ง จากหน่วยงานต่างๆ และได้รับความ ร่วมมือจากส่วน ต่างๆ เป็นอย่างดี และมีความต่อเนื่อง ทำให้มีผลต่อการ ควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่ง	- เจ้าพนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เป็น ตำแหน่งว่าง เนื่องจากผู้ สอบแข่งขันฯ ได้ไม่ประสงค์ บรรจุแต่งตั้งที่ อบต. วังม่วง - กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. และประชาชน ยังไม่เข้าใจใน หลักเกณฑ์ และวิธีการให้ ความช่วยเหลือตลอดจน วิธีการเบิกจ่ายตามระเบียบ ว่าด้วยการใช้จ่ายเพื่อให้การ ช่วยเหลือผู้ประสบภัย	- ประกาศรับโอน(ย้าย) ตำแหน่ง เจ้า พนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ชี้แจงและประชาสัมพันธ์ให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและประชาชนรับทราบและ เข้าใจถึงหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติในการยื่น คำร้องฯ	- งานป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย (-ต่อ-)		และเพิ่มเติม(จ.ปค.) พ.ศ.๒๕๕๙ - การเฝ้าระวังและ ติดตามสถานการณ์ การประกาศภัยจาก จ. สระบุรี, สบง. ปภ.จ. สระบุรี, ส.วังม่วง และ อปท. ใกล้เคียง กันนั้น และผู้ใหญ่บ้านในพื้นที่ ให้มีการแจ้งเตือน ประชาชนเมื่อมีเหตุที่ อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลาที่ -คำสั่งจ.บด. วังม่วง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เฝ้า ระวังป้องกัน เพื่อ เตรียมพร้อมและเฝ้า ระวังสถานการณ์ภัย พิบัติภัยธรรมชาติ				

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. “กิจกรรมการป้องกันโรค ใช้เลือดออก” วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและควบคุมการ แพร่ระบาดของโรคใช้เลือดออก และ สามารถลดจำนวนของผู้ป่วย ใช้เลือดออก หรือไม่มีผู้ป่วย ใช้เลือดออกในพื้นที่รับผิดชอบ ตำบลวังม่วง	- เกิดการระบาดของโรค ใช้เลือดออกใกล้เคียงกับปี ๒๕๖๑ เกิดจาก ๑. ประชาชนไม่ตระหนักถึง ต่อการป้องกันตนจากโรค ใช้เลือดออก และไม่ให้ความ ร่วมมือในการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือกับ อบต. วังม่วงและ อสม. เข้าไปดำเนินการพ่น เคมีหมอกควันภายในบ้าน ซึ่งเป็นแหล่งที่มียุงลายอาศัย ตามเสื้อผ้าและแหล่งมดอับ ภายในบ้าน	- อบต. วังม่วง ร่วมกับ รพ.สต.๔ แห่ง และ อสม. จัดกิจกรรมใน รูปแบบต่างๆ เพื่อ รณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ ประชาชนในการ ทำลายแหล่งเพาะ พันธุ์ลูกน้ำยุงลาย อย่างถูกวิธี - สปสช. จัดงบ ประมาณเพื่อแรงจูง ในการสนับสนุนให้ อสม.ดำเนินการ ประชาสัมพันธ์และ การป้องกันตน และ พ่นเคมีเพราะกำจัดตัว เต็มวัย	- ความเสี่ยงสามมีการ ควบคุมที่รอบข้างต้น ควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ ทั้งหมด เนื่องจากมี ประชาชนในพื้นที่ และต่างพื้นที่ที่เป็นโรค ใช้เลือด ออกเข้ามาใน พื้นที่ เช่น แรงงานต่าง ถิ่น แรงงานบริการ ชั่วคราว เป็นต้น และ เกิดจากสภาพแวดล้อม ที่มีแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลายเพิ่มขึ้น ในพื้นที่วัดความ ตระหนักถึงการกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ	- เกิดจากสภาพแวดล้อม การ ควบคุมภายในพื้นที่ยังมีความ เข้าใจว่าการป้องกันและ ควบคุมถูกน้ำยุงลายเป็น หน้าที่ของ อบต. อสม.และรพ. สต. จึงไม่เอาใจใส่ในการ ควบคุมและทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย	- อบต. รพ.สต. และ อสม.เพิ่มความถี่ใน การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ถึงอันตรายของโรคใช้เลือดออก ให้ได้ทั้ง เป็นต้น - ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง, อสม. พ่นเคมี หมอกควันในหมู่บ้าน และออกเยี่ยมตาม บ้านเพื่อทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์	- งาน สาธารณสุข สำนักงานปชต

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอม่วงสามสิบ จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. "กิจกรรมการป้องกันโรค ใช้เลือดออก" (-ต่อ-)		- ดำเนินการจัดซื้อ ทรายอะเบทและ เคมีกำจัดลูกน้ำ ยุงลายและยุงตัว เต็มวัย เพื่อรณรงค์ ใส่ทราย อะเบทไป แหล่งที่คาดว่าจะ เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ออกพ่นเคมี หมอกควันกำจัด ยุงลายตามสถานที่ ต่างๆ เช่น โรงเรียน วัด, ที่อยู่อาศัย และ แหล่งน้ำที่เป็นจุด เสี่ยง	และการป้องกันตน จากยุงลาย		- ตั้งงบประมาณ เพื่อใช้ในการ ดำเนินการกิจกรรมต่างๆ อย่าง เพียงพอ	

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. "กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อ เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด- ๑๙) วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและควบคุมการ แพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	- เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) กล่าวคือ เป็นโรคอุบัติใหม่ เกิดขึ้นทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทยที่ยากต่อการควบคุมการแพร่ระบาด อีกทั้งยังไม่มียาวัคซีนสำหรับใช้ในการรักษา - เจ้าหน้าที่งานสาธารณสุข (โหนดเข้า) กลับภูมิลำเนา จึงไม่มีผู้รับผิดชอบงานโดยตรง	- อบต.วังม่วง ร่วมกับ จ.สระบุรี, อ.วังม่วง สนง. สอ.อ.วังม่วง รพ. สด๔ แห่งและ อสม. ๑๗ ม. จัดกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ เพื่อ ร ๗ ร ๘ ร ๙ และ ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้แก่ประชาชนใน การป้องกันการตนจาก การติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) - อบต.วังม่วง จัดหา เครื่องวัดอุณหภูมิแบบ ดิจิตอลมอบให้กับหมู่บ้าน ๑๗ ม.เพื่อใช้คัด กรองผู้มีไข้มีภาวะ เสี่ยง	- ความเสี่ยงตามมี การควบคุม ที่มีระดับควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ สามารถบรรลุลำดับ ประสงค์ทั้งหมด - เนื่องจาก มี ประชาชนในพื้นที่ที่ ออกไปนอกหมู่บ้าน และต่างพื้นที่เค็ม ทางเข้าภายใน หมู่บ้านไม่ค่อยให้ ความร่วมมือในการ รายงานตัวและกัก ตัวตามกำหนดเวลา ที่	- เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายในที่ขาดความ รับผิดชอบในการป้องกัน ตนเองและต่อบุคคลอื่น - ประชาชนไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการรายงานตัวเมื่อมีการเดินทางเข้า-ออก ภายในหมู่บ้าน	- อบต. รพ. สด. และ อสม. เพิ่มความถี่ในการณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความ ความรู้ถึงอันตรายของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) - ประกาศรับเอน(เข้า) หรือร้องขอให้ กสอ. สอ. ส่งเจ้าหน้าที่แพทย์ เจ้าหน้าที่งานสาธารณสุข หมั่นงานสาธารณสุข - ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ในการดำเนินการ กิจกรรมต่างๆ อย่างเพียงพอ	งาน สาธารณสุข สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. "กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อ เชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด- ๑๙) -ต่อ-		- รัฐบาลจัดสรรงบประมาณเพื่อให้อปท. จัดซื้อวัสดุสำหรับใช้เย็บหน้ากากอนามัยแบบผ้าแจกจ่ายให้ประชาชน สัฟหรับใช้ป้องกันตนเองเบื้องต้น - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทย กระทรวงสาธารณสุข ในการติดตามและเฝ้าระวังผู้เดินทางจากภายนอกพื้นที่ที่เข้าออกหมู่บ้าน โดยอบต. และ อสม. จะติดตามข้อมูลการเข้าออกอย่างเข้มงวด				

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. "กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์" วัตถุประสงค์ - เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กลุ่มเป้าหมายให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานการจ่ายเบี้ยยังชีพ	- ไม่มีความเสี่ยงที่ตัดออก ประเมินในรอบต่อไป	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์ การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุของผู้ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๐ - ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยหลักเกณฑ์ การจ่ายเงินเบี้ยความ พิการให้คนพิการของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น (จ.ที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วย หลัก	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับ หนึ่งแต่ยังสามารถ ควบคุมได้		- ขอความร่วมมือจากผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ นำเงินเข้า บัญชีของผู้รับเบี้ยและผู้รับมอบอำนาจ ในการรับเบี้ยยังชีพแทน และมีผู้รับเป็น เงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจากเป็นผู้ ยากจน และไม่สะดวกต่อการเดินทาง มารับเบี้ยยังชีพด้วยตัวเอง จึงต้อง ให้บริการโดยนำเงินสดไปจ่ายให้ที่บ้าน	- งานพัฒนา ชุมชน สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานการเงิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินได้ ถูกต้องเป็นไปตามกฎ ระเบียบ	- การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม เวลาที่จะเบิกกำหนด - หน่วยงานผู้เบิกทางฎีกา ล่าช้าและเร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมีระยะเวลา ในการตรวจฎีกาน้อย	- ให้เจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้และ แลกเปลี่ยน ประสบการณ์ - สำเนาหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องให้ หน่วยงานผู้เบิก ทราบ และถือ ปฏิบัติ	- เพียงพอ	- การเบิกจ่ายไม่เป็นไปตาม เวลาที่จะเบิกกำหนด - หน่วยงานผู้เบิกทางฎีกา ล่าช้าและเร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมีระยะเวลา ในการตรวจฎีกาน้อย	- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้และแลกเปลี่ยน ประสบการณ์ - สำเนาหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้ หน่วยงานผู้เบิกทราบและถือปฏิบัติ	กองคลัง ผู้อำนวยการ กองคลัง เจ้าหน้าที่งาน การเงินและ ผู้ที่มีหน้าที่ เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการเงิน การ เก็บรักษาเงิน การนำส่งเงินและ การบันทึกบัญชี ปฏิบัติถูกต้อง ตามระเบียบ	- การที่กฎหมายยังมีความ คลุมเครือ ยังมีความไม่ เข้าใจและต่างกันอย่าง บางเรื่อง - การบันทึกข้อมูลการเงิน การบัญชี ในระบบ e-laas ยังมีความผิดพลาดบ้าง ทำให้ ให้มีการยกเลิกรายการ และบันทึกรายการใหม่	- ผู้อำนวยการกองคลัง มีหน้าที่กำกับดูแลเกี่ยวกับการ เบิกจ่าย มีการ ตรวจ จ ส ข บ งาน ต้นเสมอ - จัดทำรายงานทางการเงิน ภายในระยะเวลาที่ กำหนด ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติ ให้ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย อย่างเคร่งครัด - สร้างจิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงาน กำกับ ดูแลการรายงานข้อมูล การเงินในระบบ info และ e-plan - การบันทึกข้อมูล การเงินการบัญชีใน ระบบ e-laas	- กิจกรรมควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ แต่ ยังมีความเสี่ยงในการ บันทึกบัญชีในระบบ e-laas ยัง มี ข้อผิดพลาดบ้าง - การออกไปเสร็จรับเงิน การบันทึกบัญชีใน ระบบ e-laas มีการ พัฒนาให้ถูกต้อง รวดเร็วในระยะเวลาที่ กำหนด - การรายงานข้อมูล การเงินในระบบ info และ e-plan เป็นไปตาม กำหนดเวลา - การบันทึกข้อมูล การเงินในระบบ e-laas มีการบันทึก ข้อมูลได้เกือบ 100% แต่ยังมีปัญหาในการ บันทึกบัญชีอยู่บ้าง บางรายการ	- ผู้อำนวยการกองคลังมี หน้าที่กำกับดูแลและ รับผิดชอบตรวจสอบด้าน การเบิกจ่ายในระบบ e-laas ให้เป็นไป ตาม ระเบียบ กฎหมายอย่าง เคร่งครัด - จัดทำรายงานการเงิน ภายในระยะเวลาที่กำหนด - สร้างจิตสำนึกที่ดีแก่ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน กำกับดูแลการรายงาน ข้อมูลการเงินในระบบ ระบบ info และ e-plan - การบันทึกข้อมูลการเงิน การบันทึกข้อมูลการเงิน การบัญชีในระบบ e-laas	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ - ศึกษาเรียนรู้จากเอกสาร เอกสาร และหน่วยงานต่างๆที่เกี่ยวข้อง	- ผู้อำนวยการ กองคลัง เจ้าหน้าที่งาน บัญชีและผู้ มีหน้าที่ เกี่ยวข้อง กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นไป อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้ทราบถึงบริบทพัสดุมีความเป็น ระเบียบเรียบร้อยพร้อมใช้งานและ ปลอดภัย บันทึกบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบพัสดุ - เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเข้ายืมกับ การจัดหาและการดูแลทรัพย์สินให้มีการ ใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและ สอดคล้องกับแผนการจัดหาพัสดุ ประจำปี - เพื่อให้การบริหารพัสดุถูกต้อง ตามระเบียบ	-การเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ไม่ถูกต้อง	-ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการพัสดุ กฎ กระทรวงและหนังสือ สั่งการ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ ฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ใ งานพัสดุ -การจัดตั้งจัดจ้างและ การเข้าทำนายทรัพย์สิน การปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการของ ทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนคุม ตามระเบียบฯ -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ โดยตรงโดยตำแหน่ง รับผิดชอบ	-เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ติดตามการดำเนินงาน ในระหว่างปฏิบัติงาน และให้มีการรายงาน ผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีเดือนเพื่อเป็น การสอบย้อนกับแผน จัดหาพัสดุประจำปี -ผู้อำนวยการกอง คลังเป็นผู้ดูแลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด -มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ -มีการตรวจสอบ เอกสารการจัดซื้อ จัดจ้างอย่างละเอียด	-การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์หลายคน ทำให้ เกิดความเสียหายที่มีผู้ควบคุม ไม่ทราบการเบิกจ่าย -การจัดหาซื้อและการจะช่วง ปลายปีงบประมาณเพราะ ปัจจัยไม่เอื้อให้ทำได้ตลอดปี -มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่ ไม่มีสถานะที่กับพัสดุที่ เรียบร้อยแล้ว -พัสดุบางอย่างที่ยังไม่มี การจัดทำขอยืมออก	-กำกับเจ้าหน้าที่ในการมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการเท่านั้น -จัดเตรียมสถานที่เพียงพอต่อการจัดเก็บ พัสดุในหน่วยงาน -มีเจ้าหน้าที่พัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด	กองคลัง ผู้อำนวยการ กองคลัง เจ้าหน้าที่พัสดุ และผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของการ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมอื่นๆ เป็นไปอย่าง ครบถ้วนถูกต้อง ตามที่กฎหมาย กำหนดไว้	-การจัดเก็บรายได้ยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้องตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ยังไม่ ทั่วถึง -ประชาชนขาดความ ร่วมมือในการชำระ ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา -การติดตามชำระหนี้ ล่าช้า	-มีคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน มีผู้บังคับบัญชาช่วย กำกับดูแล ตรวจสอบ -มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกำหนดให้ถือ ปฏิบัติ	-สามารถดำเนินการ จัดเก็บรายได้ให้ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องได้ แต่ยังไม่ครบถ้วน ซึ่ง เป็นการควบคุมใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ แก่การ ควบคุม เนื่องจากขาด พนักงานส่วนตำบล ผู้รับผิดชอบ	-การจัดเก็บรายได้ยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้องตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ยังไม่ ทั่วถึง -ประชาชนขาดความ ร่วมมือในการชำระ ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา -การติดตามชำระหนี้ ล่าช้า	-รายงานความต้องการการสนับสนุน จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ ทราบ -เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีเพิ่มมากขึ้น -ทำหนังสือติดตาม เร่งรัดการ ชำระภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา -ตรวจสอบรายชื่อและที่อยู่อาศัยของ ผู้ค้างชำระให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง ผู้อำนวยการ กองคลัง เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ และผู้ที่มีหน้าที่ เกี่ยวข้อง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การกำหนดราคากลาง งาน ออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานออกแบบ งานเขียน แบบแปลน ถูกต้องครบถ้วน ๒. การประมาณการราคางาน ก่อสร้างถูกต้องตรงตามแบบแปลน และเป็นปัจจุบัน ๓. การสำรวจการออกแบบถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกฎหมายข้อบังคับ	๑. งานออกแบบและควบคุม อาคาร ๑.๑ การออกแบบ และการ เขียนแบบเปลี่ยนงานก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการราคา ก่อสร้าง	มีการออกสำรวจเพื่อ กำหนดหลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานเพื่อ เข้าแผนประจำปี และการมีการ มอบหมายงานจาก ผู้บริหารมีผลต่อการ ควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่ง งานในส่วนการ ออกแบบยังพบ ความล่าช้า และ ประมาณการราคา งานก่อสร้าง ต้องมี การสำรวจราคาใน ทุกเดือน เพื่อ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมให้ เป็นปัจจุบัน	- การกำหนด หลักเกณฑ์ ปฏิบัติงานรวมทั้งมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลต่อการ ควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่ง งานในส่วนการ ออกแบบยังพบ ความล่าช้า และ ประมาณการราคา งานก่อสร้าง ต้องมี การสำรวจราคาใน ทุกเดือน เพื่อ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมให้ เป็นปัจจุบัน	ความเสี่ยง ๑ การออกแบบ และการ เขียนแบบเปลี่ยนงานก่อสร้าง ๒ การประมาณการราคา ก่อสร้าง ผลกระทบ อาจทำให้การออกแบบล่าช้า อันเนื่องมาจากการขึ้นตอนของการ ออกแบบในบางงาน และ อาจทำให้ต้องมีการแก้ไขแบบ แปลนหรืองบประมาณงาน ก่อสร้าง รวมถึงราคากลาง งานก่อสร้างอาจมี ความ เปลี่ยนแปลงในหลายด้าน ทั้ง ตามการขึ้นลงราคาน้ำมัน หรือราคาวัสดุก่อสร้าง	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ประสานขอความร่วมมือจากนักวิชา ก่อสร้างในพื้นที่ เพื่อสืบราคางานก่อสร้าง และกำหนดราคากลางโดยใช้ราคากลาง จากพาณิชย์จังหวัด ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	๑. ผช. นายช่าง โยธา ๒. ผอ. กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การกำหนดราคากลาง งาน ออกแบบและควบคุมอาคาร (-ต่อ-)				สาเหตุ เนื่องจากบุคลากรไม่ เพียงพอต่อปริมาณงาน และ ภารกิจที่รับผิดชอบ ความ เร่งด่วน เร่งรัดของงานบาง โครงการทำให้อาจเกิดความ ผิดพลาด รวมถึงระเบียบ กฎหมาย ที่มี ก าร เปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติม ตลอดเวลา		

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานด้านก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานก่อสร้างมีความถูกต้อง และมีต้นทุนที่ตรงตามแบบ โครงสร้าง	๑. งานด้านก่อสร้าง	- ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการ คำเป็นงานตาม แผนปฏิบัติงาน ประจำปีที่ได้กำหนดไว้ และให้ช่างเข้า ควบคุมตรวจสอบ ขั้นตอนการก่อสร้าง คำเป็นงานทุก ขั้นตอนการก่อสร้าง เพื่อรายงานสรุปผล การดำเนินงานตาม แผน รายงานปัญหา และอุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	- การปฏิบัติงานดูแล งานก่อสร้างถนน ภายในเขต รับผิดชอบของกอง ช่าง อบต.วังม่วง ได้ มีกรรมการฝ่าย ปรับปรุง และ ซ่อมแซมเป็นไปตาม แบบมาตรฐานที่ กำหนดไว้	ความเสี่ยง ๑. งานด้านก่อสร้าง ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความ ล่าช้า อาจส่งผลถึงการดำเนิน ชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอพื้นที่รับผิดชอบทำให้ ไม่สามารถดำเนินการได้ รวดเร็ว	๓. ดำเนินการสำรวจหาบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่ เกี่ยวข้องเพิ่มเติมเพื่อให้เพียงพอตามความ เหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้รับผิดชอบเจ้า หน้าอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง ๑. ผ.ช. นายช่าง โยธา ๒. ผ.อ. กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานประสานสาธารณสุข ๓.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินการด้านการขยาย เขตไฟฟ้าและดูแลให้ไฟฟ้าเข้าไปใน ชุมชนอย่างทั่วถึงไม่ทับที่รับผิดชอบ ของ อบต. วังม่วงเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการ จัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีตามแนว พระราชบัญญัติที่ กำหนดไว้ และให้มี การรายงานสรุปผล การดำเนินงานตาม แผน รายงานปัญหา และอุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำเดือน/ภาค/ปี ตามความจำเป็นและ ความเหมาะสม	- การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลติดต่อ การควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ งานในส่วน งาน ขยายเขตไฟฟ้า ภายในพื้นที่ รับผิดชอบ ของกอง ช่าง อบต. วังม่วง ยัง พบว่า การสำรวจ ไฟฟ้าแสงสว่าง สาธารณะยังมีความ ถ้าเข้าไปสามารถ เข้าถึงไปในทุกเขต พื้นที่รับผิดชอบได้ หมด	ความเสี่ยง ๑. งานไฟฟ้าสาธารณะ ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความ ล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อ ชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอต่อพื้นที่รับผิดชอบทำให้ ไม่สามารถดำเนินการได้ รวดเร็ว และใช้วิธีประสานกับ ผู้นำชุมชนแต่ละหมู่บ้านแจ้ง ปัญหาไฟฟ้าชำรุด หรือ ประชาชนเข้ามายื่นคำร้องถึง จะเข้าไปดำเนินการแก้ไข ปัญหา	๑. ดำเนินการสำรวจบุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่ เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความ เหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้า รวมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง ๑. ผช. นายช่าง โยธา ๒. ผอ. กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานประสานสาธารณสุข ๓.๒. งานซ่อมบำรุงทาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความ เดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่ใน การสัญจร การเดินทาง ใน ชีวิตประจำวัน	- งานซ่อมบำรุงทาง	- ผู้บังคับบัญชา ควบคุม ดูแล ให้มี การจัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปี และให้ สรุปผลรายงานผล การดำเนินการตาม แผนฯ ประจำปีเดือน/ งวด/ปี ตามความ เหมาะสม - กำหนดแผนการ ซ่อมบำรุงทาง เครื่องจักรกลให้ เหมาะสมเพื่อให้ เครื่องจักรกลอยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้ ตลอด เพื่อให้การ ปฏิบัติงาน มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล เป็นไป ตามแผนฯ	- การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวม ทั้ง มี การ มอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลดีต่อ การควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานซ่อม บำรุงทาง ยัง ดำเนินการยังไม่ เป็นไปตามแผน ยัง มีความล่าช้า ยังต้อง มีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม	ความเสี่ยง งานซ่อมบำรุงทาง ผลกระทบ การปฏิบัติงานด้านซ่อมแซม ไฟฟ้าอาจเกิดความล่าช้า การ ซ่อมบำรุงทางบางงานอาจใช้ เวลานานกว่าเดิมทำให้การ ซ่อมแซมคลาดเคลื่อนจากการ กำหนดไว้ กระทั่งผลการ ปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ใน ภาพรวม และการเดินทาง สัญจรของประชาชนในพื้นที่ สาเหตุ การขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานดำเนินการซ่อมแซม ถนนที่ชำรุด เป็นหลุมเป็นบ่อ และพื้นที่เขตความรับผิดชอบ ของอบต. มีบริเวณกว้างขวาง กว่ากำลังคน เป็นส่วนหนึ่งให้ กำหนดการทำงานในแต่ละพื้นที่ คลาดเคลื่อนไม่ตรงที่คาดการณ์	๑. กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อม บำรุงเครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ ในการปฏิบัติงานให้อยู่ในสภาพที่ใช้งาน ได้เสมอ และกำกับ ติดตามการรายงานผล อย่างเคร่งครัด ๒. สรุปรวความจำเป็นและปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและ เหมาะสม	กองช่าง ๑. ผ.ช. นายช่วง โยธา ๒. ผ.อ. กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา ๑.๑ งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัด การด้านการบริหารบุคลากร แผน งบประมาณ เพื่อการศึกษา มี ประสิทธิภาพและบรรลุได้ตาม วัตถุประสงค์	- บุคลากรส่วนหนึ่ง ขาดทักษะ ความรู้ในการ ปฏิบัติงานและไม่ได้รับ การพัฒนาทักษะความรู้ อย่างต่อเนื่อง	คำสั่งองค์การบริหาร ส่วนตำบลวังม่วงที่ ๔๓๓๓/๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงาน ติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ประจำปี งบประมาณ ๒๕๖๓	- มีการควบคุมที่ เพียงพอ แต่ยัง ต้องการ ประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	- การพัฒนาความรู้ ความชำนาญของบุคลากร	การปรับปรุง การควบคุมภายใน - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ให้มีความเหมาะสมตาม ความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมพัฒนาศักยภาพอย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษา
๑.๒ งานการศึกษาขั้นพื้นฐาน วัตถุประสงค์ เพื่อ ควบคุมดูแลและสนับสนุนการบริหาร การจัดการศึกษา ประสานความ ร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การ จัดทำรายงานการควบคุม เพื่อให้ บรรลุตามวัตถุประสงค์	- การรับเด็กเล็กไม่ตรง ช่วงเวลาในการรับสมัคร ผู้ปกครองมีความประสงค์มา สมัครเข้าเรียนให้บุตรหลาน ตลอดเวลา	- แผนพัฒนาการศึกษา สถานศึกษา ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กปาลัก ชลสิทธิ์ จำนวน ๓ แห่ง - มาตราฐานการ ดำเนินงาน ศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น	- มีการกำหนดแนว ทางการรับสมัครที่ ชัดเจนต่อการปฏิบัติ	- ความต้องการของ ผู้ปกครองที่ยากลำบาก หลานเข้าศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กซึ่งไม่ตรงกับช่วงการ รับสมัครและช่วงอายุที่ไม่ ครบเกณฑ์กำหนด	- มีการจัดทำแผนชี้แจงแนวทางการ รับสมัครและการดำเนินงานของแต่ ละศูนย์ - ควบคุมดูแลและสำรวจเด็กที่มีอายุ ตามเกณฑ์	

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔.๒ งานการศึกษาด้วยพื้นฐาน -ต่อ-		- ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้และ การจ่าย เงินของ สถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ -ระเบียบ หนังสือ สั่งการของกระ รวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น และหนังสือ สั่ง การอื่น ๆ ที่ เกี่ยวข้อง				กอง การศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.๓ งานแผนงานวิชาการ วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำแผน ยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษา ให้ เหมาะสม ประเมิน พัฒนา วิจัย คุณภาพในการจัดการศึกษาให้มี มาตรฐาน	บุคลากรยังไม่มี ความ ชำนาญในการจัดทำแผน ยุทธศาสตร์การพัฒนา การศึกษาและยังได้รับการ อบรมอย่างต่อเนื่อง	- แผนพัฒนา การศึกษาแห่งชาติ แผน พัฒนา การ ศี ก ข สถานศึกษาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กป่า สักชลสิทธิ์จำนวน ๓ แห่ง	มีการควบคุมที่ เพียงพอ แต่ยัง ต้องมีการ ประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	บุคลากรยังไม่มี ความ ชำนาญ ในการ จัด ทำ แผนการจัดการเรียน	- ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการ อบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความ ชำนาญ และมีความได้ถูกต้อง - มีการกำหนดค่าแรงจ้างบุคลากร ดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม พัฒนาในส่วนที่เกี่ยวข้องและ เหมาะสม - มีการประเมินผลการปฏิบัติงานครู ผู้ดูแลเด็ก	กอง การศึกษา
๑.๔ งานกิจกรรมการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อจัดการศึกษาทุก ระบบให้มีความมาตรฐานในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม บริการและ บำรุงสถานศึกษา อาหารเสริมและ อาหารกลางวัน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม การปฏิบัติงานของครูผู้สอน และสามารถจัดการเรียนการสอนได้ อย่างมีประสิทธิภาพ	ครูผู้ดูแลเด็กบางรายไม่ได้รับ การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	- ประชุม ร่วม กับ คณะกรรมการศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กและ ผู้ปกครอง	- มีการตรวจเยี่ยม ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และประเมินตาม ข้อกำหนด	- ครูผู้ดูแลเด็กบางรายไม่ได้รับ การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	- มีการกำหนดค่าแรงจ้างบุคลากร ดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม พัฒนาในส่วนที่เกี่ยวข้องและ เหมาะสม - มีการประเมินผลการปฏิบัติงานครู ผู้ดูแลเด็ก	กอง การศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลวัง อำเภอวัง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานส่งเสริม ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ใช้จ่าย งบประมาณด้านการจัดงาน ประเพณี หอถือนเป็นไปตาม พระราชบัญญัติการจัดตั้ง และการบริหารพิสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดตั้งจัดตั้งและการ บริหารพิสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรไม่ได้รับ การพัฒนาอย่างต่อเนื่อง - การปฏิบัติงานที่ ของบุคลากรไม่ตรง ตาม ความรู้ ความสามารถ	- คำสั่งมอบหมาย ภาระงานในการปฏิบัติหน้าที่ - พระราชบัญญัติการจัดตั้ง จัดและการบริหารพิสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดตั้งจัดตั้งและการ บริหารพิสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- มีการควบคุมที่ เพียงพอ แต่ยังคง มีการประเมินผล การควบคุมในคราว ต่อไป	- บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ได้ รับการพัฒนอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากต้อง รับผิดชอบงานหลายด้าน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบ งาน ให้เหมาะสมตาม ความสามารถและส่งบุคลากรเข้า รับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ บริหารพัสดุวัสดุครุภัณฑ์ถูกต้อง ตามระเบียบ	ไม่มีข้าราชการใน ตำแหน่งงานด้านพัสดุ ปฏิบัติงานโดยเฉพาะ ทำให้เกิดความเสี่ยงต่อ การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย	- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมายเข้า รับการอบรมเพื่อ ศึกษาระเบียบ กฎหมายใน งานพัสดุ - มีการกำกับดูแล การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายอย่าง ใกล้ชิด	- การ ควบคุม ภายใน ที่มี อยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับ หนึ่งแต่ยังคงต้อง มีแผนการปรับปรุง ต่อไป	- มีระเบียบ กฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่ - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงานที่มีอยู่ ทำให้การ ทำงานยังเกิด ความล่าช้า	- สรรหาเจ้าหน้าที่และบุคลากรมาดำรง ตำแหน่งให้ตรงตามหน้าที่	



(นายมานะชัย สุนันดา)

 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 วันที่ ๒๘ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“สำนักงานปลัดฯ”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล โทร. ๐-๓๖๓๖-๔๓๑๑

ที่ สป ๗๒๗๐๑/ ๙

วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

อ้างถึง บันทึกข้อความ ที่ สป ๗๒๗๐๑/๙ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง ขอความร่วมมือจัดทำรายงานการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีคำสั่ง ที่ ๔๒๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ความละเอียดทราบแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ สำนักงานปลัดฯ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามแบบ ป.ค. ๔ และ ป.ค. ๕ เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

ข้อเสนอ

เห็นควรมอบให้นิติกรปฏิบัติงาน ดำเนินการรวบรวมและจัดทำสรุปรายงานการติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อรายการต่อนายอำเภอวังม่วง และสำนักงาน ท้องถิ่นจังหวัดสระบุรีต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ ผู้รายงาน

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

.....

สืบทำรวจโท

(สิริศักดิ์ หอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

- อาภิสิทธิ์

.....

(นายมานะชัย สุนันดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารมีการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในสำนักงานปลัด ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล และมีการกำหนดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม อีกทั้งส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาหาความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง โดยมีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ ๑. “กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณ” ๒. “กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสามปี (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๓)” ๓. “กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” ๔. “กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก” ๕. “กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)” ๖. “กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์”	สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานปลัด อบต.วังม่วง ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ โดยมีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปค.๕ ในงวดปีที่ผ่านมา) คือ ๑. “กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์” อย่างไรก็ตาม ด้วยมีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ นโยบายต่างๆ และแนวทางในการปฏิบัติงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมตลอดจนปัจจัยภายนอกที่ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้ ๑. “กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ” เกิดนโยบายจากรัฐบาล และนโยบายในการบริหารงานของคณะผู้บริหารฯ ทำให้มีโครงการเกิดขึ้นใหม่ ทำให้งบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอ ๒. “กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)” มีการแก้ไข เพิ่มเติมระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผน พัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ (ฉบับที่๓) พ.ศ. ๒๕๖๓ หนังสือสั่งการ ตลอดจนเกิดนโยบายจากรัฐบาล และนโยบายในการบริหารงานของคณะผู้บริหารฯ ทำให้มีโครงการเกิดขึ้นใหม่ จึงต้องมีการเปลี่ยนแปลง แก้ไข เพิ่มเติมแผนพัฒนาตำบลฯ ๓. “กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” เกิดจากปัจจัยภายนอก ที่ไม่สามารถควบคุมได้ ได้แก่ - ภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย ภัยแล้ง - การช่วยเหลือเกษตรกรผู้ประสบภัย (ภัยแล้ง) อบต. ยังไม่ได้รับการถ่ายโอนภารกิจและอำนาจหน้าที่ให้ เนื่องจากภารกิจช่วยเหลือผู้ประสบภัยธรรมชาติ ด้านพืช ยังคงอยู่ในอำนาจและหน้าที่ของกรมส่งเสริมการเกษตร

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (ต่อ)	๔. “กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก” เกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ คือ ประชาชนไม่ตระหนักรู้ต่อการป้องกันตนจากโรคไข้เลือดออก และไม่ให้ความร่วมมือในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย อีกทั้งไม่ให้ความร่วมมือกับ อบต.วังม่วงและ อสม. เข้าไปดำเนินการฉีดพ่นเคมีหมอกควันภายในบ้านซึ่งเป็นแหล่งที่มียุงลายอาศัยตามเสื้อผ้าและแหล่งมุมอับภายในบ้าน ๕. “กิจกรรมการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)” เกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ คือ เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) กล่าวคือ เป็นโรคอุบัติใหม่เกิดขึ้นทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทยที่ยากต่อการควบคุมการแพร่ระบาด อีกทั้งยังไม่มีวัคซีนสำหรับใช้ในการรักษา ทั้งนี้ อบต.วังม่วง ได้ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทย กระทรวงสาธารณสุข เช่น จัดทำหน้ากากอนามัยแบบผ้าแจกจ่ายให้กับประชาชนกลุ่มเสี่ยง, การติดตามและเฝ้าระวังผู้เดินทางจากภายนอกพื้นที่ที่เข้าออกหมู่บ้าน โดยอบต.และ อสม.จะติดตามข้อมูลการเข้าออกอย่างเข้มงวด, จัดกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ เพื่อรณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนในการป้องกันการตนจากการติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) ตลอดจนจัดหาเครื่องวัดอุณหภูมิแบบดิจิตอลมอบให้กับหมู่บ้าน ๓๗ หมู่ เพื่อใช้คัดกรองผู้มีไข้ที่มีภาวะเสี่ยง
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม	มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปค.๕ ในงวดปีที่ผ่านมา) คือ “กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์”

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหาร ปลัดฯ รองปลัดฯ และหัวหน้าสำนักปลัด ได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานที่ยังต้องมีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้เรียบร้อยแล้ว
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมงานต่างๆ ภายในสำนักงานปลัด รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อ

ผู้รายงาน

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่

พ.ค. ๒๕๖๓

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑) “กิจกรรมการจัดทำการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจง งบประมาณ” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดงบประมาณให้เที่ยงชอบกับ ความเป็นจริงและเป็นไปตาม - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไป ตามกรอบและมีวินัยการคลัง	- การกำหนดนโยบายโดยขาดความชัดเจนหรือขาดความสอดคล้องกับแผนงานหรือยุทธศาสตร์ - การดำเนินการแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้มีผลการดำเนินงานหรือไม่ได้มีผล - การดำเนินการแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้มีผลการดำเนินงานหรือไม่ได้มีผล - การดำเนินการแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้มีผลการดำเนินงานหรือไม่ได้มีผล	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๓ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๓ - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - ปฏิบัติตามนโยบายรัฐบาล และนโยบายคณะผู้บริหาร อบต.วังม่วง	- การควบคุมการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณ ระบบงบประมาณ มาตราฐานการปฏิบัติราชการกำหนดไว้ - การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณ ระบบงบประมาณ - การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณ ระบบงบประมาณ - การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณ ระบบงบประมาณ	- มีรายการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณเกินกำหนดที่กำหนดไว้ - การปฏิบัติราชการ - การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณ - การควบคุมการใช้จ่ายงบประมาณ	- การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติ - การใช้จ่ายของงบประมาณที่ล่วงมาแล้ว - การใช้จ่ายของงบประมาณที่ล่วงมาแล้ว - การใช้จ่ายของงบประมาณที่ล่วงมาแล้ว	งานงบประมาณ (สำนักงานปลัด)

ลายมือชื่อ.....
(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาอุณพทย์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒) “กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ซึ่งใช้เป็น กรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม และการโอน งบประมาณรายจ่ายฯ เกิดประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล - เพื่อให้การขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วยงานอื่นเกิด ประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล	- การแก้ไข/เพิ่มเติม โครงการตามการเสนอ ขอให้แก่ ก.ข.ปี ๒๕๖๑ ความเคลื่อนไหวของ พื้นที่ ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการจัดทำแผน พัฒนาขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔ และที่แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ให้ความรู้แก่ประชาชน และสร้างความเข้าใจใน บริบทของแผนพัฒนา ท้องถิ่น ที่มี ก.ร. เปลี่ยนแปลงระดับ	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ระดับ หนึ่ง จากการประชุมเชิง ปฏิบัติการ การให้ความรู้ แก่ประชาชนควบคู่กับการ นำเสนอ ปี ๒๕๖๑ และ โครงการฯ ทำให้เกิดความ เข้าใจและขั้นตอนในการ จัดทำแผนฯ - ปัญหาความเดือดร้อน เร่งด่วนที่ไม่ได้มีการ คาดการณ์ไว้ล่วงหน้า เพื่อ รับการแก้ไข	ไม่ปรากฏความเสี่ยง	-สร้างความรู้โดยกระตุ้น ให้ประชาชนที่เข้าร่วม กิจกรรมฯ ให้ความสนใจ และกระตือรือร้น ในการ จัดทำประชาคม เพื่อเสนอ โครงการในการจัดทำ แผนพัฒนาตำบล ให้ ประชาชนและผู้เกี่ยวข้อง ได้เข้ามามีส่วนร่วม	งานนโยบายและแผน (สำนักงานปลัด)

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการติดตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ข้อ-)		- ประชาคมหมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมเสนอโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาและความต้องการส่วนรวมภายในหมู่บ้าน - การลงมติในการตัดสินใจคัดเลือกโครงการเพื่อจัดลำดับความสำคัญโครงการเพื่อนำมาจัดทำเป็นแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕) ฉบับแก้ไข/เพิ่มเติม	- จัดตั้งจากแผนพัฒนาหมู่บ้าน สามารถนำมาเป็นข้อมูลในการวิเคราะห์ปัญหา เช่น โครงการที่สามารถดำเนินการเองได้ โครงการที่เกินศักยภาพของหมู่บ้าน			

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพพย์)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. "กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย" วัตถุประสงค์ เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย เช่น ภัยพิบัติ และภัย ธรรมชาติ มีประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล เป็นการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยที่สามารถปฏิบัติได้ จริง สามารถช่วยเหลือประชาชนได้ทัน ด่วนที่ เกิดผลกระทบ	- ปัจจุบันภายนอก ที่ไม่ สามารถควบคุมได้ ของภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย และภัยแล้ง เป็นต้น - ไม่มีผู้รับผิดชอบงาน ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย	- ปฏิบัติ ตาม พ.ร.บ. ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ - ปฏิบัติตาม ร.บ.การ พรวมเทคโนโลยี ว่าด้วย ค่าใช้จ่าย เพื่อให้การ ช่วยเหลือประชาชนตาม อำนาจหน้าที่ของ อบต. พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพิ่ม เต็มถึง (ฉ.ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ - ปฏิบัติตามทบทวนกำหนด แผนและขั้นตอนการ กระจายอำนาจให้แก องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๒	- การกำหนดการสำรวจ และติดตามข้อมูลความ เคลื่อนไหวของสถาน การณ์ที่ได้รับแจ้งจาก หน่วยงานต่างๆ และได้รับ ความร่วมมือจากภาคส่วน ต่างๆ เป็นอย่างดี และมี ความต่อเนื่อง ทำให้องค์ ต่อการควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่ง	- เจ้าหน้าที่งานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย เป็น ค่า แห่ ง ว่า ง เนื่องจากผู้สอบแข่งขัน ได้ไม่ประสงค์บรรจุ แต่งตั้งที่ อบต. วังม่วง	- ประกาศรับโอน(ย้าย) หรือร้องขอให้ กสอ. สอบแข่งขันแทน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - จัดงบประมาณสัมพันธ ให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและ ประชาชนรับทราบและ เข้าใจถึงหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติงานข้อกำหนด และระเบียบฯ ที่กำหนด	- งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย (สำนักงานปลัด)

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)		และเพิ่มเติม(ณ.ที่๒)พ.ศ. ๒๕๔๙ - การเฝ้าระวังและติดตาม สถานการณ์ การประกาศ ภัยจาก จ.สระบุรี, ปภ.จ. สระบุรี,อ.วังม่วง และอปท. ใกล้เคียง กำนันและ ผู้ใหญ่บ้านในพื้นที่มีการ แจ้งเตือนประชาชนเมื่อมี เหตุที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลาที่ - คำสั่ง อบต.วังม่วง แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน ป้องกันฯ เพื่อเตรียมพร้อม และเฝ้าระวังสถานการณ์ภัย พิบัติ ภัยธรรมชาติต่างๆ				

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. “กิจกรรมการป้องกันโรค ใช้เลือดออก” วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่ ระบาดของโรคใช้เลือดออก และสามารถ จับกุมของผู้ป่วยที่ใช้เลือดออก หรือไม่ มีผู้ป่วยที่ใช้เลือดออกในพื้นที่รับผิดชอบ ตำบลวังม่วง	- เกิดการระบาดของโรค ใช้เลือดออกใกล้เคียงกับ ปี ๒๕๖๓ เกิดจาก ๑. ประชาชนไม่ ตระหนักรู้ต่อการป้องกัน ตนเองจากโรคใช้เลือดออก และไม่ให้ความร่วมมือ ในการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ๒. ประชาชนไม่ ความร่วมมือกับ อบต. วังม่วงและ อสม. เข้าไป ดำเนินการพ่นเคมีหมอก ควันภายในบ้าน ซึ่งเป็น แหล่งยุงลาย	-อบต.วังม่วง ร่วมกับ รพ.สต.๔ แห่งและ อสม. จัดกิจกรรมในรูปแบบ ต่างๆ เพื่อณรงค์และ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ แก่ประชาชนในการ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลายอย่างถูกวิธี -สปสข. ตั้งงบประมาณ เพื่อณรงค์ในการ สนับสนุนให้ อสม. ดำเนินการพ่นเคมี ควันภายในบ้าน ซึ่ง ตน และพ่นเคมีกำจัดตัว เต็มวัยเป็นระยะ	-ความเสี่ยงตามมีการควบคุม ที่ระดับขั้นต้นควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ประสงค์ทั้งหมด เนื่องจาก มีประชาชนในพื้นที่ และ ต่างพื้นที่เป็นโรคใช้เลือด ออกเข้ามาในพื้นที่ เช่น แรงงานติดอ้อย แรงงาน ต่างตัว เป็นต้น และเกิด แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย จากสภาพแวดล้อมที่มี แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ยุงลายเพิ่มขึ้นในพื้นที่ขาด ความตระหนักถึงการ กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์	เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายใน -ประชาชนในพื้นที่ขาด ความเข้าใจในการ ควบคุมและทำลายแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย -ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการพ่นเคมี กำจัดตัวเต็มวัยของ ยุงลาย	-อบต. รพ.สต. และ อสม. เพิ่มความถี่ในการณรงค์ ประชาสัมพันธ์และให้ ความรู้ถึงอันตรายของโรค ใช้เลือดออกให้เต็มที่ เป็น ต้น -ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง, อสม.พ่นเคมีหมอกควัน ในหมู่บ้าน และออกตรวจ เยี่ยมบ้านเพื่อทำการ รณรงค์ประชาสัมพันธ์	- งานสาธารณสุข สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ)	อาศัยความเชื่อผู้นำและ แหล่งชุมชนภายในบ้าน	- คำแนะนำการจัดซื้อ ทรายอะเบทและเคมี กำจัดลูกน้ำยุงลายและ ยุงตัวเต็มวัย เพื่อบรรล งใส่ทรายอะเบทในแหล่ง ที่คาดว่าจะเป็นแหล่ง เพาะพันธุ์ยุงลาย ออก พื้นที่ที่มีหมอกควันกำจัด ยุงลายตามสถานที่ต่าง ๆ เช่น โรงเรียน, วัด, ที่ อาศัย และแหล่งน้ำที่ เป็นจุดเสี่ยง	สุกน้ำและการป้องกันคน จากยุงลาย		- ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ใ บการดำเนินการกิจกรรม ต่างๆ อย่างเพียงพอ	

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. “กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) วัตถุประสงค์	- เกิดการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) กล่าวคือ เป็นโรคอุบัติใหม่เกิดขึ้นทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทยที่ยากต่อการควบคุมการแพร่ระบาด อีกทั้งยังไม่มียุทธศาสตร์สำหรับการรักษา	- อบต. วังม่วง ร่วมกับ จ. สระบุรี. อ. วังม่วง สนง. สธ.อ. วังม่วง รพ. สส๔ แห่งและ อสม.๑๗๗. จัดกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ เพื่อณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ป้องกันการตนจากการติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	- ความเสี่ยงตามมีการควบคุมที่ระดับต้นควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ทั้งหมด เนื่องจากมีประชาชนในพื้นที่ออกไปนอกหมู่บ้าน และต่างพื้นที่เดินทางเข้ามายังหมู่บ้านไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการรายงานตัวและกักตัวตามกำหนดเวลา	- เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายในที่ขาดประสิทธิภาพในพื้นที่ขาดความพร้อมในการป้องกันตนเองและติดต่อประชาชนไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการรายงานตัวเมื่อมีอาการเจ็บป่วยเข้า-ออกภายในหมู่บ้าน	- อบต. รพ.สธ.และ อสม. เพิ่มความถี่ในการณรงค์ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ถึงอันตรายของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	- ประกาศรับไปอบ(ย้าย) หรือร้องขอให้ กสธ. สอนแข่งขันแทน ตำแหน่งเจ้าพนักงานสาธารณสุข
๕. “กิจกรรมการป้องกันโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) วัตถุประสงค์	- เกิดการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙) กล่าวคือ เป็นโรคอุบัติใหม่เกิดขึ้นทั่วโลก รวมทั้งประเทศไทยที่ยากต่อการควบคุมการแพร่ระบาด อีกทั้งยังไม่มียุทธศาสตร์สำหรับการรักษา	- อบต. วังม่วง ร่วมกับ จ. สระบุรี. อ. วังม่วง สนง. สธ.อ. วังม่วง รพ. สส๔ แห่งและ อสม.๑๗๗. จัดกิจกรรมในรูปแบบต่างๆ เพื่อณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ ป้องกันการตนจากการติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	- ความเสี่ยงตามมีการควบคุมที่ระดับต้นควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ทั้งหมด เนื่องจากมีประชาชนในพื้นที่ออกไปนอกหมู่บ้าน และต่างพื้นที่เดินทางเข้ามายังหมู่บ้านไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการรายงานตัวและกักตัวตามกำหนดเวลา	- เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายในที่ขาดประสิทธิภาพในพื้นที่ขาดความพร้อมในการป้องกันตนเองและติดต่อประชาชนไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการรายงานตัวเมื่อมีอาการเจ็บป่วยเข้า-ออกภายในหมู่บ้าน	- อบต. รพ.สธ.และ อสม. เพิ่มความถี่ในการณรงค์ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ถึงอันตรายของโรคติดต่อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (โควิด-๑๙)	- ประกาศรับไปอบ(ย้าย) หรือร้องขอให้ กสธ. สอนแข่งขันแทน ตำแหน่งเจ้าพนักงานสาธารณสุข

- งานสาธารณสุข สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์ (ต่อ)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- รัฐบาล จัดสรรงบประมาณเพื่อให้อปท. จัดซื้อวัสดุสำหรับใช้เย็บหน้ากากอนามัยแบบผ้าแจกจ่ายให้ประชาชน สำหรับใช้ป้องกันตนเองเบื้องต้น - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทย กระทรวงสาธารณสุข ในการติดตามและเฝ้าระวังผู้เดินทางจากภายนอกพื้นที่ที่เข้าออกหมู่บ้าน โดยอบค.และ อสม.จะติดตามข้อมูลการเข้าออกอย่างเข้มงวด			- ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ในการดำเนินการในการกิจกรรมต่างๆ อย่างเพียงพอ	

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕. "กิจกรรมการดำเนินงานแบบยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์" วัตถุประสงค์ - เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กลุ่มเป้าหมายให้มีความสุขทางชีวิตที่ดี - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานการจ่ายเบี้ยยังชีพ	- ไม่มีความเสี่ยงที่ต้องประเมินในรอบต่อไป	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉ.พ.๒) พ.ศ. ๒๕๖๐ - ปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉ.พ.๒) พ.ศ. ๒๕๖๑	การควบคุมที่มีอยู่ที่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์การควบคุมได้เป็นอย่างดี	- ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่ต้องประเมินในรอบต่อไป	- ขอความร่วมมือจากผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ นำเงินเข้าบัญชีของผู้รับเบี้ยและได้รับมอบอำนาจในการรับเบี้ยยังชีพแทน และมีผู้รับเป็นเงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจากเป็นผู้ยากจนและไม่สะดวกต่อการเดินทางมารับเบี้ยยังชีพด้วยตัวเอง จึงขอให้ให้บริการโดยนำเงินสดไปจ่ายให้ที่บ้าน	งานพัฒนาชุมชน (สำนักงานปลัด)

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

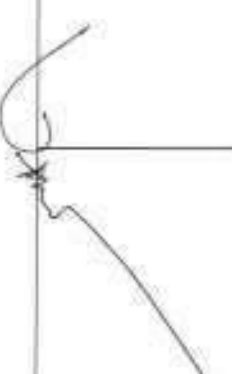
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
		-ระบบการตรวจสอบการทุจริตภายในหน่วยงานพบว่าตัวบทหลักเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินเบี่ยงเบนจากการให้คนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ -ระบบการตรวจสอบการทุจริตภายในพบว่าตัวบทการจ่ายเงินสงเคราะห์เบี้ยยังชีพขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ - จัดทำคำสั่งสั่งการทดแทนมอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการดำเนินงานจ่ายเบี้ยยังชีพ			- ขอความร่วมมือและแจ้งผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ช่วยเหลือว่าทุกครั้งที่การมาลงทะเบียน (รายใหม่) และที่มีการแสดงตนว่าหากมีย้ายทะเบียนบ้านหรือที่อยู่ ต้องมาแจ้งกับทาง อบต.วังม่วงทุกครั้ง และมีการประสานงานกับ อบต.ปายทางทางการย้ายที่อยู่	

ลายมือชื่อ



(นางสาวกิตติภรณ์ คงบุญแพทย์)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัด

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“กองคลัง”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง โทร. ๐-๓๖๗๓-๐๑๒๔

ที่ สป ๗๒๗๐๒/๐๔๐

วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีคำสั่ง ที่ ๔๒๔/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เพื่อติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ความละเอียดทราบแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามแบบ ป.ค.๔ และ ป.ค.๕ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน
(นางสาวสุวารี ว่องไพกุล)
ผู้อำนวยการกองคลัง

-ความเห็นปลัด อบต. วังม่วง
.....

สับดำรงโท

(สิริศักดิ์ หอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

-ความเห็นนายก อบต. วังม่วง

-ทราบ.....

(นายมานะชัย สุนันทา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2563

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
1. สภาพแวดล้อมการควบคุม - การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม - ผู้กำกับดูแลมีความอิสระจากฝ่ายบริหารและให้มีการพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายใน - มีโครงสร้างองค์การ สายการบังคับบัญชาแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ - สร้างแรงจูงใจในหน่วยงาน - บุคลากรมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน 2. การประเมินความเสี่ยง - การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของงานปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน การควบคุมประเมินความเสี่ยงของหน่วยงาน 3. กิจกรรมการควบคุม - การกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้ เพื่อจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์	<u>การประเมินผล</u> - บุคลากรในกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมจริยธรรม - ผู้อำนวยการกองคลังมีทัศนคติและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในกองคลังมุ่งมั่นให้บริการแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานและมีการควบคุมดูแลให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ - มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม - ส่งเสริมบุคลากรให้ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของของบุคลากร มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน - มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมชัดเจนพร้อมแจ้งให้ถือปฏิบัติ <u>การประเมินความเสี่ยง</u> - มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน - มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ <u>การประเมินผลการควบคุม</u> - มีกิจกรรมที่ควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานโดยเน้นบุคลากรให้เข้าใจหลักและวิธีการปฏิบัติงานตามระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับที่กำหนดไว้

4. สารสนเทศและการสื่อสาร

- องค์การได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการปฏิบัติงาน การบันทึกข้อมูล การบันทึกบัญชี การรายงานการเงินอื่นๆ มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมายระเบียบ แนวทางปฏิบัติ แจ้งให้พนักงานทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง
- จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และจัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วมการติดต่อสื่อสารภายในองค์กร ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

5. กรรมการติดตามผล

- การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้กำกับดูแลเพื่อสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม

การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร

- กองคลังมีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการปฏิบัติงาน การรวบรวมข้อมูล การบันทึกบัญชีในระบบ E-Laas ตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ.2561 การบันทึกและการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ EGP เพื่อเกิดความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้
- ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงาน

การประเมินผล

- มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล
- มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุวิรี ว่องไพฑูร)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 23 พ.ย. 2563

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลลำปาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2563

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
1. งานการเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินได้ถูกต้องเป็นไปตาม กฎ ระเบียบ	-การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามเวลาที่ ระเบียบกำหนด -หน่วยงานผู้เบิก จ่ายล่าช้าและ เร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมี ระยะเวลาในการ ตรวจฎีกาน้อย	-ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้และแลกเปลี่ยน ประสบการณ์ -สำนักท่งสื่อสิ่งการที่ เกี่ยวข้องให้หน่วยงาน ผู้เบิกทราบและถือ ปฏิบัติ	-เพียงพอ	-การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามเวลาที่ ระเบียบกำหนด -หน่วยงานผู้เบิก จ่ายล่าช้าและ เร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมี ระยะเวลาในการ ตรวจฎีกาน้อย เนื่องจากต้อง บันทึกบัญชีตาม ตามมาตรฐานการ บัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชี ภาครัฐ พ.ศ.2561	-ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้และ แลกเปลี่ยน ประสบการณ์ -สำนักท่งสื่อสิ่ง การที่เกี่ยวข้องให้ หน่วยงานผู้เบิก ทราบและถือปฏิบัติ	กองคลัง

2. งานบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับการเงิน การเก็บรักษาเงิน การ นำส่งเงินและการบันทึกบัญชี ปฏิบัติถูกต้อง ตามระเบียบ และตามมาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ พ.ศ. 2561	- การศึกษาตีความ กฎหมาย ยังมีความ ไม่เข้าใจและต่างกัน บ้างในบางเรื่อง - การบันทึกข้อมูล การเงิน การบัญชี ใน ระบบ e-laas ยังมี ความผิดพลาดบ้าง ทำให้มีการยกเลิก รายการ และบันทึก รายการใหม่เนื่องจาก ยังขาดประสบการณ์ ในการบันทึกข้อมูล ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ พ.ศ.2561	- ผู้อำนวยการกองคลัง มีหน้าที่กำกับดูแลด้วย การเบิกจ่าย มีการ ตรวจสอบงาน สม่ำเสมอ - จัดทำรายงานทางการเงิน ในระยะเวลาที่กำหนด ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติ ให้ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย อย่างเคร่งครัด - สร้างจิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงาน กำกับ ดูแลการรายงานข้อมูล การเงินในระบบ info และ e-plan - การบันทึกข้อมูล การเงินการบัญชีใน ระบบ e-laas ตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ พ.ศ. 2561	- กิจกรรมควบคุมที่มี อยู่ส่วนการควบคุมได้ แต่ยังมีความเสี่ยงใน การบันทึกบัญชีใน ระบบ e-laas ยังมี ข้อผิดพลาดบ้าง - การออกไปเสร็จ รับเงิน การบันทึก บัญชีในระบบ e-laas มีการพัฒนาให้ ถูกต้อง รวดเร็วใน ระยะเวลาที่กำหนด - การรายงานข้อมูล การเงินในระบบ info และ e-plan เป็นไป ตามกำหนดเวลา - การบันทึกข้อมูล การเงินในระบบ e-laas เป็นปัจจุบัน แต่ก็ยังมีปัญหาใน การบันทึกบัญชีอยู่ บ้างบางรายการตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ พ.ศ.2561	- ผู้อำนวยการกอง คลังมีหน้าที่กำกับ ดูแลและรับผิดชอบ ตรวจสอบด้านการ เบิกจ่ายในระบบ e-laas ให้เป็นไป ตามระเบียบ กฎหมายอย่าง เคร่งครัด - จัดทำรายงาน การเงินภายใน ระยะเวลาที่กำหนด - สร้างจิตสำนึกที่ดี แก่เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน - กำกับดูแลการ รายงานข้อมูล การเงินในระบบ ระบบ info และ e-plan - การบันทึกข้อมูล การเงินการบัญชีใน ระบบ e-laas	- ส่งผลการเข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับ ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ตาม มาตรฐานการบัญชี ภาครัฐและนโยบาย การบัญชีภาครัฐ พ.ศ.2561 - ศึกษาเรียนรู้จาก จากสื่อเอกสาร และหน่วยงาน ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง
--	--	---	---	---	---	----------------

3. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุมีความเป็นระเบียบเรียบร้อยพร้อมใช้งานและปลอดภัย บันทึกบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบพัสดุ - เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและการดูแลทรัพย์สินให้มีการใช้อย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับแผนการจัดหาพัสดุประจำปี - เพื่อให้การบริหารพัสดุครุภัณฑ์ถูกต้องตามระเบียบ	- การเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ไม่ถูกต้อง	ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุ กฎกระทรวงและหนังสือสั่งการ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย ในงานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างและการจ่ายทรัพย์สิน การปฏิบัติงานระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ - แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงโดยตำแหน่งรับผิดชอบ	- เจ้าหน้าที่พัสดุเกี่ยวข้องติดตามการดำเนินงานในระหว่างปฏิบัติงานและให้มีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้างประจำเดือนเพื่อเป็นการสอบยืนยันกับแผนจัดหาพัสดุประจำปี - ผู้อำนวยการคลังเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด - มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ - มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด	- การส่งเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์มีหลายคน ทำให้เกิดความเสียหายไม่ทราบการเบิกจ่าย - การจัดหาที่มีการกระจุกตัวงปหลายปีงบประมาณเพราะปัจจัยไม่เอื้อให้ทำได้ตลอดปี - มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - ไม่มีสถานที่เก็บพัสดุที่เรียบร้อย	- กำชับเจ้าหน้าที่ในการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการแทน - จัดเตรียมสถานที่เพียงพอกับการจัดเก็บพัสดุในหน่วยงาน - มีเจ้าหน้าที่พัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	กองคลัง
--	---	---	---	--	---	----------------

4. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมอื่นๆเป็นไปอย่างครบถ้วนถูกต้อง ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ -เพื่อให้การบริหารงานการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น	-การจัดเก็บรายได้ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง -ประชาชนขาดความร่วมมือในการชำระภาษีเท่าที่ควร -การติดตามประสานงานผู้ค้างชำระภาษีเป็นไปค่อนข้างยากบางรายไม่ได้พักอาศัยอยู่ในพื้นที่	-มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน -มีผู้บังคับบัญชาช่วยกำกับ ดูแล ตรวจสอบ -มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ถือปฏิบัติ	-สามารถดำเนินการจัดเก็บรายได้ให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ -แต่ยังไม่ครบถ้วน ซึ่งเป็นภาระควบคุมในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอแก่การควบคุม เนื่องจากขาดพนักงานส่วนตำบลผู้รับผิดชอบ	-การจัดเก็บรายได้ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง -ประชาชนขาดความร่วมมือในการชำระภาษีเท่าที่ควร -การติดตามประสานงานผู้ค้างชำระภาษีเป็นไปค่อนข้างยากบางรายไม่ได้พักอาศัยอยู่ในพื้นที่	-รายงานความคืบหน้าการทำงาน -ส่วนตำบลเพื่อบรรจุแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง -เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์การชำระภาษีเพิ่มมากขึ้น -ทำหนังสือติดตามเร่งรัดการค้างชำระภาษีเป็นประจำต่อเนื่อง -ตรวจสอบรายชื่อและที่อยู่อาศัยของผู้ค้างชำระให้เป็นปัจจุบัน -ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีและแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	กองคลัง
--	--	---	--	--	---	----------------

(ลงชื่อ)  (นางสาวสุวรรี วงษ์โพธิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 23 พ.ย. 2563

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“กองช่าง”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง โทร. ๐-๓๖๗๓-๐๖๙๑
ที่ สบ ๗๒๗๐๓/๒๓ วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓
เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีคำสั่ง ที่ ๓๗๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ความละเอียดทราบแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองช่าง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามแบบ ป.ค. ๔ และ ป.ค. ๕ เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรทราบ กองช่าง ได้ดำเนินการรวบรวมและจัดทำสรุปรายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในในภาพรวมของส่วนของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อรายการต่อนายอำเภอวังม่วง และสำนักงานท้องถิ่นจังหวัดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)ผู้รายงาน
(นางสาวกรภัทร์ เรืองศรี)
เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน

-ความเห็นผู้อำนวยการกองช่าง

(ลงชื่อ)

(นายโยธิน ปานช้าง)
ผู้อำนวยการกองช่าง

-ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

(ลงชื่อ) สิบตำรวจโท

(สิริศักดิ์ หอมริน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

-ความคิดเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

(ลงชื่อ)

(นายมานะชัย สุนันตา)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

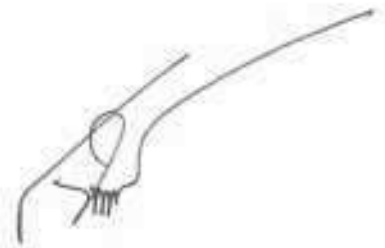
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อสัตย์และจริยธรรม ๑.๒ การกำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ หัวหน้าหน่วยงานจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ หน่วยงานแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษานักวิชาการที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน 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 ๓. กิจกรรมด้านการกำหนดราคากลาง งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๒. กิจกรรมดำเนินงานสำรวจ ก่อสร้าง ๓. กิจกรรมด้านสาธารณูปโภค (งานไฟฟ้าสาธารณ,งานซ่อมบำรุงทาง)

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายใน อย่างครอบคลุมทั้ง หน่วยงานของรัฐ และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนด วิธีการจัดการความเสี่ยง ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยง ที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุม ภายใน	๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงาน ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ ไม่ว่าจะเป็นการ กำหนดราคากลางงานก่อสร้าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร รวมทั้งงานไฟฟ้า ให้เป็นมาตรฐาน เพื่อดำเนินการตามคำร้อง ขอของประชาชนได้อย่างทั่วถึง ๒.๒ ผอ.กลุ่มงาน และผู้เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วน ร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจาก ปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการ พิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือ ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง ๒.๔ หน่วยงานมีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิด ขึ้นมาจากความล่าช้าอันเนื่องมาจากขั้นตอนของการออกแบบ และการก่อสร้างในบางงาน จึงได้กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยง พิจารณาถึงความคุ้มค่าของต้นทุนที่ จะเกิดขึ้นจากการกำหนดวิธีการควบคุม
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อ ลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๑ มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์ และ ผลการประเมินความเสี่ยง โดยสรุปรายงานผลการทำงานทั้ง ด้านการออกแบบ ประมาณราคา กำหนดราคากลาง และการ ก่อสร้างซ่อมแซมถนน รวมถึงไฟฟ้าภายในการควบคุมภายใน ของกองช่าง ๓.๒ มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง

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	๓.๓ มีกิจกรรมการควบคุมของกองช่างโดยติดตามประเมินผลทุกระยะ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาคาดความต้องการของประชาชน สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน ๔.๑ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างพอเพียง เหมาะสม เชื่อถือได้ และเท่าทันเหตุการณ์ ๔.๒ มีการรวบรวมคำร้องของประชาชนไว้อย่างเป็นระบบ และมีการนำข้อมูลเส้นทางถนนในเขตรับผิดชอบ ไฟฟ้า เข้าสู่เว็บไซต์ของหน่วยงานราชการ ๔.๓ มีการให้คำปรึกษา รับฟังและพิจารณาข้อร้องเรียนจากภายนอก โดยการประชาสัมพันธ์ผ่านระบบสารสนเทศของหน่วยงาน
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ มีการระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน หรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	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 และวิธีการควบคุมตามสมควรแก่กรณีและสั่งกำกับให้หัวหน้าและส่วนสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด รวมทั้งสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน พร้อมทั้งได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



ชื่อผู้รายงาน

(นายโยธิน ปานช้าง)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่

๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน 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 ออกแบบและเขียนแบบแปลน ออกแบบถูกต้องเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายข้อบังคับ	๑. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร ๑.๑ การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลนงาน ก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการ ราคาก่อสร้าง	มีการออกสำรวจเพื่อ กำหนดหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติงานเพื่อเข้า แผนประจำปี และมีการ มอบหมายงาน จากผู้บริหารไปยัง ทางกรมการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม และ เพียงพอ	ก ร ก ำ ห น ค หลักเกณฑ์ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลต่อการ ควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่ง งานใน ส่วนการออกแบบยังพบ ความล่าช้า และ ประมาณการราคางาน ก่อสร้าง ต้องมีการ สำรวจราคาในทุกเดือน เพื่อปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมให้เป็น ปัจจุบัน	ความเสี่ยง ๑. การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลน งานก่อสร้าง ๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๒๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๓๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๔๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๕๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๖๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๗๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๘๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๑. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๒. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๓. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๔. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๕. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๖. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๗. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๘. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๙๙. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง ๑๐๐. การประมาณการ ราคาก่อสร้าง	๑. ผู้บังคับบัญชาให้มีการ ควบคุมและประสาน ขอความร่วมมือจาก ร้านวัสดุก่อสร้างใน พื้นที่ เพื่อสืบราคางาน ก่อสร้าง และกำหนด ราคากลางโดยใช้ราคา กลางจากพาณิชย์ จังหวัด ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติงานที่ได้ อย่างถูกต้อง	(๒๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑. ๘ ข. มา ย ช่างโยธา ๒. ๘ อ. ก. อ. ช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานด้านก่อสร้าง วิสาหกิจ เพื่อให้จ้างก่อสร้างมีความถูกต้องและมั่นคงแข็งแรงตรงตามแบบโครงสร้าง	๑. งานด้านก่อสร้าง	ผู้บังคับบัญชาทุกท่านให้มีการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีที่กำหนดไว้ และให้เข้าควบคุมตรวจสอบขั้นตอนการดำเนินงานทุกขั้นตอนการก่อสร้างเพื่อรายงานสรุปผลการดำเนินงานความแผนรายงานปี และผู้ปลสรคให้ผู้บังคับบัญชารับ	การปฏิบัติงานดูแลงานก่อสร้างภายในเขตรับผิดชอบของกองช่าง อบต.วังม่วง ได้มีการขยายปรับปรุงและซ่อมแซมเป็นไปตามแบบมาตรฐานที่กำหนดไว้	ความเสี่ยง ๑. งานด้านก่อสร้าง ผลกระทบ ทำให้การดำเนินงานล่าช้า ชุ่มแถม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อโครงการด้านสุขภาพ สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ค่อยๆที่รับผิดชอบทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้รวดเร็ว	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตราค่าจ้างให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในกรณีที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔ ๑. ศ. น. ย. ช่าง โยธา ๒. มอ. กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ ภายใน	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานประสาน สาธารณูปโภค ๓.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินการด้าน การขยายเขตไฟฟ้าและดูแล ไฟฟ้าเข้าไปถึงในชุมชนอย่าง ทั่วถึงในพื้นที่รับผิดชอบของ อบต. วัฒนวงษ์เป็นไปอย่างมี ประสิทธิผล	๑. งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ตามแนวทางการปฏิบัติที่ กำหนดไว้ และให้มีการ รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปี ๒๕๖๓ ให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำปี (๒๕๖๓/ปี ประสิทธิผล)	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผล ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานขยายเขตไฟฟ้า ภายในพื้นที่รับผิดชอบ ของกอง ช่าง อบต. วัฒนวงษ์ ยังพบว่าการ สำรวจไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ ยังมีความล่าช้าไม่สามารถเข้าถึง ไปในทุกเขตพื้นที่รับผิดชอบได้ หมด	ความเสี่ยง ๑. งานไฟฟ้าสาธารณะ ผลกระทบบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อความเป็น ชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อพื้นที่รับผิดชอบทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการได้รวดเร็ว และใช้วิธี ประสานกับผู้นำชุมชนแต่ละ หมู่บ้านแจ้งปัญหาไฟฟ้าชำรุด หรือประชาชนเข้ามาทักท้วงถึง จะเข้าไปดำเนินการแก้ไขปัญหา	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตราค่าจ้างให้ ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการในกรณีที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติงานได้อย่าง ถูกต้อง	(๒๕๖๓ ปี) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑.๘๕ นายช่าง ไฟฟ้า ๒.๘๐ กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งาม ป ระ ส าน สาธารณูปโภค ๓.๒. งานซ่อมบำรุงทาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ในการ สัญจร การขนส่ง ไป ชีวิตประจำวัน	๑. งานซ่อมบำรุงทาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปี และให้สรุปผล รายงานผลการดำเนินการตาม แผนฯ ประจำปีเดือน/งวด/ปี ตามความเหมาะสม กำหนดแผนการซ่อมบำรุง เครื่องจักรกลให้เหมาะสม เพื่อให้เครื่องจักรกลอยู่ใน สภาพที่ใช้ใช้งานได้ตลอด เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามแผนฯ	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผล ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานซ่อมบำรุงทาง ดำเนินการยังไม่เป็นไปตาม แผน ยังมีความล่าช้า ยังต้อง มีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง งานซ่อมบำรุงทาง ผลกระทบ การปฏิบัติงานด้านซ่อมแซมไฟฟ้าอาจ เกิดความล่าช้า การซ่อมบำรุงทางบาง งานอาจใช้เวลามากกว่าเดิมทำให้การ ซ่อมแซมตลาดเคลื่อนจากการกำหนดไว้ กระทบต่อการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ ในภาพรวม และการใช้เส้นทางสัญจรของ ประชาชนในพื้นที่ สาเหตุ การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานการ ดำเนินการซ่อมแซมถนนที่ชำรุด เป็น หลุมเป็นบ่อ และพื้นที่เขตความ รับผิดชอบของอบต. มีบริเวณกว้างขวาง กว่ากำลังคน เป็นส่วนหนึ่งได้กำหนดการ ทำงานในแต่ละพื้นที่ลาดเคลื่อนไม่ได้ที่ ที่คาดการณ์ไว้	๑. กำหนดให้มีการ จัดทำแผนการซ่อมบำรุง เครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานที่ให้อยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้เสมอ และกำกับ ติดตามการ รายงาน ผล อย่าง เคร่งครัด ๒. สำรวจความจำเป็น และปริมาณงาน เพื่อ จัดสรรกำลังคนให้ เพียงพอและเหมาะสม	(๓๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๔ ๑. สช. นายช่าง ไฟฟ้า ๒. สช. กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน

(นายโยธิน ปานช้าง)

ตำแหน่ง

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่

๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โทร ๐-๓๖๙๓-๐๖๙๓

ที่ สบ.๒๓๗๐๔/ ๒๕๕ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง ส่งแบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ และ ปค.๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

สิ่งที่แนบมาด้วย แบบรายงานการประเมินผลฯ แบบ ปค.๔ และ ปค.๕

จำนวน ๓ ชุด

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีคำสั่งที่ ๔๓๑/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ในการนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ได้ดำเนินการ จัดทำแบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และแบบรายงานการ ประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เรียบร้อยแล้ว ตามสิ่งที่แนบมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

ลงชื่อ  ผู้รายงาน
(นายจักรพันธ์ แก่นกิจวิบูลย์)
นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองการศึกษา

- นิตยา นิ่มน


(นางสาวรัตนะ ยศิศักดิ์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็น ปลัด อบต.วังม่วง

- ปลัด อบต.วังม่วง ๑๐/๖

สืบตำรวจโท


(สิริศักดิ์ หอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ความเห็น นายก อบต.วังม่วง

- อภิสิทธิ์


(นายมานะชัย สุนันดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

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

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

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

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีโครงสร้างควบคุมภายในครบองค์ประกอบ มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวรัตน์ ยศธิตักดิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๒๕ พ.ย. ๖๓

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา ๑.๑ งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการ ด้านการบริหารบุคลากร แผนงบประมาณ เพื่อการศึกษา มีประสิทธิภาพและบรรลุได้ ตามวัตถุประสงค์	บุคลากรส่วนหนึ่ง ขาดทักษะ ความรู้ในการ ปฏิบัติงานและไม่ได้รับ การพัฒนาทักษะความรู้ อย่างต่อเนื่อง	- คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงที่ ๕๓๓/๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓	- มีการควบคุม ที่เพียงพอ แต่ยังคง มีการประเมินผลการ ควบคุมในคราวต่อไป	- การพัฒนา ความรู้ ความ เข้ามา ญ ของ บุคลากร	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบงาน ให้มีความ เหมาะสมตามความสามารถ และส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษา
๑.๒ งานการศึกษาขั้นพื้นฐาน วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมดูแล และสนับสนุนการบริหารจัดการการศึกษา ประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การจัดทำรายงานการควบคุม เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์	การรับเด็กเล็กไม่ตรง ช่วงเวลาในการรับสมัคร - ผู้ปกครองมีความ ประสงค์มาสมัครเข้าเรียน ให้บุตรหลานตลอดเวลา	- แผนพัฒนา การศึกษา สถานศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กป่าสัก ชลสิทธิ์ จำนวน ๓ แห่ง - มาตราฐานการ ดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กขององค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น	- มีการกำหนด แนวทางการรับ สมัครที่ชัดเจนต่อการ ปฏิบัติ	- ความ ต้องการ ของ ผู้ปกครอง ที่อยากนำบุตร หลานเข้าศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กซึ่ง ไม่ตรงกับช่วง การรับสมัคร และช่วงอายุที่ไม่ ครบเกณฑ์ กำหนด	- มีการจัดทำแผน ซึ่งแจ้งแนวทางการรับสมัคร และการดำเนินงานของแต่ละศูนย์ - ควบคุมดูแลและ สืบรวจเด็กที่มีอายุตาม เกณฑ์	กอง การศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- ระเบียบว่า กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของสถานศึกษา สังกัดองค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒ ระเบียบ หนังสือสั่งการ ของกระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น และหนังสือสั่ง การอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง				

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.๓ งานแผนงานวิชาการ วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษา ให้เหมาะสม ประเมิน พัฒนา วิจัย คุณภาพในการจัดการศึกษาให้มีมาตรฐาน	- บุคลากรยังไม่มีความชำนาญในการจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาการศึกษาและไม่ได้รับการอบรมอย่างต่อเนื่อง	- แผนพัฒนาการศึกษาแห่งชาติ - แผนพัฒนาการศึกษา สถานศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กป่าสักชลสิทธิ์จำนวน ๓ แห่ง	- มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังคงมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป	- บุคลากรยังไม่มีความชำนาญในการจัดทำแผนการจัดการเรียน	- ส่งบุคลากรที่เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความชำนาญ และตีความได้ถูกต้อง	กองการศึกษาฯ
๑.๔ งานกิจกรรมการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อจัดการศึกษาทุกระดับให้มีมาตรฐานในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม บริการและบำรุงสถานศึกษา อาหารเสริมแบบและอาหารกลางวัน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม การปฏิบัติงานของครูผู้สอน และสามารถจัดการเรียนการสอนได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- ครูผู้ดูแลเด็กบางรายไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	- ประชุม ร่วมกับคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและผู้บริหาร	- มีการตรวจเยี่ยมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและประเมินตามข้อกำหนด	- ครูผู้ดูแลเด็กบางรายไม่ได้รับการพัฒนารับการพัฒนาร้อยละ ๑๐	- มีการกำหนดทำแผนชี้แจงแนวทางการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม พัฒนาในส่วนที่เกี่ยวข้องและเหมาะสม มีการประเมินผลการทำงานครูผู้ดูแลเด็ก	กองการศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. งานส่งเสริม ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ใช้ถ้อย งบประมาณด้านการจัดงานประเพณีท้องถิ่นเป็นไปตาม พระราชบัญญัติการจัดตั้งจัดตั้งและและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดตั้งจัดตั้งและและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง - การปฏิบัติงานที่ไม่ตรงตามของบุคลากรไม่ตรงตามความรู้ความสามารถ	- คำสั่งมอบหมายการงานในการปฏิบัติหน้าที่ - พระราชบัญญัติการจัดตั้งจัดตั้งและและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดตั้งจัดตั้งและและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- มีการควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังคงมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป	- บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ได้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเนื่องจากต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษา
๓. งานพัสดุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารพัสดุวิสดูกรู้เป็นถูกต้อง ตามระเบียบ	- ไม่มีข้าราชการในตำแหน่งงานด้านพัสดุปฏิบัติงานโดยเฉพาะ ทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการปฏิบัติงานระเบียบกฎหมาย	- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบกฎหมายใน งานพัสดุ - มีการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่	- การควบคุมภายในที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังคงต้องมีการปรับปรุงต่อไป	- มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ ต่อ	- สรรหาเจ้าหน้าที่และบุคลากรมาดำรง ตำแหน่งให้ตรงตามหน้าที่	

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		ที่ได้รับมอบหมายอย่าง ใกล้ชิด		ปริมาณงานที่มี อยู่ ทำให้การ ทำงานยังเกิด ความล่าช้า		

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นางสาววิรัตน์ ขศรีศักดิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ 25 พ.ย. 63

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๒๗/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล และให้การติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ดังนี้

๒.๑ สิบตำรวจโทสิริศักดิ์ หอมริน ปลัด อบต.วังม่วง	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒.๒ นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์ หัวหน้าสำนักงานปลัด	คณะกรรมการ
๒.๓ นางสาวสุวารี ว่องไพกุล ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๒.๔ นายโยธิน ปานช้าง ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๒.๕ นางสาวรัตน์ ยศธิดากิตต์ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะกรรมการ
๒.๖ นางสาวอนพร ประหยัดทรัพย์ นิติกรปฏิบัติการ	ผู้ช่วยคณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ทุกรายได้รมาศ แล้วจัดทำรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงทราบ ภายใน ๔๐ วันหลังสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

(นายมานะชัย สุนันตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ปลัด อบต.วังม่วง
รองปลัด อบต.วังม่วง
หัวหน้าสำนักงานปลัด
หัวหน้างาน
การเงินการคลัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๒๘/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๔๒๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประกอบกับการดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ดังรายชื่อต่อไปนี้

๑. นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์	หัวหน้าสำนักปลัดฯ	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาวยอดทองศรี ทองขาว	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะทำงาน
๓. นางสาวมุกมุนินทร์ คารทอง	นักวิเคราะห์นโยบายฯชำนาญการ	คณะทำงาน
๔. นางสาวสุภาวดี สังข์กลาง	นักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงาน
๕. นางสาวนริศรา กิจสง่า	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๖. นางสาวธนพร ประหยัดทรัพย์	นิติกรปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๗. นายเอกรัฐ ทองดินนอก	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	คณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัดฯ แล้วจัดทำรายงานให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงทราบ โดยให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดฯ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ให้รายงานภายในวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

(นายมานะชัย สุนันตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

นายก อบต.วังม่วง
รองนายก อบต.วังม่วง
หัวหน้าสำนักงานปลัด
หัวหน้างาน
นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์
นางสาวยอดทองศรี ทองขาว
นางสาวมุกมุนินทร์ คารทอง
นางสาวสุภาวดี สังข์กลาง
นางสาวนริศรา กิจสง่า
นางสาวธนพร ประหยัดทรัพย์
นายเอกรัฐ ทองดินนอก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๒๙/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ขององค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๔๒๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประกอบกับการดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ขององค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์กร ดังนี้

๑. นางสาวสุวารี	ว่องไพกุล	ผู้อำนวยการกองคลัง	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาวอรพรรณ	โสภะ	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๓. นางสาวศุภวรรณ	หมู่ทอง	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๔. นางสาวณิรัชญา	อย่างถึง	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๕. นางสาวรัชชี	วงศ์ทอง	นักวิชาการเงินและบัญชี (ลูกจ้างประจำ)	คณะทำงาน
๖. นางนพวรรณ	นันทะโรหิต	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	คณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ขององค์กร แล้วจัดทำรายงานให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงทราบ โดยให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ให้รายงานภายในวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒


(นายมานะชัย สุนันดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง


ปลัด อบต.วังม่วง
รองปลัด อบต.วังม่วง
หัวหน้าสำนักงานปลัด
หัวหน้างาน
พิมพ์แทน

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๓๐/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๔๒๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประกอบกับการดำเนินการการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง ดังรายชื่อต่อไปนี้

๑. นายโยธิน ปานช้าง	ผู้ช่วยนายก อบจ. วังม่วง	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาวกรกัณฑ์ เรืองศรี	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๓. นายณัฐวุฒิ จักขุมาศ	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	คณะทำงาน
๔. นายโกมินทร์ หมวกเหล็ก	ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า	คณะทำงาน
๕. นางสาวจิรพร ลีเนตร	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง แล้วจัดทำรายงานให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ทราบ โดยให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ให้รายงานภายใน วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

(นายมานะชัย สุนันทา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ปฐิต อนุท.วังม่วง
รองปลัด อบจ. วังม่วง
หัวหน้าสำนักงานปฐิต
หัวหน้างาน
กัมมการ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๔๓๑/๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๔๒๗/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประกอบกับการดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ฯ ดังรายชื่อต่อไปนี้

๑. นางสาวรัตน์ ยศธิดากิตี	ยศธิดากิตี	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายจักรพันธ์ แก่นกิจวิบูล	แก่นกิจวิบูล	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๓. นางสาวสมศรี บำรุงลา	บำรุงลา	ครูผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน
๔. นางสาวบัวเครือ ทองคำ	ทองคำ	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก (คุณวุฒิ)	คณะทำงาน
๕. นางจำปา แก้วดวงดี	แก้วดวงดี	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก (คุณวุฒิ)	คณะทำงาน
๖. นางสาวดวงพร ขำปู	ขำปู	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดทำรายงานให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงทราบ โดยให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ให้รายงานภายในวันที่ ๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

(นายมานะชัย สุนันตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

..... ปลัด อบต.วังม่วง
..... รองปลัด อบต.วังม่วง
..... หัวหน้าสำนักงานปลัด
..... หัวหน้างาน
..... เจ้าหน้าที่งาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง โทร.๐-๓๖๓๖-๕๐๑๘

ที่ สป ๗๒๗๐๓/ ๙

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอความร่วมมือจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัดฯ และผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖ กำหนดให้ผู้รับการตรวจติดตามประเมินผลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของหน่วยรับการตรวจ แล้วรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายใน ๙๐ วัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน เว้นแต่การรายงานครั้งแรกให้กระทำภายในสองร้อยสี่สิบวันนับจากวันวางระบบควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม จึงขอความร่วมมือทุกกอง/ฝ่าย ได้จัดทำรายงานการควบคุมภายใน สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ พร้อมทั้งจัดทำรายงานตามแบบฟอร์มดังนี้

- ๑.คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในของแต่ละกอง/ฝ่าย
- ๒.คำสั่งแบ่งงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละกอง/ฝ่าย
- ๓.รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕ และ ปค.๕

เพื่อให้การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและรายงานให้เสร็จทันตามที่ระเบียบกำหนด (ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ) จึงขอความร่วมมือส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงทุกส่วน ให้จัดทำรายงานควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ให้แล้วเสร็จภายในกำหนดเวลา และรายงานให้ทราบภายในวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ นี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวธนพร ประหยัดทรัพย์)

นิติกรปฏิบัติการ

- สป.

- กองคลัง

- กองช่าง

- กองการศึกษา

เรื่อง ขอความร่วมมือจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
- เห็นควร ให้ทุกตำบล/กอง
ดำเนินการต่อไปทันที

ลงชื่อ.....
(นางสาวนพพร ศรีชัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง 1 พ.ค. 63

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
- เห็นชอบ ให้ดำเนินการ

สืบทำรวจโท.....

(ศิริศักดิ์ ทอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล
- อนุมัติ

ลงชื่อ.....

(นายมานะชัย สุนันทา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

- รับทราบ

ลงชื่อ.....

(นางสาวสุพรี ว่องไพกุล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- รับทราบ

ลงชื่อ.....

(นางเลาวรัตน์ ยศิศักดิ์)

ผู้อำนวยการกองศึกษา

- รับทราบ

ลงชื่อ.....

(นายโยธิน ปานช้าง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

- รับทราบ

ลงชื่อ.....

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาอุแพทย์)

หัวหน้าสำนักปลัดฯ