



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๒

จัดทำโดย

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวังม่วง

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี ๒๕๖๒ สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอวังม่วง

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าชี้แจงงบประมาณ
- ๑.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕)
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๔ กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก
- 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 กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำชี้แจงงบประมาณ

การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติในการใช้จ่ายของปีงบประมาณที่แล้วมาแล้ว และตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้จ่าย ซึ่งสอดคล้องกับแผนพัฒนาตำบล

๒.๒ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)

สร้างความรู้โดยกระตุ้นให้ประชาชนที่เข้าร่วมกิจกรรมฯ ให้มีความเข้าใจ และกระบวนการ วิธีการจัดทำประชาคม เพื่อเสนอโครงการในการจัดทำแผนพัฒนาตำบล ให้ประชาชนและผู้นำท้องถิ่นได้เข้าใจมากขึ้น

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ประกาศรับโอน(ย้าย) ตำแหน่ง เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ชี้แจง และประชา สัมพันธ์ให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและประชาชนรับทราบและเข้าใจถึงหลักเกณฑ์ วิธีปฏิบัติในการ ยื่นคำร้องฯ

๒.๔ กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก

- อบต. รพ.สต. และ อสม.เพิ่มความถี่ในการรณรงค์ประชา สัมพันธ์และให้ความความรู้ ถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก ใช้เตี๊ยม เป็นต้น
- ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง, อสม. พ่นเคมีหมอกควันในหมู่บ้าน และออกเยี่ยมตามบ้าน เพื่อทำการรณรงค์ประชาสัมพันธุ์
- ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ในการดำเนินการกิจกรรมต่างๆ อย่างเพียงพอ

๒.๕ กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

- ขอความร่วมมือจากผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ นำเงินเข้าบัญชีของผู้รับเบี้ย และผู้รับมอบอำนาจในการรับเบี้ยยังชีพแทนเกือบทุกราย และมีผู้รับเป็นเงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจาก เป็นผู้ร้องเรียนต่อศูนย์ดำรงธรรมว่ายากจน และไม่สะดวกต่อการเดิน ทางมารับเบี้ยยังชีพด้วยตัวเอง จึงต้องให้บริการโดยนำเงินสดไปจ่ายให้ที่บ้าน
- ขอความร่วมมือและแจ้งผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ว่าทุกครั้งที่มีการมา ลงทะเบียนฯ (รายใหม่) และที่มีการแสดงตนว่าหากมีย้ายทะเบียนบ้าน หรือที่อยู่ ต้องมาแจ้งกับทาง อบต. รังม่วงทุกครั้ง และมีการประสานงานกับ อบต.ปลายทางหากมีการย้ายที่อยู่

๒.๖ กิจกรรมงานการเงินและงานบัญชี

- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับระบบบัญชีคอมพิวเตอร์เพิ่มพูนความรู้และ แลกเปลี่ยนประสบการณ์
- ศึกษาเรียนรู้จากสื่อเอกสารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- สำเนาหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องให้หน่วยงานผู้เบิกทราบและถือปฏิบัติ

๒.๗ กิจกรรมงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน

- กำชับเจ้าหน้าที่ในการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการเท่านั้น
- จัดเตรียมสถานที่เพียงพอกับการจัดเก็บพัสดุในหน่วยงาน
- 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 กิจกรรมงานประสานสาธารณสุข

- ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบอัตรากำลังให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความเหมาะสม
- จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง

- กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุงเครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้เสมอ และกำกับ ติดตามการรายงานผลอย่างเคร่งครัด
- สืบรวจความจำเป็นและปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและเหมาะสม

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

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

๒.๑๓ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ให้เหมาะสมตามความสามารถและส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง



(นายมานะชัย สุนันตา)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

วันที่ ๒๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“ระดับองค์กร”

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ มีความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายในรวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน	๑.๑. โครงสร้างองค์กรในภาพรวมผู้บริหาร และบุคลากรของแต่ละสำนัก/กอง ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ ผู้บริหารมุ่งเน้นพัฒนาพนักงาน และลูกจ้าง ให้เข้ารับการฝึกอบรมบุคลากรตามตำแหน่ง ความรู้ความสามารถ เพื่อให้ได้พัฒนาอย่างต่อเนื่องตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเหมาะสม มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานสร้างทัศนคติที่ดีในหน่วยงานและระหว่างหน่วยงาน ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อกระตุ้นการพัฒนาศักยภาพบุคลากร 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. ๒๕๖๒

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ ระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ ระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๑.๑ กำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานสื่อสารให้บุคลากรในหน่วยงานทราบและเข้าใจตรงกัน 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 การระบุและการพัฒนา กิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีการกำหนดกิจกรรมที่เหมาะสมเพียงพอสอดคล้องตามวัตถุประสงค์ วิธีการปฏิบัติให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับด้วย

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๒ การระบุและและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษีฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษีมีการประชาสัมพันธ์งานสื่อต่างๆ เช่นลงเว็บไซต์ของอบต. และแผ่นพับ ส่วนงานด้านอื่นๆมีการประกาศลงเว็บไซต์และสร้าง QR Code ให้สแกนเพื่อลดปริมาณเอกสาร และให้ประชาชนได้เข้าถึงข้อมูลอย่างสะดวกมากขึ้น ๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้มีส่วนได้เสียทราบ ๓.๓.๓ อบต.จัดทำแผนภาษีฯและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บ ๓.๓.๔ อบต.จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ แผ่นพับ บ้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น
๔. การสารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งสำนักงานปลัด และกอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.วังม่วง รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ผ่านระบบเครือข่าย 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 อำเภอวังม่วง จังหวัดสระบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

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

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงมีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม การปฏิบัติตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป



(นายมานะชัย สุนันตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

วันที่ ๒๖๓ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ ๑) “กิจกรรมการจัดทำการโอนและ แก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าที่แจ้ง งบประมาณ” วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตั้งงบประมาณให้ เพียงพอกับความจำเป็นตลอด ปีงบประมาณ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณ เป็นไปตามกรอบและมีวินัยการ ค้าง	- การกำหนดนโยบาย ใหม่อีกจากภาครัฐ และกรม ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น - การดำเนินการแก้ไข ปัญหาความเดือดร้อน แรงด่วนที่ไม่ได้มีการ คาดการณ์ไว้ล่วงหน้า ให้แก่ประชาชนในตำบล จึงต้องมีการแก้ไข เพิ่มเติมแผนฯ และโอน งบประมาณฯ เพื่อ ดำเนินการ	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยวิธี ก าร งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๔๑ และแก้ไข เพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๔๓ - ปฏิบัติตามหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้อง - ปฏิบัติตามนโยบาย รัฐบาล และนโยบาย คณะผู้บริหาร อบค. วังม่วง	- การควบคุมการ โอนและการแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่า ที่แจ้งงบประมาณ ตามแบบประเมิ มาตรฐานการ ปฏิบัติราชการ กำหนดไว้ สามารถ ควบคุมได้ ระดั หนึ่ง แต่ยังคงมี ความเสี่ยงอยู่ และ ต้องทำ ก าร ปรับปรุง ใน ปีงบประมาณต่อไป	- มีรายการโอนและแก้ไข เปลี่ยนแปลงค่าที่แจ้ง งบประมาณเกินจำนวน ครั้งตามแบบประเมิน มาตรฐานการปฏิบัติ ราชการกำหนดไว้	- การจัดทำงบ ประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติในการใช้จ่าย ของปีงบประมาณให้เพียงพอกับการใช้ จ่าย ซึ่งสอดคล้องกับแผนพัฒนา ตำบล	- งานงบ ประมาณ ส่วนงาน ปลัด

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

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)" - เพื่อให้การบริหารการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑- ๒๕๖๕) ซึ่งได้เป็นกรอบงบประมาณ รายจ่ายประจำปี งบประมาณ รายจ่ายเพิ่มเติม และการโอน งบประมาณรายจ่ายฯ เกิด ประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วยงานอื่นเกิด ประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล	- มีการแก้ไข เพิ่มเติม ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการ จัดทำแผน พัฒนาของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๘และ ที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการจัดทำแผน พัฒนาขององค์การ ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๘ และที่ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ (ฉบับ ที่๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ได้ความรู้แจ้ง ประชาชนและสร้าง ความเข้าใจในบริบท ของแผนพัฒนาท้องถิ่น ที่มีการเปลี่ยนแปลง ระบอบ	- การควบคุมที่มี อยู่สามารถควบคุม ได้ระดับหนึ่ง จาก การให้ความรู้แก่ ประชาชนและการ นำเสนอปัญหาและ โครงการฯ ทำให้ เกิดความเข้าใจ และขั้นตอนในการ จัดทำแผนฯ เพิ่มขึ้น	- ประชาชนมีความเข้าใจใน ความสำคัญของการมีส่วน ร่วมในการพัฒนาระบบ จัดทำแผนพัฒนาภายใน ระดับหนึ่ง - มีการเปลี่ยนแปลงการ จัดแผนพัฒนาฯ ตาม ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำ แผนพัฒนาขององค์การ ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๑	- สร้างความรู้โดยกระตุ้นให้ประชาชนที่ เข้าร่วมกิจกรรมฯ ให้ความเข้าใจ และกระบวนการ วิธีการจัดทำ ประชาชน เพื่อเสนอโครงการในการ จัดทำแผนพัฒนาตำบล ให้ประชาชน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องได้เข้าใจเพิ่มขึ้น	- งานนโยบาย และแผน สำนักงาน ปลัด

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ 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-)		- ประชาชนหมู่บ้าน เพื่อให้อาสาสมัคร ส่วนร่วมเสนอ โครงการเพื่อแก้ไข ปัญหาและความ ต้องการส่วนรวม ภายในหมู่บ้าน - การลงมติในการ ตัดสินใจคัดเลือก โครงการเพื่อ จัดตั้งตำบล ความสำคัญ โครงการ เพื่อนำมา จัดตั้งเป็น แผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๓- ๒๕๖๕)	- ข้อมูลจากแผน พัฒนาหมู่บ้าน สามารถนำมาเป็น ข้อมูลในการ วิเคราะห์ปัญหา เช่น โครงการที่สามารถ ดำเนินการเองได้ โครงการที่เกิดขึ้น ศักยภาพของ หมู่บ้าน	- การเกิดปัญหาความ เดือดร้อนเร่งด่วนที่ไม่ได้มีการ คาดการณ์ไว้ล่วงหน้า จึงต้องมี การแก้ไข และเพิ่มเติมแผนฯ - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ กับการจัดทำแผนฯ ดังนั้น ประโยชน์ที่หมู่บ้านจะได้รับ การแก้ไขปัญหาคงได้เพียง ประชาชนเฉพาะกลุ่มเท่านั้น		

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. “กิจกรรมการป้องกันและ บรรเทา สาธารณภัย” วัตถุประสงค์ เพื่อให้การป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เช่น ภัยพิบัติ และภัยธรรมชาติ มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เป็นการป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยที่สามารถ ปฏิบัติได้จริง สามารถช่วยเหลือ ประชาชนได้ทันเวลาที่ เกิด ผลสัมฤทธิ์	ปัจจัยภายนอก ที่ไม่สามารถ ควบคุมได้ ของภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย และ ภัยแล้ง เป็นต้น	ปฏิบัติตาม พรบ. ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ ปฏิบัติตาม รบ.การะ ทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยค่าใช้จ่ายเพื่อให้ การช่วยเหลือ ประชาชนตามอำนาจ หน้าที่ของ อบท. พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพิ่ม เติม ถึง (ฉ.ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ ปฏิบัติตาม พรบ. กำหนดแผนและ ขั้นตอนการกระจาย อำนาจให้แก่องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๖	การกำหนดการเฝ้า ระวังและติดตาม ที่ อบ.ต.ว.ม เคลื่อนไหวของสถาน การณ์ที่ได้รับแจ้ง จากหน่วยงานต่าง ๆ และได้รับความ ร่วมมือจากส่วน ต่างๆ เป็นอย่างดี และมีความต่อเนื่อง ทำให้มีผลดีต่อการ ควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่ง	- เจ้าพนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย เป็น ตำแหน่งว่าง เนื่องจากผู้ สอบแข่งขันฯ ได้ไม่ประสงค์ บรรจุแต่งตั้งที่ อบต. วังม่วง - กำกับ ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. และประชาชน ยังไม่เข้าใจใน หลักเกณฑ์ และวิธีการให้ ความช่วยเหลือ ตลอดจน วิธีการเบิก จ่ายตามระเบียบ ว่าด้วยการใช้จ่ายเพื่อให้เกิด ช่วยเหลือผู้ประสบ ภัย	- ประกาศรับโอน(ย้าย) ตำแหน่ง เจ้า พนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ชี้แจงและประชาสัมพันธ์ให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและประชาชนรับทราบและ เข้าใจถึงหลัก เกณฑ์ วิธีปฏิบัติงานการยื่น คำร้องฯ	- งานป้องกัน และบรรเทาสา ธารณภัย สำนักงาน - ปลัด

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย (-ต่อ-)		และเพิ่มเติม(๕.ที่๒) พ.ศ.๒๕๖๔ - การเฝ้าระวังและ ติดตามสถานการณ์ การประกาศภัยจาก จ. สระบุรี, สบจ. ปก.จ. สระบุรี, อ.วังม่วง และ อปท. ใกล้เคียง กับัน และผู้ใหญ่บ้านในพื้นที่ ให้มีการแจ้งเตือน ประชาชนเมื่อมีเหตุที่ อาจเกิดขึ้นได้ทันถ่วงที - ตั้งกองค.วังม่วง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่เวร งานป้องกันมา เพื่อ เตรียมพร้อมและเฝ้า ระวังสถานการณ์ พิบัติภัยธรรมชาติ				

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
๔. "กิจกรรมการป้องกันโรค ใช้เลือดออก" วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและควบคุมการ แพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก และ สามารถลดจำนวนของผู้ป่วย ไข้เลือดออก หรือไม่มีผู้ป่วย ไข้เลือดออกในพื้นที่รับผิดชอบ ตำบลวังม่วง	- เกิดการระบาดของโรค - ใช้เลือดออกใกล้เคียงกับปี ๒๕๖๓ เกิดจาก ๑. ประชาชนไม่ตระหนักถึง - ข้อการป้องกันตนจากโรค - ใช้เลือดออก และไม่ให้ความ - ร่วมมือในการกำจัดแหล่ง - เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย ๒. ประชาชนไม่ให้ความ - ร่วมมือกับ อบต. วังม่วงและ - อสม. เข้าไปดำเนินการพ่น - เคมี	- อบต. วังม่วง ร่วมกับ - รพ.สต.๔ แห่ง และ - อสม. จัดกิจกรรมใน - รูปแบบต่างๆ เพื่อ - รณรงค์และประชาสัมพันธ์ - ให้ทราบรู้แก่ - ประชาชนในการ - ทำลายแหล่งเพาะ - พันธุ์ลูกน้ำยุงลายอย่าง - ถูกวิธี - สปส. จัดงบประมาณ - เพื่อรณรงค์ในการ - สนับสนุนให้อสม. - ดำเนินการประชาสัมพันธ์ - และพ่น - เคมีเพราะกำลังเริ่มต้น	- ความเสี่ยงตามมีการ - ควบคุมที่ระดับต้น - ความรู้ในในระดับ - หนึ่ง แต่ยังไม่สามารถ - บรรลุวัตถุประสงค์ - ทั้งหมด เนื่องจากมี - ประชาชนในพื้นที่ - และต่างพื้นที่เป็นโรค - ไข้เลือดออกเข้ามาใน - พื้นที่ เช่น แรงงานต่าง - ถิ่นที่ อพยพเข้ามาใน - พื้นที่ เป็นต้น และ - เกิดจาก - สภาพแวดล้อมที่มี - แหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำ - ยุงลายเพิ่มขึ้นในพื้นที่ - ขาดความตระหนักถึง - การกำจัดแหล่ง - เพาะพันธุ์ลูกน้ำ	- เกิดจากสภาพแวดล้อม การ - ควบคุมภายในที่ยังมีความ - ประชาชนในพื้นที่ยังมีความ - เข้าใจว่าการป้องกันและ - ควบคุมลูกน้ำยุงลายเป็น - หน้าที่ของ อบต. อสม. และ - รพ.สต. จึงไม่เข้าใจในการ - ควบคุมและทำลายแหล่ง - เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย	- อบต. รพ.สต. และ อสม. ให้ความ - การณรงค์ประชาสัมพันธ์ - ความรู้ถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออก - เริ่มต้นที่ เป็นต้น - ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง, อสม. พ่น - เคมีหมอกควันในหมู่บ้าน และออก - เยี่ยมตามบ้านเพื่อทำการรณรงค์ประชาสัมพันธ์	- งาน สาธารณสุข สำนักงานเขต

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. “กิจกรรมการป้องกันโรค ให้เล็ดออก” (-ต่อ-)	หมอกควันภายในบ้าน ซึ่ง เป็นแหล่งที่มีฝุ่นละอองอาศัย ตามเสื้อผ้าและแหล่งมุมอับ ภายในบ้าน	- ดำเนินการจัดซื้อ ทรายอะเบทและ เคมีกำจัดลูกน้ำ ยุงลายและยุงตัว เต็มวัย เพื่อบริการ ใส่ทราย อะเบทใน แหล่งที่คาดว่าจะ เป็นแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ออกพ่นเคมี หมอกควันกำจัด ยุงลายตามสถานที่ ต่าง ๆ เช่น โรงเรียน วัด, ที่อยู่อาศัย และ แหล่งน้ำที่เป็นจุด เสี่ยง	และการป้องกันตน จากยุงลาย		- ตั้งงบประมาณเพื่อใช้ในการ ดำเนินการกิจกรรมต่างๆ อย่าง เพียงพอ	

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. "กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วย เอดส์" วัตถุประสงค์ - เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กลุ่มเป้าหมายให้มีคุณภาพชีวิตที่ดี - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงานการจ่ายเบี้ยยังชีพ	ไม่มีความเสี่ยงที่ต้อง ประเมินในรอบต่อไป	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๒ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (จ.ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๐ - ปฏิบัติตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์การจ่ายเบี้ยยังชีพการได้ตนพิการขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (จ.ที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลัก	การควบคุมที่มีอยู่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังสามารถควบคุมได้		- ขอความร่วมมือจากผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ นำเงินเข้าบัญชีของผู้รับเบี้ยและผู้รับมอบอำนาจในการรับเบี้ยยังชีพแทน และมีผู้รับเป็นเงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจากเป็นผู้ยากจน และไม่สะดวกต่อการเดิน ทางมารับเบี้ยยังชีพด้วยตัวเอง จึงต้องให้บริการโดยนำเงินสดไปจ่ายให้ที่บ้าน	งานพัฒนาชุมชน สำนักงานปลัด

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. "กิจกรรมการดำเนินงานแบบ ยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้วัย เฒ่า"		หลักเกณฑ์การจ่ายเงิน แบบรวมพิธีการให้คน พิการขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๕ -ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ จ่ายเงินสงเคราะห์ ยังชีพของผู้พิการ ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๔ - จัดทำคำสั่งกำหนด และมอบหมาย เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ การดำเนินงานจ่าย เบี้ยยังชีพ			- ขอความร่วมมือและแจ้งผู้สูงอายุ คน พิการ และผู้วัยเฒ่าว่าทุกครั้งที่มีการ มาลงทะเบียนฯ (รายใหม่) และที่มี การแสดงตน ว่าหากมีย้ายทะเบียนบ้าน หรือที่อยู่ ต้องมาแจ้งกับทาง อบต. วัง ม่วงทุกครั้ง และมีการประสานงานกับ อปท. ปลายทางหากมีการย้ายที่อยู่	

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

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

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่เกี่ยวกับการเงิน การ เก็บรักษาเงิน การนำส่งเงินและ การบันทึกบัญชี ปฏิบัติถูกต้อง ตามระเบียบ	- การศึกษาตีความ กฎหมาย ยังมีความไม่ เข้าใจและต่างกันบ้างใน บางเรื่อง - การบันทึกข้อมูลการเงิน การบัญชี ในระบบ e-laas ยังมีความผิดพลาดบ้าง ทำให้ ให้มีการยกเลิกรายการ และบันทึกรายการใหม่	- ผู้อำนวยการกองคลัง มีหน้าที่กำกับดูแลฝ่าย การเบิกจ่าย มีการ ตรวจสอบ ออ.บ.บ.บ. สม.บ.บ. - จัดทำรายงานทางการเงิน ภายในระยะเวลาที่กำหนด กำหนด ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติ ให้ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมายอย่าง เคร่งครัด - สร้างจิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงาน กำกับ ดูแลการรายงานข้อมูล การเงินในระบบ info และ e-plan - ดำเนินการข้อมูล การเงินการบัญชีใน ระบบ e-laas	- กิจกรรมควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ แต่ ยังมีความเสี่ยงในการ บันทึกบัญชีในระบบ e- laas ยังมีข้อผิดพลาด บ้าง - การออกใบเสร็จรับเงิน การบันทึกบัญชีใน ระบบ e-laas มีการ พัฒนาให้ถูกต้อง รวดเร็วในระยะเวลาที่ กำหนด - การรายงานข้อมูล การเงินในระบบ info และ e-plan เป็นไปตาม กำหนดเวลา - ดำเนินการข้อมูล การเงินในระบบ e- laas มีการบันทึกข้อมูล ได้เกือบ 100% แต่ยังมี ปัญหาในการบันทึก บัญชีบ้างบางส่วน รายการ	ผู้อำนวยการกองคลังมี หน้าที่กำกับดูแลและ รับผิดชอบตรวจสอบด้าน การเบิกจ่ายในระบบ e- laas ให้เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมายอย่าง เคร่งครัด - จัดทำรายงานการเงิน ภายในระยะเวลาที่กำหนด - สร้างจิตสำนึกที่ดีแก่ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน กำกับดูแลการรายงาน ข้อมูลการเงินในระบบ ระบบ info และ e-plan - การบันทึกข้อมูลการเงิน การบันทึกข้อมูลการเงิน การบัญชีในระบบ e-laas	- ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับ ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ - ศึกษาเรียนรู้จากสื่อ เอกสาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง ผู้อำนวยการ กองคลัง เจ้าหน้าที่งาน บัญชีและผู้ที่มี หน้าที่ เกี่ยวข้อง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานพัสดุและทะเบียน ทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นไป อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ -เพื่อให้การจ้างกับรักษาสภาพมีความเป็น ระเบียบเรียบร้อยพร้อมใช้งานและ ปลอดภัย บันทึกบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบพัสดุ -เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับ การจัดหาและควบคุมพัสดุพร้อมส่งให้มีการ ใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและ สอดคล้องกับแผนการจัดหาพัสดุ ประจำปี -เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปด้วย ความเรียบร้อย	-การเบิกจ่ายพัสดุ -ครุภัณฑ์ไม่ถูกต้อง	-ระเบียบ -กระทรวงมหาดไทยว่า - ด้วยการพัสดุ กฎ - กระทรวงและหนังสือ - สั่งการ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ - ฝึกอบรมเพื่อศึกษา - ระเบียบ กฎหมาย ใน - งานพัสดุ -การจัดซื้อจัดจ้างและ - การจัดหาพัสดุทรัพย์สิน - การปฏิบัติงานทรัพย์สิน - การปฏิบัติงานระเบียบ - และหนังสือสั่งการของ - ทางราชการ - มีการจัดทำแบบตาม - ตามระเบียบฯ -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ - โดยตรงโดยตำแหน่ง - รับผิดชอบ	-เจ้าหน้าที่เกี่ยวข้อง - ติดตามการดำเนินงาน - ในระหว่างปฏิบัติงาน - และให้มีการรายงาน - ผลการจัดซื้อจัดจ้าง - ประจำเดือนเพื่อเป็น - การสอบย้อนกับแผน - จัดหาพัสดุประจำปี - ผู้อำนวยการกอง - คลังเป็นผู้ดูแลการ - ปฏิบัติงานของ - เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด -มีการจัดทำทะเบียน - ทรัพย์สินให้แก่เจ้าหน้าที่ - รับผิดชอบ -มีการตรวจสอบ - เอกสารการจัดซื้อ - จัดจ้างอย่างละเอียด	-การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ -ครุภัณฑ์มีหลายคน ทำให้ - เกิดความเสียหายมีความคุม - ไม่ทราบการเบิกจ่าย -การจัดหาที่มีการกระชว่ง - ปลายปีงบประมาณเพราะ - ปัจจัยไม่เอื้อให้ไม่ได้ตลอดปี -มีระเบียบ กฎหมายที่ - ออกมาใช้บังคับใหม่ - ไม่มีสถานที่เก็บพัสดุที่ - เรียบร้อย -พัสดุบางอย่างที่ใช้อย่างไม่มี - การจำหน่ายออก	-กำกับเจ้าหน้าที่ในการเสนอให้ - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบดำเนินการเท่านั้น -จัดเตรียมสถานที่เพียงพอต่อการจัดเก็บ - พัสดุในหน่วยงาน -มีเจ้าหน้าที่พัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงาน - อย่างใกล้ชิด	- กองคลัง - ผู้อำนวยการ - กองคลัง - เจ้าหน้าที่พัสดุ - และผู้ที่มีหน้าที่ - เกี่ยวข้อง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บภาษีและ ค่าธรรมเนียมอื่นๆ เป็นไปอย่าง ครบถ้วนถูกต้อง ตามที่กฎหมาย กำหนดไว้ เพื่อให้การบริหารงานการ จัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเพิ่ม มากขึ้น	-การจัดเก็บรายได้ยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้องตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ยังไม่ ทั่วถึง -ประชาชนขาดความ ร่วมมือในการชำระ ภาษีเท่าที่ควร -การติดตามผู้ค้างชำระ ภาษีเป็นไปค่อนข้าง ยาก บางรายไม่ได้พัก อาศัยอยู่ในพื้นที่	มีคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน มีผู้บังคับบัญชาช่วย กำกับ ดูแล ตรวจสอบ มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกำหนดให้ถือ ปฏิบัติ	-สามารถดำเนินการ จัดเก็บรายได้ให้ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือ สั่งการที่เกี่ยวข้องได้ แต่ยังไม่ครบถ้วน ซึ่ง เป็นการควบคุมใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอแก่การ ควบคุม เนื่องจากขาด พนักงานส่วนตำบล ผู้รับผิดชอบ	-การจัดเก็บรายได้ยังไม่ ครบถ้วน ถูกต้องตาม เป้าหมายที่กำหนดไว้ -การประชาสัมพันธ์ยังไม่ ทั่วถึง -ประชาชนขาดความ ร่วมมือในการชำระ ภาษีเท่าที่ควร -การติดตามผู้ค้างชำระ ภาษีเป็นไปค่อนข้าง ยาก บางรายไม่ได้ พักอาศัยอยู่ในพื้นที่	-รายงานความต้องการทำงาน ส่วนตำบลเพื่อ บรรจุแต่งตั้งให้ดำรง ตำแหน่ง -เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีเพิ่มมากขึ้น -ทำหนังสือติดตามเร่งรัดการชำระ ภาษีเป็นไปอย่างต่อเนื่อง -ตรวจสอบรายชื่อบริษัทที่อยู่อาศัยของ ผู้ค้างชำระให้เป็นปัจจุบัน	กองคลัง ผู้อำนวยการ กองคลัง เจ้าหน้าที่ จัดเก็บรายได้ และผู้ที่มีหน้าที่ เกี่ยวข้อง

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
๑. การกำหนดราคากลาง งาน ออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานออกแบบ งานเขียน แบบแปลน ถูกต้องครบถ้วน ๒. การประมาณการราคางาน ก่อสร้างถูกต้องตรงตามแบบแปลน และเป็นปัจจุบัน ๓. การสำรวจการออกแบบถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบกฎหมายที่ยังบังคับ	๑. งานออกแบบและควบคุม อาคาร ๑.๑ การออกแบบ และการ เขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการราคา ก่อสร้าง	มีการออกสำรวจเพื่อ กำหนดหลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานเพื่อ เข้าแผนประจำปี และมีการมีการ มอบหมายงานจาก ผู้บริหารอย่าง ผู้บริหารอย่าง พนักงานปฏิบัติการ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ	การกำหนด หลักเกณฑ์ ปฏิบัติงานรวมทั้งมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลต่อการ การควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่ง งานในส่วนการ ออกแบบยังพบ ความล่าช้า และ ประมาณการราคา งานก่อสร้าง ต้องมี การสำรวจราคาใน ทุกเดือน เพื่อ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมให้ เป็นปัจจุบัน	ความเสี่ยง ๑ การออกแบบ และการ เขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๒ การประมาณการราคา ก่อสร้าง ผลกระทบ อาจทำให้การออกแบบล่าช้า อันเนื่องมาจากการขึ้นตอนของการ ออกแบบไปงบประมาณ และการ อาจทำให้ต้องมีการแก้ไขแบบ แปลนหรืองบประมาณงาน ก่อสร้าง รวมถึงราคากลาง งานก่อสร้างมีความ เปลี่ยนแปลงในหลายด้าน ทั้ง ตามการขึ้นลงราคาน้ำมัน หรือค่าวัสดุก่อสร้าง	๑. ผู้บังคับบัญชามีการควบคุมและ ประสานขอความร่วมมือจากวันวิสต ก่อสร้างในพื้นที่ เพื่อสืบราคางานก่อสร้าง และกำหนดราคากลางโดยใช้ราคากลาง จากพาณิชย์จังหวัด ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง ๑.ผอ.นายช่าง โยธา ๒.ผอ.กองช่าง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัดอุปประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การกำหนดราคากลาง งาน ออกแบบและควบคุมอาคาร (-ต่อ-)				สาเหตุ เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่อ ปริมาณงาน และการกิจที่ รับผิดชอบ ความเร่งด่วน เร่งรัดของงานบางโครงการทำให้ อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึง ระเบียบ กฎหมายที่มีการ เปลี่ยนแปลง ก็ใช้เพิ่มเติม ตลอดเวลา		กองช่าง ๑. ผ.ช. นาย ช่างโยธา ๒. ผ.อ. กอง ช่าง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานด้านก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานก่อสร้างมีความ ถูกต้องและมั่นคงแข็งแรงตรงตาม แบบโครงสร้าง	๑. งานด้านก่อสร้าง	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการ ดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติการ ประจำปีที่กำหนดไว้ และให้ช่างเข้า ควบคุมตรวจสอบ ขั้นตอนการ ดำเนินงานทุก ขั้นตอนการก่อสร้าง เพื่อรายงานสรุปผล การดำเนินงานตาม แผน รายงานปัญหา และอุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	การปฏิบัติงาน ดูแลงานก่อสร้าง ถนนภายในเขต รับผิดชอบของกอง ช่าง อบต.วังม่วง ได้ มี ก ร ช ย ม ปรับปรุง และ ซ่อมแซมเป็นไป ตามแบบมาตรฐาน ที่กำหนดไว้	ความเสี่ยง ๑. งานด้านก่อสร้าง ผอ.กระหน ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผล ถึงการดำเนินงานที่รวดเร็ว ประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อพื้นที่รับผิดชอบทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการได้รวดเร็ว	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากรตามกรอบ อัตราที่กำหนดให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในงาน ที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความ เหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีความรู้ที่ได้รับมอบ เข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ทักษะระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อ จะได้นำมาใช้ปฏิบัติงานที่ได้ได้อย่าง ถูกต้อง	กองช่าง ๑. ผ.ช. บายช้าง ไธธา ๒. ผอ. กองช่าง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานประสานสาธารณูปโภค ๓.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ดำเนินการด้านการขยาย เขตไฟฟ้าและดูแลให้ไฟฟ้าเข้าไปใน ชุมชนอย่างทั่วถึงในพื้นที่ที่รับผิดชอบ ของ อบต. วังม่วงเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	- งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการ จัดทำแผนปฏิบัติการ ประจำปีตามแนว ทางการปฏิบัติที่ กำหนดไว้ และให้มี การรายงานสรุปผล การดำเนินงานตาม แผน รายงานปัญหา และอุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำเดือน/วท/ปี ตามความจำเป็นและ ความเหมาะสม	การกำหนด แนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลต่อการ การควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ งานในส่วน งาน ขยายเขตไฟฟ้า ภายใน พื้นที่ รับผิดชอบ ของกอง ช่าง อบต. วังม่วง ยัง พบว่าการสำรวจ ไฟฟ้าแสงสว่าง สาธารณะยังมีความ ล่าช้าไม่สามารถ เข้าถึงไปในทุกเขต พื้นที่รับผิดชอบได้ หมด	ความเสี่ยง ๓. งานไฟฟ้าสาธารณะ ผลกระทบ ทำให้การดำเนินการแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความ ล่าช้า อาจส่งผลถึงการดำเนิน ชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอพื้นที่รับผิดชอบทำให้ ไม่สามารถดำเนินการได้ รวดเร็ว และใช้เวลานานกับ ผู้ชุมชนแต่ละหมู่บ้านแจ้ง ปัญหาไฟฟ้าชำรุด หรือ ประชาชนเข้ามายื่นคำร้องถึง จะเข้าไปดำเนินการแก้ไข ปัญหา	๑. ดำเนินการสำรวจบุคลากรตามกรอบ อัตราค่าจ้างให้ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมาบริการในกรณีที่ เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้เพียงพอตามความ เหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง	กองช่าง ๑. ผ.บ. นายช่าง โยธา ๒. ผ.บ. กองช่าง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานประสานสาธาณูปโภค ๓.๒. งานซ่อมบำรุงทาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความ เดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่ใน การสัญจร การขนส่ง ใน ชีวิตประจำวัน	- งานซ่อมบำรุงทาง	ผู้บังคับบัญชา ควบคุม ดูแล ให้มี การจัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปี และให้ สรุปผลรายงานผล การดำเนินงานตาม แผนฯ ประจำปี/เดือน/ งวด/ปี ตามความ เหมาะสม กำหนดแผนการ ซ่อม บำรุง เครื่องจักรกลให้ เหมาะสมเพื่อให้ เครื่องจักรกลอยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้ ตลอด เพื่อให้การ ปฏิบัติงาน มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล เป็นไป ตามแผนฯ	การกำหนด แนวทาง การ ปฏิบัติงานรวมทั้งมี การมอบหมายจาก ผู้บริหารมีผลดีต่อ การควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานซ่อม บำรุงทาง ค่าเป็นที่ยังไม่ เป็นไปตามแผน ยัง มีความล่าช้า ยังต้อง มีการปรับปรุง กิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม	ความเสี่ยง งานซ่อมบำรุงทาง ผลกระทบ การปฏิบัติงานด้านซ่อมแซม ไฟฟ้าอาจเกิดความล่าช้า การ ซ่อมบำรุงทางบางงานอาจใช้ เวลามากกว่าเดิมทำให้การ ซ่อมแซมสภาพเสื่อมจากการ กำหนดไว้ กระบวนการ ปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ใน ภาพรวม และการใช้เส้นทาง สัญจรของประชาชนในพื้นที่ สาเหตุ การขาดบุคลากรในการ ปฏิบัติงานด้านการซ่อมแซม ถนนที่ชำรุด เป็นหลุมเป็นบ่อ และพื้นที่เขตความรับผิดชอบ ของอบต. มีบริเวณกว้างขวาง กว่ากำลังคน เป็นส่วนหนึ่งให้ กำหนดการทำงานในแต่ละพื้นที่ ชัดเจนเพื่อไม่ให้เกิดการณ์	๑. กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อม บำรุงเครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ ในการปฏิบัติงานเพื่อให้อยู่ในสภาพที่ใช้งาน ได้เสมอ และกำกับ ติดตามการรายงานผล อย่างเคร่งครัด ๒. สรรวจความจำเป็นและปริมาณงาน เพื่อจัดสรรกำลังคนให้เพียงพอและ เหมาะสม	กองช่าง ๓. ผ.ช. นายช่าง โยธา ๒. ผ.อ. กองช่าง

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา ๑.๑ งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดการด้านการ บริหารบุคลากร แผน งบประมาณเพื่อการศึกษา มีประสิทธิภาพและบรรลุได้ ตามวัตถุประสงค์	- บุคลากรบางคนขาด ทักษะ ความรู้ในการ ปฏิบัติงานและไม่ได้รับ การพัฒนาทักษะความรู้ อย่างต่อเนื่อง	- คำสั่งองค์การ บริหารส่วน ตำบลวังม่วงที่ ๓๔๗/๒๕๖๐ เรื่อง ปรับปรุง คำสั่งการแต่งตั้งงาน และการ มอบหมายหน้าที่ ภายในกอง การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม	- มีการควบคุมที่ เพียงพอ แต่ยังไม่ ต้องมีการ ประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	- การพัฒนาความรู้ ความชำนาญของบุคลากร	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงาน ให้เหมาะสมตามความสามารถและ ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนา อย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษา

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานบริหารการศึกษา ๒.๑ งานการศึกษาขั้นพื้นฐาน วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมดูแลและ สนับสนุนการบริหารจัดการ การศึกษา ประสานความร่วมมือ กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การ จัดทำรายงานการควบคุม เพื่อให้ บรรลุตามวัตถุประสงค์	- การรับเด็กเล็กไม่ ตรงช่วงเวลาในการ รับสมัคร	- แผนพัฒนาการศึกษา สถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ปาล์มชลสิทธิ์ จำนวน ๓ แห่ง - มาตรฐานการดำเนินงานศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำ เงินรายได้ของสถานศึกษา ไป จัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในการจัด การศึกษาในสถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๓ - ระเบียบ หนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทย กรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และหนังสือ สั่งการอื่นๆ ที่ เกี่ยวข้อง	- มีการกำหนด แนวทางการรับ สมัครที่ชัดเจนต่อ การปฏิบัติ	- ความต้องการของ ผู้ปกครองที่อยากให้นาบุตร หลานเข้าศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กซึ่งไม่ตรงกับช่วงการ รับสมัครและช่วงอายุที่ไม่ ครบเกณฑ์กำหนด	- มีการจัดทำแผนชี้แจงแนว ทางการรับสมัครและการ ดำเนินงานของแต่ละศูนย์ - ควบคุมดูแลสำรวจเด็กที่มี อายุตามเกณฑ์	กอง การศึกษาฯ

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๖ งานแผนงานวิชาการ วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำแผนยุทธศาสตร์ การพัฒนา การศึกษา ให้ เหมาะสม ประเมิน พัฒนา วิจัย คุณภาพในการจัดการศึกษาให้มี มาตรฐาน	- บุคลากรไม่มีความรู้ ชำนาญในการจัดทำแผน ยุทธศาสตร์การพัฒนา การศึกษาไม่ได้รับการ อบรมอย่างต่อเนื่อง	- แผนพัฒนา การศึกษาระดับ ท้องถิ่น - แผนพัฒนา การศึกษาระดับ สถานศึกษาศูนย์ พัฒนาเด็กเล็กป่า สักชลสิทธิ์จำนวน ๓ แห่ง	- มีการควบคุม ที่เพียงพอ แต่ยังไม่ ดีเยี่ยม มีการ ประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	- บุคลากรไม่มีความรู้ ชำนาญในการจัดทำ แผนการจัดการเรียน	- ส่งบุคลากรที่ไม่มีความรู้ ชำนาญในการจัดการเรียน เข้ารับการฝึกอบรม	กอง การศึกษา

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๓ งานกิจกรรมการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อจัดการศึกษาทุกระดับให้ มีมาตรฐานในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม บริการ และบำรุงสถานศึกษา อาหาร เสริมและอาหารกลางวัน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม การ ปฏิบัติงานของครูผู้สอน และ สามารถจัดการเรียนการสอนได้ อย่างมีประสิทธิภาพ	- ครูผู้ดูแลเด็กบางราย ไม่ได้รับการพัฒนาอย่าง ต่อเนื่อง	- ประชุม ร่วมกัน คณะกรรมการ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและผู้ปกครอง	- มีการตรวจ เยี่ยมศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก และ ประเมิน ตาม ข้อกำหนด	- ครูผู้ดูแลเด็กบางราย ไม่ได้รับการพัฒนาอย่าง ต่อเนื่อง	- มีการกำหนดทำแผนชี้แจงแนว ทางการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก - จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการ อบรม พัฒนาในส่วนที่เกี่ยวข้องและ เหมาะสม - มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ครูผู้ดูแลเด็ก	กอง การศึกษา

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

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานส่งเสริม ศาสนาและ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ได้ใช้จ่ายงบประมาณด้านการ จัดงานประเพณีท้องถิ่นเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการ พัสดุของหน่วยบริหารราชการส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ปัจจุบัน (ฉบับที่ ๙) พ.ศ.๒๕๕๓ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากร ไม่ได้รับการ พัฒนาอย่าง ต่อเนื่อง ต่อเนื่อง	- คำสั่งมอบหมายภาระงานใน การปฏิบัติหน้าที่ - ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการพัสดุของหน่วยบริหาร ราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง ปัจจุบัน (ฉบับที่ ๙) พ.ศ. ๒๕๕๓ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	- มีการควบคุม ที่เพียงพอ แต่ยังไม่ ดีพอ มี การ ประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	- บุคลากร ที่ รับผิดชอบไม่ได้รับการ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง เนื่องจาก ก. ต. อ. ง. รับผิดชอบงานหลาย ด้าน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบงานให้ เหมาะสมตามความสามารถ และส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษา



(นายมานะชัย สุมนันดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

วันที่ ๒๗ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“สำนักงานปลัดฯ”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล โทร. ๐-๓๖๓๖-๔๓๑๓

ที่ สป ๗๒๗๐๑/๑๐๘

วันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีคำสั่ง ที่ ๖๖๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๓ ธันวาคม ๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ความละเอียดทราบแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ สำนักงานปลัดฯ ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามแบบ ป.ศ. ๔ และ ป.ศ. ๕ เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

ข้อเสนอ

เห็นควรมอบให้นิติกรปฏิบัติงาน ทำเนียบการรวบรวมและจัดทำสรุปรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อรายการต่อนายอำเภอวังม่วง และสำนักงานท้องถิ่นจังหวัดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ผู้รายงาน

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

สืบดำรงโท

(สิริศักดิ์ หอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

- ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

(นายมานะชัย สุนันดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารมีการสร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในสำนักงานปลัด ให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล และมีการกำหนดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม อีกทั้งส่งเสริมให้บุคลากรมีการพัฒนาหาความรู้ความสามารถและทักษะในวงวนที่ได้รับมอบหมาย มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง โดยมีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ ๑. “กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณ” ๒. “กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาสามปี (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๓)” ๓. “กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” ๔. “กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก” ๕. “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. “กิจกรรมการจัดทำการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลง คำชี้แจงงบประมาณ” เกิดนโยบายจากรัฐบาล และนโยบายในการบริหารงานของคณะผู้บริหารฯ ทำให้มีโครงการเกิดขึ้นใหม่ ทำให้งบประมาณที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอ ๒. “กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๖๕)” มีการแก้ไข เพิ่มเติมระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการจัดทำแผน พัฒนาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒) พ.ศ. ๒๕๕๔ (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)	๕. “กิจกรรมการป้องกันโรคไข้เลือดออก” เกิดจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ คือ ประชาชนไม่ตระหนักรู้ต่อการป้องกันตนจากโรคไข้เลือดออก และไม่ให้ความร่วมมือในการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย อีกทั้งไม่ให้ความร่วมมือกับ อบต.วังม่วงและ อสม. เข้าไปดำเนินการฉีดพ่นเคมีหมอกควันภายในบ้านซึ่งเป็นแหล่งที่มียุงลายอาศัยตามเสื้อผ้าและแหล่งมุมอับภายในบ้าน
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม	มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้มีกิจกรรมที่บรรลุวัตถุประสงค์ (ความเสี่ยงเดิมตามแบบ ปค.๕ ในงวดปีที่ผ่านมา) คือ “กิจกรรมการดำเนินงานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์”
๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์	มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหาร ปลัดฯ รองปลัดฯ และหัวหน้าสำนักปลัด ได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานที่ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้เรียบร้อยแล้ว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
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 มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อ ผู้รายงาน

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

วันที่ ๒๕ พ.ย. ๖๖

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑) "กิจกรรมการจัดทำโครงการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าจ้างงบประมาณ" วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การตั้งงบประมาณให้เพียงพอกับความจำเป็นตลอดปีงบประมาณ - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามกรอบและมีวินัยการคลัง	- การกำหนดนโยบายใหม่จากภาครัฐ และการส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - การดำเนินการแก้ไข - ปัญหาความเดือดร้อนเร่งด่วนที่ไม่ได้มีการคาดการณ์ไว้ล่วงหน้า - ให้แก่ประชาชนในตำบล จึงต้องมีการแก้ไขเพิ่มเติมแผนฯ และโอนงบประมาณฯ เพื่อดำเนินการ	- ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยวิธีการงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๑ และแก้ไขเพิ่มเติม ถึงฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๓ - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง - ปฏิบัติตามนโยบายรัฐบาล และนโยบายคณะผู้บริหาร อบต. วังม่วง	- การควบคุมการโอนและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าจ้างงบประมาณ ตามแบบประเมินมาตรฐานการปฏิบัติราชการกำหนดไว้ สามารถควบคุมได้ระดับหนึ่ง แต่ก็ยังคงมีความเสี่ยงอยู่ และต้องทำการปรับปรุงในงบประมาณต่อไป	- มีรายการโอนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงค่าจ้างงบประมาณเกินจำนวนครั้งตามแบบประเมินมาตรฐานการปฏิบัติราชการกำหนดไว้	- การจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยจัดเก็บข้อมูลสถิติในการใช้จ่ายรายจ่ายของปีงบประมาณที่ล่วงมาแล้ว และตั้งงบประมาณใหม่ให้เพียงพอต่อการใช้จ่าย ซึ่งสอดคล้องกับแผนพัฒนาตำบล	- งานงบประมาณสำนักงานปลัด

ลายมือชื่อ.....
(นางสาวกิตติภรณ์ คงชาญแพทย์)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒) "กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕)" วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕) ซึ่งใช้เป็ กรอบงบประมาณรายจ่ายประจำปี งบประมาณรายจ่ายเพิ่มเติม และการโอน งบประมาณรายจ่ายฯ เกิดประสิทธิภาพ และมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การขอรับการสนับสนุน งบประมาณจากหน่วยงานอื่นเกิด ประสิทธิภาพและมีประสิทธิภาพ	- มีการแก้ไข เพิ่มเติม ระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการ จัดทำแผน พัฒนาของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๓	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยการจัดทำแผน พัฒนาขององค์การ ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไข เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๓ - ให้ความรู้แก่ประชาชน และสร้างความเข้าใจใน บริบทของแผนพัฒนา ท้องถิ่น ที่ มี การ เปลี่ยนแปลงระบิบริหาร	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถควบคุมได้ระดับ หนึ่ง จากการให้ความรู้แก่ ประชาชน และการ นำเสนอปัญหา และ โครงการฯ ทำให้เกิดความ เข้าใจและขั้นตอนในการ จัดทำแผนฯ เพิ่มขึ้น	- ประชาชนมีความ เข้าใจในความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมใน การประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาสาม ปี ในระดับหนึ่ง - มีการเปลี่ยนรูปแบบ การจัดแผนพัฒนา ตามระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการ จัดทำแผน พัฒนาของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ๓ ที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๖๓	- สร้างความรู้โดย กระตุ้นให้ประชาชน ที่เข้าร่วมกิจกรรมฯ ให้ความร่วมมือ และกระบวนกร วิธีการ จัด ทำ ประชาคม เพื่อเสนอ โครงการในการ จัดทำแผนพัฒนา ตำบล ให้ประชาชน และผู้เกี่ยวข้องได้ เข้าใจเพิ่มขึ้น	- งานนโยบายและ แผน สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (-ต่อ-)	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- ประชาชนหมู่บ้าน เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมเสนอโครงการเพื่อแก้ไขปัญหาและความต้องการส่วนรวมภายในหมู่บ้าน - การลงมติในการตัดสินใจคัดเลือกโครงการเพื่อจัดลำดับความสำคัญโครงการเพื่อนำมาจัดทำเป็นแผนพัฒนาท้องถิ่น (พ.ศ. ๒๕๖๓-๒๕๖๕)	- ข้อมูลจากแผน พัฒนาหมู่บ้าน สามารถนำมาเป็นข้อมูลในการวิเคราะห์ปัญหา เช่น โครงการที่สามารถดำเนินการเองได้ โครงการที่เกินศักยภาพของหมู่บ้าน	- การเกิดปัญหาความเดือดร้อนเร่งด่วนที่ไม่ได้มีการคาดการณ์ไว้ล่วงหน้า จึงต้องมีการแก้ไข และเพิ่มเติมแผน - ประชาชนไม่ให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนฯ ดังนั้นประโยชน์ที่หมู่บ้านจะได้รับจากการแก้ไขปัญหาคู่เพียงประชาชนเฉพาะกลุ่มเท่านั้น		

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. "กิจกรรมการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย" วัตถุประสงค์ เพื่อให้การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย เช่น ภัยพิบัติ และภัยธรรมชาติ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่สามารถ ปฏิบัติได้จริง สามารถช่วยเหลือ ประชาชนได้ทันด่วนที่ เกิดผลสัมฤทธิ์	- ปัจจัยภายนอก ที่ไม่ สามารถควบคุมได้ ของภัยต่างๆ เช่น อัคคีภัย วาตภัย อุทกภัย และภัยแล้ง เป็นต้น	- ปฏิบัติตาม พรบ. ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัย พ.ศ. ๒๕๕๐ - ปฏิบัติตาม รบ.กระ พรหมมาตไทย ว่าด้วย ค่าใช้จ่ายเพื่อให้การ ช่วยเหลือประชาชนตาม อำนาจหน้าที่ของ อปท. พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพิ่ม เดิมถึง (จ ที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ปฏิบัติตาม พรบ. กำหนดแผนและขั้นตอน การกระจายอำนาจ ให้แก่องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒	- การกำหนดการเฝ้าระวัง และติดตามข้อมูลความ เคลื่อนไหวของสถาน การณ์ที่ได้รับแจ้งจาก หน่วยงานต่างๆ และได้รับ ความร่วมมือจากส่วน ต่างๆ เป็นอย่างดี และมี ความต่อเนื่อง ทำให้มีผลดี ต่อการควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่ง	- เจ้าหน้าที่ป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัย เป็นตำแหน่งว่าง เนื่องจากผู้สอบแข่งขัน ฯ ได้ไม่ประสงค์บรรจุ แต่งตั้งที่ อบต. วังม่วง - กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ส. อบต. และประชาชน ยังไม่เข้าใจใน หลักเกณฑ์ และวิธีการ ให้ความช่วยเหลือ ตลอดจนวิธีการเบิก จ่ายตามระเบียบว่า ด้วยการใช้จ่ายเพื่อให้ การช่วยเหลือผู้ประสบ ภัย	- ประกาศรับโอน (ย้าย) ตำแหน่ง เจ้า พนักงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - ชี้แจงและประชา สัมพันธ์ให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และ ประชาชนรับทราบ และเข้าใจถึงหลัก เกณฑ์ วิธีปฏิบัติใน การยื่นคำร้องฯ	- งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(-ต่อ-)		และเพิ่มเติม(จ.ทปท.ศ. ๒๕๕๙ - การเฝ้าระวังและติดตาม สถานการณ์ การประ กาศ ภัยจาก จ.สระบุรี, สบง. ปก.จ.สระบุรี, อ.วังม่วง และอปท. ใกล้เคียง กันนั้น และผู้ใช้บริการในพื้นที่ ให้มีการ แจ้ง เตือน ประชาชนเมื่อมีเหตุที่อาจ เกิดขึ้นได้ทันถ่วงที -คำสั่งอบต.วังม่วง แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่เวรยามป้องกัน เพื่อเตรียมพร้อมและเฝ้า ระวังสถานการณ์ภัยพิบัติ ภัยธรรมชาติ				

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. “กิจกรรมการป้องกันโรค ให้เลือดออก” วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและควบคุมการแพร่ ระบาดของโรคให้เลือดออก และสามารถลด จำนวนของผู้ป่วยให้เลือดออก หรือไม่มี ผู้ป่วยให้เลือดออกในพื้นที่รับผิดชอบ ตำบลวังม่วง	- เกิดการระบาดของโรค โรค ให้เลือดออก ใกล้เคียงกับปี ๒๕๖๑ เกิดจาก ๑. ประชาชนไม่ ตระหนักว่ารู้ต่อการ ป้องกันคนจากโรค ให้เลือดออก และไม่ ให้เลือดออก และไม่ ความร่วมมือในการกัก แหว่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลาย ๒. ประชาชนไม่ให้ ความร่วมมือกับ อบต. วังม่วงและ อสม. เข้า ไปดำเนินการพ่นเคมี	-อบต.วังม่วง ร่วมกับ รพ. สต.๔ แห่ง และ อสม. จัด กิจกรรมในรูปแบบต่างๆ เพื่อรณรงค์และประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนไม่กลัวการ พ่นยาฆ่าเชื้อ และ พ่นยาฆ่าเชื้ออย่างถูกต้อง -สสจ.ตั้งงบประมาณเพื่อ รณรงค์ในการสนับสนุนให้ อสม.ดำเนินการประชาสัมพันธ์ สัมพันธ์และการป้องกัน ตน และพ่นเคมีเพระ กำจัดตัวเต็มวัย	ความเสี่ยงตามมีการควบคุม ที่ระบุข้างต้นควบคุมได้ ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ทั้งหมด เนื่องจากมี ประชาชนในพื้นที่ และต่าง พื้นที่เป็นโรคให้เลือด ออก เข้ามาในพื้นที่ เช่น แรงงาน ค้าขาย แรงงานกิจการชุด ไก่ เป็นต้น และเกิดจาก สภาพแวดล้อมที่มีแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำยุงลาย เพิ่มขึ้นในพื้นที่ขาดความ ตระหนักถึงการกำจัดแหล่ง เพาะพันธุ์ลูกน้ำ	เกิดจากสภาพแวดล้อม การควบคุมภายใน -ประชาชนในพื้นที่ยังมี ความเข้าใจว่าการป้องกัน และควบคุมลูกน้ำ ยุงลายเป็นหน้าที่ของ อบต. อสม. และรพ. สต. จึงไม่เอาใจใส่ใน การควบคุม และ ทำลายแหล่งเพาะพันธุ์ ลูกน้ำยุงลาย	-อบต. รพ.สต. และ อสม. เพิ่มความถี่ใน การรณรงค์ประชาสัมพันธ์ ความรู้ถึงอันตราย ของโรคให้เลือดออก ให้เต็มที่ เป็นต้น -ร่วมกับ รพ.สต. ๔ แห่ง, อสม. พ่นเคมี หมอกควันในหมู่บ้าน และออกเยี่ยมตาม บ้านเพื่อทำการ รณรงค์ประชาสัมพันธ์	- งานสาธารณสุข สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
(ต่อ) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	หมอกควันภายในบ้าน ซึ่งเป็นแหล่งที่มีผู้สูงอายุ อาศัยตามเสื่อผ้าและ แหล่งชุมนุมภายใน บ้าน	- ดำเนินการจัดซื้อ ทรายอะเบทและเคมี กำจัดลูกน้ำยุงลายและยุง ตัวเต็มวัย เพื่อรณรงค์ใส่ ทราย อะเบทในแหล่งที่ คาดว่าจะเป็นที่แพร่ เพาะพันธุ์ยุงลาย ออกฟัน เคมีหมอกควันกำจัด ยุงลายตามสถานที่ต่างๆ เช่น โรงเรียน, วัด, ที่อยู่ อาศัย และแหล่งน้ำที่เป็น จุดเสี่ยง	และการป้องกันคนจาก ยุงลาย		- ตั้งงบประมาณเพื่อ ใช้ในการดำเนินงาน กิจกรรมต่างๆ อย่าง เพียงพอ	

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง

หัวหน้าสำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕. "กิจกรรมการค้าเป็นงานเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์" วัตถุประสงค์ - เพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กลุ่มเป้าหมาย ให้มีความพึงพอใจ - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน การจ่ายเบี้ยยังชีพ	- ไม่มีความเสี่ยงที่ต้อง ประเมินในรอบต่อไป	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ย ยังชีพผู้สูงอายุของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๖ และแก้ไข เพิ่มเติมถึง (ฉ.พ.๒) พ.ศ. ๒๕๖๐ - ปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย ว่า ด้วยหลักเกณฑ์การ จ่ายเงินเบี้ยความพิการให้ คนพิการขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉ.ที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๖๑ - ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยหลัก	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถ บรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ ยังสามารถควบคุมได้	-	- ขอความร่วมมือ จากผู้สูงอายุ คน พิการ และผู้ป่วย เอดส์ นำเงินเข้า บัญชีของผู้รับเบี้ย และผู้รับมอบอำนาจ ในการรับเบี้ยยังชีพ แทน และมีผู้รับเป็น เงินสดเพียง ๒ ราย เนื่องจากเป็นผู้ยาก จน และไม่สะดวกต่อ การเดินทาง มารับ เบี้ยยังชีพด้วยตัวเอง จึงต้องให้บริการโดย นำเงินสดไปจ่ายให้ที่ บ้าน	งานพัฒนาชุมชน สำนักงานปลัด

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
การปฏิบัติงานตามนโยบายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์ (ต่อ)		หลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ย ความพิการให้คนพิการ ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๓ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔ - ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการ จ่ายเงินสงเคราะห์ที่ยั่งยืน ที่ขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๘ - จัดทำคำสั่งกำกับดูแล มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบการดำเนินงาน จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ			- ขอความร่วมมือ และแจ้งผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ช่วย เอตส์ ว่าทุกครั้งที่ การมาลงทะเบียน (รายใหม่) และที่มี การแสดงตน ว่าหาก มีย้ายทะเบียนบ้าน หรือที่อยู่ ต้องมาแจ้ง กับทาง อบต.วังม่วง ทุกครั้ง และมีการ ประสานงานกับ อปท.ปลายทางหาก มีการย้ายที่อยู่	

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“กองคลัง”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง โทร. ๐-๓๖๗๓-๐๑๒๔

ที่ สป ๗๒๗๐๒/๑๑๓๓

วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีคำสั่ง ที่ ๔๒๙/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ 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

.....

.....

สืบตำรวจโท

(สิริศักดิ์ หอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

-ความเห็นนายก อบต. วังม่วง

-ทราบ.....

.....

(นายมานะชัย สุนันทา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

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

4. สารสนเทศและการสื่อสาร - องค์การได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการปฏิบัติงานการบันทึกข้อมูล การบันทึกบัญชี การรายงานการเงินอื่นๆ มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมายระเบียบ แนวทางปฏิบัติ แจ้งให้พนักงานทราบ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน - จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง - จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานให้กับประชาชนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และจัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วมการติดต่อสื่อสารภายในองค์กร ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย 5. กรรมการติดตามผล - การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้กำกับดูแลเพื่อสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	<u>การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร</u> - กองคลังมีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสารมาใช้ในการปฏิบัติงาน การรวบรวมข้อมูล การบันทึกบัญชีในระบบ E-Laas การบันทึกและการจัดซื้อจัดจ้างผ่านระบบ EGP เพื่อเกิดความโปร่งใสสามารถตรวจสอบได้ - ระบบสารสนเทศและการสื่อสารมีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควรเนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ในการปฏิบัติงาน <u>การประเมินผล</u> - มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล - มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข
---	---

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุวารี ว่องไพฑูล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 11 พ.ย. 2562

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด 30 กันยายน 2562

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 - สำนานหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องให้หน่วยงาน ผู้เบิกทราบและถือ ปฏิบัติ	- เพียงพอ	- การเบิกจ่ายไม่ เป็นไปตามเวลาที่ ระเบียบกำหนด - หน่วยงานผู้เบิก วางฎีกาล่าช้าและ เร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมี ระยะเวลาในการ ตรวจฎีกาน้อย	- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้และ แลกเปลี่ยน ประสบการณ์ - สำนานหนังสือสั่ง การที่เกี่ยวข้องให้ หน่วยงานผู้เบิก ทราบและถือปฏิบัติ	กองคลัง

2. งานบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับการเงิน การเก็บรักษาเงิน การ นำส่งเงินและการบันทึกบัญชี ปฏิบัติถูกต้อง ตามระเบียบ	- การศึกษาตีความ กฎหมาย ยังมีความ ไม่เข้าใจและต่างกัน บ้างในบางเรื่อง - การบันทึกข้อมูล การเงิน การบัญชี ใน ระบบ e-laas ยังมี ความผิดพลาดบ้าง ทำให้มีการยกเลิก รายการ และบันทึก รายการใหม่	- ผู้อำนวยการกองคลัง มีหน้าที่กำกับดูแลด้าย การเบิกจ่าย มีการ ตรวจสอบงาน สม่ำเสมอ - จัดทำรายงานทางการเงิน ในภายในระยะเวลาที่ กำหนด ให้เจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติ ให้ปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมาย อย่างเคร่งครัด - สร้างจิตสำนึกที่ดีใน การปฏิบัติงาน กำกับ ดูแลการรายงานข้อมูล การเงินในระบบ info และ e-plan - การบันทึกข้อมูล การเงินการบัญชีใน ระบบ e-laas	- กิจกรรมควบคุมเพิ่ม อยู่สามารถควบคุมได้ แต่ยังมีความเสี่ยงใน การบันทึกบัญชีใน ระบบ e-laas ยังมี ข้อผิดพลาดบ้าง - การออก ใบเสร็จรับเงิน การ บันทึกบัญชีในระบบ e-laas มีการพัฒนา ให้ถูกต้อง รวดเร็วใน ระยะเวลาที่กำหนด - การรายงานข้อมูล การเงินในระบบ info และ e-plan เป็นไป ตามกำหนดเวลา - การบันทึกข้อมูล การเงินในระบบ e- laas มีการบันทึก ข้อมูลได้เกือบ 100% แต่ก็ยังมีปัญหาใน การบันทึกบัญชีอยู่ บ้างบางรายการ	- 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	- ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับ ระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ - ศึกษาเรียนรู้จาก จากสื่อ เอกสาร และหน่วยงานต่าง ที่เกี่ยวข้อง	กองคลัง
--	---	--	---	---	---	----------------

3. งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านพัสดุเป็นไปอย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การจัดเก็บรักษาพัสดุมีความเป็นระเบียบเรียบร้อยพร้อมใช้งานและปลอดภัย - บันทึกบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบพัสดุ - เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผนเกี่ยวกับการจัดหาและการดูแลทรัพย์สินให้มีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับแผนการจัดหาพัสดุประจำปี - เพื่อให้การบริหารพัสดุนครุภัณฑ์ถูกต้องตามระเบียบ	-การเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ไม่ถูกต้อง	-ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุ กฎกระทรวงและหนังสือสั่งการ -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมาย ใ้ งานพัสดุ -การจัดซื้อจัดจ้างและการจัดหาพัสดุ การจ้างนายทรัพย์สิน สินการปฏิบัติตามระเบียบและหนังสือสั่งการของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนคุมตามระเบียบฯ -แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงโดยตำแหน่งรับผิดชอบ	-เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องติดตามการดำเนินงานและให้มีการรายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำเดือนเพื่อเป็นการสอบย้อนกับแผนจัดหาพัสดุประจำปี -ผู้อำนวยการกองคลังเป็นผู้ดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่อย่างชัดเจน -มีการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินให้ เจ้าหน้าที่รับผิดชอบ -มีการตรวจสอบเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างอย่างละเอียด	-การสิ่งเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ให้หลายคน ทำให้เกิดความเสียหาย ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย -การจัดหาพัสดุประจำปีระหว่างปลายปีงบประมาณเพราะปัจจัยไม่เอื้อให้ทำได้ตลอดปี -มีระเบียบกฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่ -ไม่มีสถานที่เก็บพัสดุที่เรียบร้อย -พัสดุนางอย่างที่ใช้ยังไม่มีมีการจำหน่ายออก	-กำกับเจ้าหน้าที่ในการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการเท่านั้น -จัดเตรียมสถานที่เพียงพอกับการจัดเก็บพัสดุในหน่วยงาน -จัดหาพนักงานส่วนตำบลเข้ามาปฏิบัติงานให้ตรงตามตำแหน่งหน้าที่ -มีหน้าพัสดุกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	กองคลัง
--	--	--	---	---	--	----------------

๔. งานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดเก็บภาษีและค่าธรรมเนียมอื่นๆเป็นไปอย่างครบถ้วนถูกต้อง ตามที่กฎหมายกำหนดไว้ - เพื่อให้การบริหารงานการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น	- การจัดเก็บรายได้ยังไม่ครบถ้วน ถูกต้องตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ - การประชาสัมพันธ์ยังไม่ทั่วถึง - ประชาชนขาดความร่วมมือในการชำระภาษีที่ควรภาษีเท่าที่ควร - การติดตามประสานงานผู้ค้างชำระภาษีเป็นไปค่อนข้างยากบางรายไม่ได้พักอาศัยในพื้นที่	- มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน - มีผู้บังคับบัญชาช่วยกำกับ ดูแล ตรวจสอบ - มีระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ถือปฏิบัติ	- สามารถดำเนินการจัดเก็บรายได้ให้เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องได้ - เรายังไม่มีครบถ้วนซึ่งเป็นความควบคุมในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอแก่การควบคุม เนื่องจากขาดพนักงานส่วนตำบลผู้รับผิดชอบ	- การจัดเก็บรายได้ - รายงานความต้องการด้านการพัฒนาส่วนตำบลเพื่อปรับปรุงแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง - เพิ่มช่องทางการประชาสัมพันธ์เพิ่มมากขึ้น - ทำหนังสือติดตามเร่งรัดการค้างชำระภาษีเป็นประจำต่อเนื่อง - ตรวจสอบรายชื่อและที่อยู่อาศัยของผู้ค้างชำระให้เป็นปัจจุบัน
---	--	--	---	--

(ลงชื่อ).....

(นางสาวสุวิริ ร่องใหญ่)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ 11 พ.ย. 2562

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“กองช่าง”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง โทร. ๐-๓๖๗๓-๐๖๙๑

ที่ สบ ๗๒๗๐๓/๑๖

วันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

เรื่องเดิม

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีคำสั่ง ที่ ๖๖๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๓ ธันวาคม ๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ความละเอียดทราบแล้ว นั้น

ข้อเท็จจริง

ในการนี้ กองช่าง ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตามแบบ ป.ค. ๔ และ ป.ค. ๕ เรียบร้อยแล้ว (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

เห็นควรทราบ กองช่าง ได้ดำเนินการรวบรวมและจัดทำสรุปรายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในในภาพรวมของส่วนของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง เพื่อย่อยการท่อนายอำเภอวังม่วง และสำนักงานท้องถิ่นจังหวัดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ)

กฤษณ์

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. ๒๕๖๒

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

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จ ที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการจัดทำหรือจัดหาและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ มีการสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ มีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตาม การควบคุมภายในที่กำหนด	๓.๓ มีกิจกรรมการควบคุมของกองช่างโดยติดตามประเมินผลทุกระยะ อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน 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 และดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงาน หรือการประเมินผล เป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ มีการประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่าง การปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล ๕.๒ ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ เป็นไปตามหลักหลักการ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ อย่างไรก็ตามที่บางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอ คือ กิจกรรม "ด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า" ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามสมควรแก่กรณีและสั่งกำชับให้หัวหน้าและละส่วนสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด รวมทั้งสร้างจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน พร้อมทั้งได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน _____

(นายโยธิน ปานช้าง)

ตำแหน่ง _____

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ _____

๒๔ ต.ค. ๖๖

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. การกำหนดราคากลาง งานออกแบบและควบคุม อาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้จ้างออกแบบ งานออกแบบแปลน ทุกต้อง ครบถ้วน ๒. การประมาณการราคา งานก่อสร้าง ๓. การสร้างฎีกาต้องตรงตาม แบบแปลนและเงินปัจจุบัน ๔. การสร้างฎีกาต้องเป็นไปตาม ระเบียบกฎหมายข้อบังคับ	๑. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร ๑.๑ การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลนงาน ก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการ ราคาก่อสร้าง	มีการออกสำรวจเพื่อ กำหนดหลักเกณฑ์การ ปฏิบัติงานเพื่อเข้า แผนประจำปี และการ มีการมอบหมายงาน จากผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม และ เพียงพอ	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน ก า ร ก ำ ห น ด หลักเกณฑ์ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลดีต่อ การควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่ง งานใน ส่วนการออกแบบยังพบ ความล่าช้า และ ประมาณการราคางาน ก่อสร้าง ต้องมีการ สำรวจราคาในทุกเดือน เพื่อปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติมให้เป็น ปัจจุบัน	ความเสี่ยง ๑ การออกแบบและงาน ก่อสร้างไม่เพียงพอปริมาณงาน และการกิจที่ รับผิดชอบ ความเร่งด่วน เร่งรัดของงานบางโครงการทำ ให้อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึงระเบียบ กฎหมายที่มี การเปลี่ยนแปลง แก้ไขเพิ่มเติมตลอดเวลา	๑. ผู้บังคับบัญชาให้มีการ ควบคุมและประสาน ขอความร่วมมือจาก ร้านวัสดุก่อสร้างใน พื้นที่ เพื่อสืบราคางาน ก่อสร้าง และกำหนด ราคากลางโดยใช้ราคา กลางจากพาณิชย์ จังหวัด ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเจ้า รวมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง	(๒๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑.๘๕ นาย ช่างโยธา ๒.๘๕ กอง ช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานด้านก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานก่อสร้างมี ความถูกต้องและมั่นคง แข็งแรงตรงตามแบบ โครงสร้าง	๑. งานด้านก่อสร้าง	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการ ดำเนินงานตาม แบบปฏิบัติการประจำปี ที่กำหนดไว้ และให้ช่าง เจ้าควบคุมตรวจสอบ ขั้นตอนการดำเนินงาน ทุกขั้นตอนการก่อสร้าง เพื่อรายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแบบ รายงานปัญหาและ อุปสรรค ให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ	การปฏิบัติงานดูแลงาน ก่อสร้างถนนภายในเขต รับผิดชอบของกองช่าง อบต.วัง ม่วง ได้มีการขยาย ปรับปรุง และซ่อมแซมเป็นไปตามแบบ มาตรฐานที่กำหนดไว้	ความเสี่ยง ๑. งานด้านก่อสร้าง ผลกระทบ ทำให้การดำเนินงานแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อตัว เหมิน ชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ต่อพื้นที่รับผิดชอบทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการได้รวดเร็ว	๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตราที่กำหนดให้ ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการในงานที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีความ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติงานที่ได้ ถูกต้อง	(๒๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ๑. ผ.ช. นายช่าง โยธา ๒. ผ.อ. กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานประสาน สาธารณูปโภค ๓.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ดำเนินการด้าน การขยายเขตไฟฟ้าและดูแล ให้ไฟฟ้าเข้าไปในชุมชนอย่าง ทั่วถึงในพื้นที่รับผิดชอบของ อบต. รังม่วงเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผล	๓. งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ตามแนวทางการปฏิบัติที่ กำหนดไว้ และให้มีการ รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปี และ อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ ประจำปี (เดือน/งวด/ปี) ตามความจำเป็นและ ความเหมาะสม	การกำหนดแนวทาง ปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผล ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานขยายเขตไฟฟ้า ภายในพื้นที่รับผิดชอบ ของกอง ช่าง อบต. รังม่วง ยังพบว่า สำรวจไฟฟ้าแสงสว่างสาธารณะ ยังมีความล่าช้าไม่สามารถเข้าถึง ไปในทุกเขตพื้นที่รับผิดชอบได้ หมด	ความเสี่ยง ๓. งานไฟฟ้าสาธารณะ ผลกระทบ ทำให้การดำเนินงานแก้ไข ซ่อมแซม ปรับปรุง ยังมีความล่าช้า อาจส่งผลกระทบต่อความเป็น ชีวิตประจำวันของประชาชน สาเหตุ เนื่องจากตัวผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ คอยให้บริการซ่อมทำให้ไม่สามารถ ดำเนินการได้รวดเร็ว และใช้วิธี ประสานกับผู้นำชุมชนในแต่ละ หมู่บ้านแจ้งปัญหาไฟฟ้าชำรุด หรือประชาชนเข้ามาเป็นคำร้องถึง จะเข้าไปดำเนินการแก้ไขปัญหา	๓. ดำเนินการสำรวจหาบุคลากร ตามกรอบอัตราที่กำหนดให้ ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้างเหมา บริการในกรณีที่เกี่ยวข้องเพิ่มเติม ให้เพียงพอตามความเหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ที่มีหน้าที่ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษาระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ปฏิบัติงานที่ได้ ถูกต้อง	(๑๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๓ ผ.ช. นายช่าง ไฟฟ้า ผ.ช. กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งาน ประสาน สาธารณูปโภค ๓.๒. งานซ่อมบำรุงทาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในพื้นที่ในการ สัญจร การขนส่ง ใน ชีวิตประจำวัน	๑. งานซ่อมบำรุงทาง	ผู้บังคับบัญชาควบคุม ดูแล ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติ การประจำปี และให้สรุปผล รายงานผลการดำเนินการตาม แผนฯ ประจําเดือน/งวด/ปี ตามความเหมาะสม กำหนดแผนการซ่อมบำรุง เครื่องจักรกลให้เหมาะสม เพื่อให้เครื่องจักรกลอยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้ตลอด เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นไปตามแผนฯ	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผล ต่อความคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วน งานซ่อมบำรุงทาง ดำเนินการยังไม่เป็นไปตาม แผน ยังมีความล่าช้า.ยังต้อง มีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง งานซ่อมบำรุงทาง ผลกระทบ การปฏิบัติงานด้านซ่อมแซมไฟฟ้าอาจ เกิดความล่าช้า การซ่อมบำรุงทางบาง งานอาจใช้เวลามากกว่าเดิมทำให้การ ซ่อมแซมคลาดเคลื่อนจากการกำหนดได้ กระทบตารางการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้ ในภาพรวม และการใช้เส้นทางสัญจรของ ประชาชนในพื้นที่ สาเหตุ การขาดบุคลากรในการปฏิบัติงานการ ดำเนินการซ่อมแซมถนนที่ชำรุด เป็น หลุมเป็นบ่อ และพื้นที่ที่เขตความ รับผิดชอบของอบต. มีบริเวณกว้างขวาง กว่ากำลังคน เป็นส่วนหนึ่งให้กำหนดการ ทำงานในแต่ละพื้นที่คลาดเคลื่อนไปจาก ทิศทางการไว้	๑. กำหนดให้มีการ จัดทำแผนการซ่อมบำรุง เครื่องมือเครื่องจักร วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานที่ให้อยู่ใน สภาพที่ใช้งานได้เสมอ และกำกับ ติดตามการ รายงานผลอย่าง เคร่งครัด ๒. สำรวจความจำเป็น และปริมาณงาน เพื่อ จัดสรร กำลังคนให้ เพียงพอและเหมาะสม	(๒๖๕ วัน) ๓๐ ก.ย. ๖๓ ๑.แผนรายช่าง ไฟฟ้า ๒.มย.กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน

(นายโยธิน ปานช้าง)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๘ ธ.ค. ๖๓

รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

“กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม โทร ๐-๒๖๗๓-๐๖๕๑

ที่ สน ๒๗๗๐๔/๕๖ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขออนุญาตส่งแบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔ และ ปค.๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา๗๕ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้และใช้หลักเกณฑ์นี้ในการประเมินผลควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ เป็นต้นไป นั้น

ในการนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ได้ดำเนินการจัดทำแบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) และแบบรายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เรียบร้อยแล้ว จึงได้ส่งแบบรายงานดังกล่าวมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายจักรพันธ์ แก่นกิจวิบูลย์)

นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

.....

(นางสาวรัตน์ ยศธิตักดิ์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็น ปลัด อบต.วังม่วง

.....

สืบทารวจโท

(สิริศักดิ์ หอมริน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ความเห็น นายก อบต.วังม่วง

-ภาพ

.....

(นายมานะชัย สุนันตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

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

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

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

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง มีโครงสร้างควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน

(นางสาวรัตน์ ยศธิตักดิ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๕ พ.ย. ๖๖

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา ๑.๑ งานบริหารทั่วไป วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการบริหาร บุคลากร แผนงบประมาณเพื่อ การศึกษามีประสิทธิภาพและบรรลุได้ ตามวัตถุประสงค์	- บุคลากรส่วนหนึ่งขาดทักษะ ความรู้ใน การปฏิบัติงานและไม่ได้ รับการพัฒนาทักษะ ความรู้อย่างต่อเนื่อง	- คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๖๗๗/๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้ง คณะทำงานติดตาม ประเมินผลระบบควบคุม ภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒	- มีการ ควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังต้องมีการ ประเมินผลการ ควบคุมในคราวต่อไป	- การ พัฒนาความรู้ ความชำนาญ ของบุคลากร	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบงาน ให้ เหมาะสมตาม ความสามารถและส่ง บุคลากรเข้ารับการอบรม พัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กอง การศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานบริหารการศึกษา ๒.๑ งานการศึกษาขั้นพื้นฐาน วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมดูแลและสนับสนุนการ บริหารการจัดการศึกษา ประสานความ ร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง การ จัดทำรายงานการควบคุม เพื่อให้บรรลุ ตามวัตถุประสงค์	- การรับเด็กเล็กไม่ ตรงช่วงเวลาในการรับ สมัคร - ผู้ปกครองมาสมัคร เข้าเรียนให้บุตรหลาน ตลอดเวลา	- แผนพัฒนา การศึกษา สถานศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กป่า สักชลสิทธิ์ จำนวน ๓ แห่ง - มาตรฐานการ ดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กเล็กขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น - ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยรายได้และการ จ่ายเงินของ สถานศึกษาสังกัด องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒	- มีการ กำหนดแนว ทางการรับสมัครที่ ชัดเจนต่อการ ปฏิบัติ	- ความ ต้องการของ ผู้ปกครองที่ อยากนำบุตร หลานเข้าศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก ซึ่งไม่ตรงกับช่วง การรับสมัคร และช่วงอายุที่ ไม่ครบเกณฑ์ กำหนด	- มีการจัดทำแผน ชี้แจงแนวทางการรับ สมัครและการดำเนินงาน ของแต่ละศูนย์ - ควบคุมดูแลและ สำรวจเด็กที่มีอายุตาม เกณฑ์	กอง การศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัด/องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		- ระเบียบ หนังสือสั่งการของ กระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น และ หนังสือสั่งการอื่นๆ ที่ เกี่ยวข้อง	-			

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒.๒ งานแผนงานวิชาการ วัตถุประสงค์ เพื่อจัดทำแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาศึกษา ให้เหมาะสม ประเมินพัฒนา วิจัย คุณภาพในการจัดการศึกษาให้มีมาตรฐาน	- บุคลากรยังไม่มี ความชำนาญในการ จัดทำแผนยุทธศาสตร์ การพัฒนาการศึกษา และไม่ได้รับการอบรม อย่างต่อเนื่อง	- แผนพัฒนา การศึกษาแห่งชาติ - แผนพัฒนา การศึกษา สถานศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กป่า สักหลาศีพิจัยจำนวน ๓ แห่ง	- มีการ ควบคุมที่เพียงพอ แต่ยังต้องมีการ ประเมินผลการ ควบคุมในคราว ต่อไป	- บุคลากร ยังไม่มีความ ชำนาญในการ จัดทำแผนการ จัดการเรียน	- ส่งบุคลากรที่ เกี่ยวข้องเข้ารับการอบรม อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิด ความชำนาญ และมีความ รับผิดชอบ	กอง การศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๓ งานกิจกรรมการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อจัดการศึกษาทุกระดับให้ มาตรฐานในการปฏิบัติงาน ตรวจสอบ ดูแล ส่งเสริม บริหารและบำรุง สถานศึกษา อาหารเสริมนมและอาหาร กลางวัน ตรวจสอบดูแล ส่งเสริม การปฏิบัติงาน ของครูผู้สอน และสามารถจัดการเรียน การสอนได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- ครูผู้ดูแลเด็กบางรายไม่ได้รับการพัฒนารายอย่างต่อเนื่อง	ประชุม ร่วมกับคณะกรรมการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและผู้ปกครอง	มีการตรวจเยี่ยมศูนย์พัฒนาเด็กเล็กและประเมินตามข้อกำหนด	ครูผู้ดูแลเด็กบางรายไม่ได้รับการพัฒนารายอย่างต่อเนื่อง	- มีการกำหนดทำแผนชี้แจงแนวทางการดำเนินการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - จัดส่งครูผู้ดูแลเด็กเข้ารับการอบรม พัฒนาในส่วนที่เกี่ยวข้องและเหมาะสม - มีการประเมินผล การปฏิบัติงานครูผู้ดูแลเด็ก	กองการศึกษา

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลม่วง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓. งานส่งเสริม ศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อให้ใช้จ่ายงบประมาณด้านการจัดงานประเพณีท้องถิ่นเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดตั้งเจ้าและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดตั้งเจ้าและงบการเงินพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- บุคลากรไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	- คำสั่งมอบหมายภาระงานในการปฏิบัติหน้าที่ - พระราชบัญญัติการจัดตั้งเจ้าและงบการเงินพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดตั้งเจ้าและงบการเงินพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	- มีการควบคุมที่เพียงพอแต่ยังต้องมีการประเมินผลการควบคุมไม่ครบถ้วนต่อไป	- บุคลากรที่รับผิดชอบไม่ได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเนื่องจากต้องรับผิดชอบงานหลายด้าน	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบงานให้เหมาะสมตามความสามารถและสิ่งบุคลากรเข้ารับการอบรมพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	กองการศึกษา

ลงชื่อ ผู้รายงาน

(นางสาวรัตน์ ยศธิตักดี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ ๑๕ พ.ย. ๖๒

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง โทร. ๐-๓๖๓๖-๔๓๓๑

ที่ สบ.พ/๐๓๑/๖

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒

เรื่อง ขอให้ดำเนินการนำส่งรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒

เรียน หัวหน้าสำนักปลัดฯ และผู้อำนวยการกองทุกกองฯ

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง คำสั่ง ที่ ๖๖๘/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๓๓ ธันวาคม ๒๕๖๑ เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เพื่อติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ความละเอียดทราบแล้ว นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงบรรลุตามวัตถุประสงค์ จึงขอให้สำนัก/กอง/ส่วน จัดทำและรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒) ภายในวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เพื่อจะได้รวบรวมรายงานของแต่ละสำนัก/ส่วน จัดทำเป็นรายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง แล้วนำส่งให้หน่วยงานที่กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๒ ในการนี้หากพบปัญหาข้อขัดข้องมีอาจดำเนินการได้ ให้ชี้แจงเหตุผลปัญหาข้อขัดข้องดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อจะได้พิจารณาปรับปรุงแก้ไขต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นายมานะชัย สุนันตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

- รับทราบ

- กวป

ลงชื่อ

(นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์)

หัวหน้าสำนักปลัดฯ ๗ พ.ย. ๖๒

- รับทราบ

- กอ

ลงชื่อ

(นางสาวรัตน์ ยศธิตักดิ์)

ผู้อำนวยการกองศึกษาฯ

- รับทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวสุวารี ว่องไพกุล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- รับทราบ

ลงชื่อ

(นายโยธิน ปานช้าง)

ผู้อำนวยการกองช่าง

สำเนาข้อมูล



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๖๖๙/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐาน
การควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน
การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล
และให้การติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ดังนี้

๒.๑	สิบตำรวจโทสิริศักดิ์ หอมริน	ปลัด อบต.วังม่วง	หัวหน้าคณะทำงาน
๒.๒	นางสาวกิติมาภรณ์ คงชาตแพทย์	หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
๒.๓	นางสาวสุวารี ว่องไพกุล	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะทำงาน
๒.๔	นายโยธิน ปานช้าง	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะทำงาน
๒.๕	นางสาวรัตน ยศิศักดิ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	คณะทำงาน
๒.๖	นางสาวอนพร ประหยัดทรัพย์	นิติกรปฏิบัติการ	ผู้ช่วยคณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ทุกรายไตรมาส แล้วจัดทำรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง
ทราบ ภายใน ๔๐ วันหลังสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๓๓ ธันวาคม ๒๕๖๓

(นายมานะชัย สุนันทา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๖๗๐/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๖๖๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๑ ให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประกอบกับการดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ดังรายชื่อต่อไปนี้

๑. นางสาวกิตติมาภรณ์ คงชาญแพทย์	หัวหน้าสำนักปลัดฯ	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒. นางสาวยอดอนงค์ ทองขาว	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๓. นางสาวสุภาวดี สังข์กลาง	นักวิเคราะห์นโยบายฯชำนาญการ	คณะกรรมการ
๔. นางสาวนริศรา กิจสง่า	นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๕. นางสาวธนพร ประหยัดทรัพย์	นิติกรปฏิบัติการ	คณะกรรมการ
๖. นายเอกรัฐ ทองดินอก	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	คณะกรรมการ
๗. นายพรชัย ทองวอน	ผู้ช่วยนักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	คณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัดฯ แล้วจัดทำรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงทราบ โดยให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดฯ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ให้รายงานภายในวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๑


(นายมานะชัย สุนันดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง


..... ปลัด อบต.วังม่วง
..... รองปลัด อบต.วังม่วง
..... หัวหน้าสำนักงานปลัด
..... หัวหน้างาน
..... เจ้าหน้าที่



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๖๗๑/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ขององค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๖๖๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๑ ให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประกอบกับการดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ขององค์กร ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์กร ดังรายชื่อต่อไปนี้

๑. นางสาวสุวารี	ว่องไพกุล	ผู้อำนวยการกองคลัง	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาวอรพรรณ	โสภา	นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๓. นางสาวศุภวรรณ	หมู่ทอง	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๔. นางสาวรัชณี	วงศ์ทอง	นักวิชาการเงินและบัญชี (ลูกจ้างประจำ)	คณะทำงาน
๕. นางนพวรรณ	นันทะโรหิต	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	คณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ขององค์กร แล้วจัดทำรายงานให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงทราบ โดยให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ให้รายงานภายในวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๑

(นายมานะชัย สุนันทา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

สำนักงานอัยการ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๖๗๒/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๖๖๔/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๑ ให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประกอบกับการดำเนินการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง ดังรายชื่อต่อไปนี้

๑. นายโยธิน	ปานช้าง	ผู้อำนวยการกองช่าง	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นายณัฐภูมิ	จักรนุมาศ	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	คณะทำงาน
๓. นางสาวกรภัทร์	เรืองศรี	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
๔. นายโกมินทร์	หมวกเหล็ก	ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า	คณะทำงาน
๕. นางสาวจิรพร	ลิ้นเนตร	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง แล้วจัดทำรายงานให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ทราบ โดยให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ให้รายงานภายใน วันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สั่ง ณ วันที่ ๓๓ ธันวาคม ๒๕๖๑

(นายมานะชัย สุนันตา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

นายมานะชัย สุนันตา

นายมานะชัย สุนันตา



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง

ที่ ๖๗๓/๒๕๖๑

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง จัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ข้อ ๕ เสร็จสิ้นตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ และตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง ที่ ๖๖๙/๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๑ ให้ทุกสำนัก/กอง ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ แล้วรายงานให้ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ประกอบกับการดำเนินการการติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ฯ ดังรายชื่อต่อไปนี้

๑. นางสาวรัตน์ ยศธิดักดิ์	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	หัวหน้าคณะทำงาน
๒. นางสาวสมศรี บำรุงสถาน	ครูผู้ดูแลเด็ก	คณะทำงาน
๓. นายจักรพันธ์ แก่นกิจวิบูล	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๔. นางสาวบัวเครือ ทองคำ	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก (คุณวุฒิ)	คณะทำงาน
๕. นางจำปา แก้วดวงดี	ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก(คุณวุฒิ)	คณะทำงาน
๖. นางสาวดวงพร ชำปู๋	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	คณะทำงาน

โดยให้คณะทำงานฯ มีหน้าที่ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดทำรายงานให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วงทราบ โดยให้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ให้รายงานภายในวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

สั่ง ณ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๑

(นายมานะชัย สุนันดา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลวังม่วง