

รายงานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปี ๒๕๖๓



องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
อำเภอขำนิ จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

การจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน อำเภอขามันธ์ จังหวัดบุรีรัมย์ ได้ดำเนินการประเมินผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องเพื่อสรุปผลการรายงานการควบคุมภายในเมื่อสิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๓ พร้อมทั้งจัดทำเอกสารการประเมิน

ในการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ในครั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ได้รวบรวมปัญหาจากทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน และขอขอบคุณบุคลากรทุกท่านที่ให้ความร่วมมือในการจัดทำรายงานฉบับนี้ให้บรรลุวัตถุประสงค์พร้อมรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

คณะผู้จัดทำ

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ประกอบด้วย

(๑) นายสรสิทธิ์ สีทธิเวช	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
(๒) นางสาวอาภาพร ศรีโกตะเพ็ชร	รองปลัด อบต.	กรรมการ
(๓) นางนิรมล พลเดช	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
(๔) นางสาวนิภาพร กิมาวหา	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
(๕) นายอาวุธ พึ่งโคกสูง	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ

ผู้สนับสนุน

นายสีหิต ดวงศรี

ตำแหน่ง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอขานี

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปี ๒๕๖๓ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้าน การรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน เห็นว่าการควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความควบคุมเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอขานี

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

กองคลัง

๑). งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนารายได้ ยังคงมีความเสี่ยง ๑ กิจกรรม คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ ในการจัดทำแผนที่ภาษี ซึ่ง อาจทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดทำ

กองช่าง

๒).งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรมงานสำรวจเพื่อออกแบบและประมาณการ มี การควบคุมความที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ ขอคำแนะนำหน่วยงานที่มีความชำนาญงานที่เกี่ยวข้องและ วางแผนงานการสำรวจเลือกวิธีการสำรวจที่เหมาะสมแต่ละงาน แต่ ยังคงมีความเสี่ยง คือ ไม่มีบุคลากรของ หน่วยงานที่ได้รับใบประกอบวิชาชีพทางวิศวกรรมโยธาในงานก่อสร้างและงานสถาปัตยกรรม

๓. งานควบคุมการก่อสร้าง ยังคงมีความเสี่ยง ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมี ผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน จำนวน ๒ กอง/๒ กิจกรรม

๒.๑ กองคลัง / กองช่าง ดังนี้

กองคลัง

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนารายได้ ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีถึงการนำแผนที่แม่บทลงในโปรแกรมแผนที่ภาษีของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อให้การดำเนินงานขับเคลื่อนในอีกขั้นตอน นำแผนที่แม่บทลงในโปรแกรมแผนที่ภาษีของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้สำเร็จ

กองช่าง

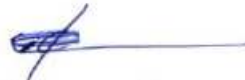
๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรมงานสำรวจเพื่อออกแบบและประมาณการ

๑. ขอความร่วมมือกรมโยธาธิการและผังเมือง กรมศิลปากร หรือหน่วยงานของรัฐอื่น ที่มีหน่วยงานออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง

๒. จ้างออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง ตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง

๓. งานควบคุมการก่อสร้าง ยังคงมีความเสี่ยง ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

ลายมือชื่อ



(นายสีหัต ตวงศรี)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

หมายเหตุ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน อำเภอขามันธ์ จังหวัดบุรีรัมย์ เป็นหน่วยงานของรัฐไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน และไม่ได้แต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่มีการจัดทำแบบรายงาน (แบบ ปค.๖)

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
กองสวัสดิการสังคม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (๑.๑) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน กิจกรรม ด้านงานสังคมสงเคราะห์ ๑) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานคนเดียว และขาดข้อมูลที่ต้องใช้ในการจ่ายเบี้ยยังชีพของแต่ละเดือน ซึ่งอาจเกิดผลเสียแก่ทางราชการ เป็นต้น ๒) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ เกี่ยวกับผู้นำชุมชน ส.อบต. แจ้งการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการ เอดส์ ล่าช้า ทำให้การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพผิดพลาด จึงเป็นจุดอ่อนเป็นความเสี่ยงที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงกันความสูญเสียของทางราชการ ๒. การประเมินความเสี่ยง (๒.๑) งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรม ด้านงานสังคมสงเคราะห์ ความเสี่ยง 1) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีเพียงคนเดียว และมีงานที่ต้องรับผิดชอบอีกหลายงาน ทำให้การติดต่อประสานงานกับผู้นำชุมชน ประธานชุมชนไม่ทั่วถึง อีกทั้งผู้นำชุมชน ส.อบต. ไม่ค่อยให้ความร่วมมือในการแจ้งการเสียชีวิตของผู้สูงอายุ ผู้พิการ ๓. กิจกรรมการควบคุม (๓.๑) งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรม ด้านสังคมสงเคราะห์ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ ๑. ประสานกับผู้นำชุมชน ส.อบต. เรื่องข้อมูลของผู้สูงอายุ ผู้พิการ เอดส์ ให้เป็นปัจจุบัน ๒. ให้มีคำสั่งพนักงานใน อบต. เข้ามาช่วยงานเพิ่มในส่วนสวัสดิการสังคม	ผลการประเมิน ส่วนสวัสดิการสังคมแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๓ งาน คือ ๑) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒) งานสังคมสงเคราะห์ ๓) งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ๑) งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรม มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยได้ดำเนินการ คือ ๑. ประสานกับผู้นำชุมชน ส.อบต. เรื่องข้อมูลของผู้สูงอายุ ผู้พิการ เอดส์ ให้เป็นปัจจุบัน ๒. ผู้นำชุมชน ส.อบต. ให้ความร่วมมือในการประชาสัมพันธ์และติดตามเอกสารผู้ที่เสียชีวิต และมีการแจ้งให้ทาง อบต.ทราบทางโทรศัพท์ เป็นบางส่วน แต่อย่างไรก็ตาม มีการควบคุมเพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (๔.๑) งานสังคมสงเคราะห์ <u>กิจกรรม</u> ๔.๑ นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารงานและรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจเช็คข้อมูลได้จาก ระบบ Internet เช่น ระเบียบกระทรวงมหาดไทยฯ พระราชบัญญัติต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน ๔.๒ มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลที่ทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ๔.๓ การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ ในภารกิจหน้าที่ของส่วนสวัสดิการสังคม Internet เช่น กรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบ กฎหมาย ๕. การติดตามประเมินผล (๕.๑) งานสังคมสงเคราะห์ <u>กิจกรรม</u> การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุผู้พิการและผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่งคือ ๑. ผู้นำชุมชน ส.อบต. ให้ความร่วมมือในการประชาสัมพันธ์และติดตามเอกสารผู้ที่เสียชีวิต และมีการแจ้งให้ทาง อบต.ทราบทางโทรศัพท์ เป็นบางส่วน แต่อย่างไรก็ตาม <u>มีการควบคุมเพียงพอแล้ว</u>	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

ผลประเมินพบว่า

จากผลการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

(กองคลัง)

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนารายได้

(กองช่าง)

๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรมงานสำรวจเพื่อออกแบบและประมาณการ

๓. งานควบคุมการก่อสร้าง ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

กองคลัง / กองช่าง

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนารายได้ ยังคงมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ ในการจัดทำแผนที่ภาษี ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดทำ

กองช่าง

๒).งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรมงานสำรวจเพื่อออกแบบและประมาณการยังคงมีจุดอ่อน มีการควบคุมความถี่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ ขอคำแนะนำและขอความร่วมมือหน่วยงานของรัฐอื่นที่มีความชำนาญงานที่เกี่ยวข้องกับการออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง / จ้างออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้างตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง แต่ ยังคงมีจุดอ่อน คือ ไม่มีบุคลากรของหน่วยงานที่ได้รับใบประกอบวิชาชีพทางวิศวกรรมโยธาในงานก่อสร้างและงานสถาปัตยกรรม

๓. งานควบคุมการก่อสร้าง ยังคงมีจุดอ่อน ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

ชื่อผู้รายงาน

นายสีหิต ดวงศรี

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑กิจกรรมด้าน “งานบริหารงานทั่วไป” เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ๑.๑.๑งานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ ๑.๑.๒.งานบริหารงานบุคคล ๑.๑.๓ งานเลือกตั้งและทะเบียนข้อมูล ๑.๑.๔ งานตรวจสอบภายใน ๑.๑.๕ งานบริหารจัดการและอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๑.๑.๖ งานกิจการสภาอบต. ๑.๑.๗ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมควบคุมและป้องกันโรค ยังขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน สาธารณสุขโดยตรง กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ ประชาชนขาดความเข้าใจในการป้องกันโรคติดต่อ ๑.๒ งานนโยบายและแผน ๑.๒.๑ กิจกรรมจัดทำแผนพัฒนา อบต.ประจำปีงบประมาณในการจัดทำโครงการมีไม่เพียงพอต่อความต้องการของประชาชน ๑.๓ งานกฎหมาย และคดี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ - ระเบียบท้องถิ่นได้มีการปรับปรุงแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย จึงทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เข้าใจ หรือเข้าใจไม่ครอบคลุมในสาระสำคัญของระเบียบกฎหมายที่มีการ ๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้าน “งานบริหารงานทั่วไป” ความเสี่ยง ๒.๑.๑ งานสารบรรณ ระเบียบท้องถิ่นได้มีการปรับปรุงแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย จึงทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เข้าใจ หรือเข้าใจไม่ครอบคลุมในสาระสำคัญของระเบียบกฎหมายที่มีการแก้ไข ๒.๑.๒ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมควบคุมและป้องกันโรค ยังขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน สาธารณสุขโดยตรง กิจกรรมโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ ประชาชนขาดความเข้าใจในการป้องกันโรคติดต่อ	ผลการประเมิน สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน คือ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานนโยบายและแผน ๓. งานกฎหมาย และคดี ๔.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จากการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ (๑) กิจกรรมงานบริหารงานทั่วไป ๑.๑ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมี มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ (๒)งานแผนงานและงบประมาณมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๑กิจกรรมจัดทำแผนพัฒนาอบต.ประจำปีมีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม (๓) งานกฎหมายและคดี มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์ (๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒.๒ กิจกรรมจัดทำแผนพัฒนา อบต.ประจำปี ความเสี่ยง กิจกรรมจัดทำแผนพัฒนา อบต.ประจำปี งบประมาณในการจัดทำโครงการมีไม่เพียงพอต่อความต้องการ ของประชาชน ๒.๓ กิจกรรมด้านกฎหมาย และคดี ความเสี่ยง ระเบียบท้องถิ่นได้มีการปรับปรุงแก้ไขเปลี่ยนแปลงบ่อย จึงทำ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เข้าใจ หรือเข้าใจไม่ครอบคลุมใน สาระสำคัญของระเบียบกฎหมายที่มีการ ๒.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้ว ๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑กิจกรรมด้าน “งานบริหารงานทั่วไป กำหนดการควบคุมดังนี้ ๓.๑.๑งานสารบรรณ จัดให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตร เกี่ยวกับงานสารบรรณ ๓.๑.๒ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม โครงการป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ มีการควบคุมโดย นำเข้า ที่ประชุมสภา กำหนดโครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ เพื่ออนุมัติงบประมาณในการดำเนินโครงการ ๓.๒) งานนโยบายและแผน กิจกรรมจัดทำแผนพัฒนา อบต. ประจำปี กำหนดการควบคุมดังนี้ ๑. รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นถึงประโยชน์ ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตน ๒. ประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วนอำเภอ/กำนัน / ผู้ใหญ่บ้าน กลุ่มชุมชน และภาคเอกชนต่าง ๆ ในการจัดประชุม ประชาคม ๓. ตั้งคณะทำงานสำรวจความคิดเห็นของประชาชน ความต้องการพัฒนาท้องถิ่นของประชาชน	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓.๓กิจกรรมด้านกฎหมาย และคดี - กิจกรรมด้านกฎหมายและคดี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม ๓.๔งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมดำเนินงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย -กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้ว ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ใช้เทคโนโลยีค้นคว้าเพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เช่น ค้นคว้าระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องใน การดำเนินงานรวมถึง ส่งข้อซักถามหรือข้อสงสัยใน การปฏิบัติงานเป็นข้อมูลทางสารสนเทศไปยังผู้ที่มี ความรู้เฉพาะทางเพื่อความคล่องตัวและความรวดเร็ว ในข้อสงสัยนั้น เช่น ผ่านเว็บไซต์กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น เว็บไซต์สำนักงานส่งเสริม ประจำ จังหวัด เป็นต้น ๕. การติดตามประเมินผล ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการ ติดตามและประเมินผล กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น ซึ่งผลการประเมินตามแบบรายงานผลการ ติดตามการปฏิบัติงานแผนการปรับปรุง (แบบ ติดตาม)	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน / ข้อสรุป
<u>กองคลัง</u> <u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> <u>๑.๑ งานการเงิน</u> กิจกรรมการจ่ายเช็ค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมใน เนื่องมาจาก งานการเงินมีเจ้าหน้าที่ดำเนินงานเพียง ๑ คน ทำให้การจ่ายเช็ค ต้องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่งานจัดเก็บรายได้เพื่อดำเนินงานจ่ายเช็ค ซึ่ง อาจทำให้เกิดความล่าช้าในการจ่าย <u>๑.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> กิจกรรมการพัฒนารายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องมาจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจและ ประสบการณ์ในการจัดทำแผนที่ภาษี <u>๑.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</u> กิจกรรมงานพัสดุ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดบุคลากรเฉพาะตำแหน่ง <u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u> <u>๒.๑ งานการเงิน</u> กิจกรรมการจ่ายเช็ค มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ <u>๒.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</u> กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความ เข้าใจและประสบการณ์ ในการจัดทำแผนที่ภาษี ซึ่งอาจทำให้เกิด ความล่าช้าในการจัดทำ <u>๒.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</u> กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ความเสี่ยง มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุ วัตถุประสงค์	กองคลังแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ งาน ๔ กิจกรรม คือ ๑. งานการเงิน ๒. งานบัญชี ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ จากการวิเคราะห์ประเมินระบบ ควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการ ควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานการควบคุมและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นความเสี่ยงใน การกิจ ๑ กิจกรรม คือ ๑) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (กิจกรรมการพัฒนารายได้) ยังคงมีจุดอ่อน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ ใน การจัดทำแผนที่ภาษี ซึ่งอาจทำให้เกิด ความล่าช้าในการจัดทำ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในระดับองค์กร
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน / ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ งานการเงิน กิจกรรมการจ่ายเช็ค กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ จัดหาบุคลากรให้ครบตามแผนอัตรากำลังที่มี เพื่อเจ้าหน้าที่จะได้ดำเนินงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ซึ่งจะทำให้การดำเนินงานเป็นปัจจุบันและเป็นไปตามระเบียบฯ ๓.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาดูงานกับ อบท. ที่สามารถจัดทำแผนที่ภาษีประสบผลสำเร็จและการจัดแบ่งงานให้เป็นระบบ ๓.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สิน กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้ เรื่อง เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาดประสบการณ์ เนื่องจากตำแหน่งพัสดุยังไม่มีผู้มาดำรงตำแหน่ง จึงต้องใช้ตำแหน่งอื่นมารักษาราชการแทน - จัดหาบุคลากรให้ครบตามแผนอัตรากำลังที่มี เพื่อเจ้าหน้าที่จะได้ดำเนินงานตามมาตรฐานกำหนด ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ใช้เทคโนโลยีค้นคว้าเพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้น เช่น ค้นคว้าระเบียบฯ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานรวมถึง ส่งข้อซักถามหรือข้อสงสัยในการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลทางสารสนเทศไปยังผู้ที่มีความรู้เฉพาะทางเพื่อความคล่องตัวและความรวดเร็วในข้อสงสัยนั้น เช่น ผ่านเว็บไซต์กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เว็บไซต์สำนักงานส่งเสริม ประจำจังหวัด เป็นต้น ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผล สำนักบริหารการคลังท้องถิ่น กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ซึ่งผลการประเมินตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติงานแผนการปรับปรุง (แบบติดตาม)	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน / ข้อสรุป
กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑) กิจกรรมด้าน งานสำรวจเพื่อการออกแบบและประมาณการ” <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> ของกองช่าง ดังนี้ -บุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจากมีจำนวนบุคลากร เพียง ๑ คน -บุคลากรไม่เข้าใจในสาระของระเบียบกฎหมาย ที่มีการเปลี่ยนแปลง คลาดเคลื่อน -งบประมาณมีจำนวนจำกัดทำให้ต้องประมาณการด้วยความประหยัด -ขาดอุปกรณ์เครื่องมือในการทำงาน ๑.๒) กิจกรรมด้าน งานการควบคุมงานก่อสร้าง <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> ดังนี้ -บุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจากมีจำนวนบุคลากร เพียง ๒ คน -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน กับผู้ควบคุมงานเป็นบุคคลคนเดียวกัน อาจเกิดการ ควบคุมงานหละหลวมไม่รัดกุม -ไม่มีบุคลากรด้านงานธุรการโดยตรง ๑.๓) กิจกรรมด้าน งานผังเมือง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายนอก ดังนี้ -ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในงานผังเมือง การควบคุมอาคาร การขุด และถมดิน ๑.๔) กิจกรรมด้าน งานประสานสาธารณูปโภค <u>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u> เนื่องจากการแบ่งงานไม่ ชัดเจน -ขาดงบประมาณในการแก้ไขปัญหา -ขาดอุปกรณ์เครื่องมือในการดำเนินงาน -การดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ซ้ำซ้อน ไม่ชัดเจน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑) กิจกรรมด้าน งานสำรวจเพื่อการออกแบบและประมาณการ -คือ ไม่มีบุคลากรของหน่วยงานที่ได้รับใบประกอบวิชาชีพทางวิศวกรรมโยธา ในงานก่อสร้างและงานสถาปัตยกรรม ๒.๒) กิจกรรมด้าน งานการควบคุมงานก่อสร้าง ๒.๓) กิจกรรมด้าน งานผังเมือง ประชาชนขาดความรู้ความเข้าใจในงานผังเมือง การควบคุมอาคาร การขุด และถมดิน ๒.๔) กิจกรรมด้าน งานประสานสาธารณูปโภค ขาดงบประมาณในการแก้ไขปัญหา ขาดอุปกรณ์เครื่องมือในการดำเนินงาน	ผลการประเมิน กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๔ ฝ่าย/ งานคือ ๑) งานสำรวจออกแบบและประมาณการ ๒) งานควบคุมการก่อสร้าง ๓) งานผังเมือง ๔) งานประสานสาธารณูปโภค จากการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุม ภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุม ภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานการควบคุมและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และพบความเสี่ยง ๒ กิจกรรม งาน ดังนี้ ๑) กิจกรรมงานสำรวจเพื่อการออกแบบและ ประมาณการ (ยังคงมีความเสี่ยง) กิจกรรมงานสำรวจเพื่อออกแบบและประมาณการ มีการควบคุมความที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ . ขอคำแนะนำหน่วยงานที่มีความชำนาญงานที่ เกี่ยวข้องและ วางแผนงานการสำรวจเลือกวิธีการ สำรองที่เหมาะสมแต่ละงาน แต่ <u>ยังคงมีความ เสี่ยง</u> คือ ไม่มีบุคลากรของหน่วยงานที่ได้รับใบ ประกอบวิชาชีพทางวิศวกรรมโยธาในงานก่อสร้าง และงานสถาปัตยกรรม - ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล พบว่ามีการควบคุมความที่เพียงพอใน ระดับหนึ่ง คือ ๑. ขอความร่วมมือกรมโยธาธิการและผังเมือง กรมศิลปากร หรือหน่วยงานของรัฐอื่น ที่มี หน่วยงานออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง ๒. จัดออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง ตาม ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ๒) งานควบคุมการก่อสร้าง -ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมีผู้ปฏิบัติงาน เพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการ ปฏิบัติงาน

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑) กิจกรรมด้าน งานสำรวจเพื่อการออกแบบและประมาณการ มีคำสั่งแบ่งงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้อย่างชัดเจน ซึ่งเจ้าหน้าที่แต่ละคนต้องถือปฏิบัติตามคำสั่งแบ่งงาน กรณีเจ้าหน้าที่ไม่อยู่ให้มีผู้ปฏิบัติงานแทนเพื่องานต่อเนื่องและไม่หยุดชะงักงั้น มีการจัดเก็บเอกสารค้นหาง่าย ๓.๒) กิจกรรมด้าน งานการควบคุมงานก่อสร้าง ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ๓ ปี เพิ่มบุคลากรในกองช่าง จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามหลักสูตรของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น และขอคำแนะนำจากหน่วยงานที่มีความชำนาญงานและเกี่ยวข้อง ๓.๓) กิจกรรมด้าน งานผังเมือง แนะนำระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงานควบคุมอาคาร งานผังเมือง และงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ประชาชนเข้าใจมากขึ้น ๓.๔) กิจกรรมด้าน งานประสานสาธารณูปโภค มีคำสั่งแบ่งงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้อย่างชัดเจน ซึ่งเจ้าหน้าที่แต่ละคนต้องถือปฏิบัติตามคำสั่งแบ่งงาน และประสานขอรับการอุดหนุนโครงการไปยังหน่วยงานที่อยู่ใกล้เคียง หรือยืมครุภัณฑ์ และอุปกรณ์ในการดำเนินการ ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑) กิจกรรมด้าน งานสำรวจเพื่อการออกแบบและประมาณการ มีคำสั่งแบ่งงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้อย่างชัดเจน มีระบบอินเตอร์เน็ต มาช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการได้ ๔.๒) กิจกรรมด้าน งานการควบคุมงานก่อสร้าง มีระบบอินเตอร์เน็ต มาช่วยในการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการได้ จัดทำโครงการพัฒนาบุคลากร โดยประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่มีความชำนาญในงาน และเชิญวิทยากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญมาฝึกอบรม ๔.๓) กิจกรรมด้าน งานผังเมือง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน โดยประสานขอความร่วมมือจากหน่วยงานที่มีความชำนาญในงาน และเชิญวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญมาฝึกอบรม	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๔.๔)กิจกรรมด้าน งานประสานสาธารณูปโภค มีคำสั่งแบ่งงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้อย่างชัดเจน ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๕.กิจกรรมการติดตามประเมินผล ๕.๑) กิจกรรมด้าน งานสำรวจเพื่อการออกแบบและประมาณการ ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล พบว่ามีการควบคุมความที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ ๑.ขอคำแนะนำหน่วยงานที่มีความชำนาญงานที่เกี่ยวข้อง ๒. วางแผนงานการสำรวจเลือกวิธีการสำรวจที่เหมาะสมแต่ละงาน แต่ ยังคงมีจุดอ่อนคือ ๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีประสบการณ์น้อย และไม่เข้าใจในสาระของระเบียบ กฎหมาย ที่มีการเปลี่ยนแปลง ๒.ราคาค่างานที่ใช้เป็นราคากลาง คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริงมากซึ่งอาจคลาดเคลื่อนไปในทางเพิ่ม หรือทางลด ๕.๒)กิจกรรมด้าน งานการควบคุมงานก่อสร้าง ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล พบว่ามีการควบคุมความที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ ๑.ขอคำแนะนำจาก หน่วยงานที่มีความรู้ความชำนาญงานเฉพาะด้านเมื่อมีข้อสงสัยหรือมีปัญหาในการดำเนินงาน อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน เรื่อง ๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน กับผู้คุมงานเป็นคนเดียวกัน อาจเกิดการคุมงานที่ไม่รัดกุม ๒.การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบเกิดความล่าช้าในการค้นหา ๕.๓) กิจกรรมด้าน งานผังเมือง ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือติดตามประเมินผล พบว่า มีความเพียงพอ คือ ๑. จัดทำเอกสารแผ่นพับเพื่อประชาสัมพันธ์งานผังเมืองให้ประชาชนทราบ ๒. ควบคุมและให้คำแนะนำแก่ประชาชนเพื่อให้เข้าใจในระเบียบกฎหมายของทางราชการ ๕.๔)กิจกรรมด้าน งานประสานสาธารณูปโภค ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลพบว่าระบบการควบคุมเพื่อปรับปรุงใหม่มีความเพียงพอ เหมาะสม โดยดำเนินการดังนี้ ๑.จัดทำคำสั่งแบ่งงานของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน ๒. ประสานขอรับการอุดหนุนโครงการไปยังหน่วยงานที่อยู่ใกล้เคียง	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑. ๑งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรม ๑.โครงการหลวงพ่อบ้าน ๒.โครงการแห่เทียนเข้าพรรษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ดังนี้ ๑.) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่บรรจุใหม่ และการแต่งตั้งผู้รักษาราชการแทน ขาดความรู้ประสบการณ์ เรื่องจารีต ขนบธรรมเนียม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และไม่เข้าใจกฎหมาย ระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง ๑.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกประชาชนในหมู่บ้านบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือในการดำเนินงานตามโครงการ	ผลการประเมิน ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๓ งานคือ ๑)งานบริหารงานการศึกษา ๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๓) งานกิจการโรงเรียน จากการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กพรทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมเพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม (๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต.ดำเนินการดังนี้ ๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น และประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ๓ จัดทำโครงการหลวงพ่อบ้าน ๔.จัดทำโครงการถวายเทียนเข้าพรรษา อย่างไรก็ตามมีการควบคุมเพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม (๒) งานกิจการโรงเรียน ในการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ ๑.มีการส่งผู้ดูแลเด็กศึกษาดูงานศูนย์อื่น และเข้ารับการอบรม ๒.มีกิจกรรมระหว่างผู้ปกครองและศูนย์ร่วมกัน เช่น งานวันเด็กแห่งชาติ,กิจกรรมโครงการบัณฑิตน้อย ๓. สรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข อย่างไรก็ตาม มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑.๒งานกิจการโรงเรียน เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมภายนอก ๒.๑.การดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ไม่เป็นไปตามมาตรฐาน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ๒.๒.ความปลอดภัย ๒.๓. การมีส่วนร่วมระหว่างศูนย์ฯ และชุมชนมีน้อย ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑งานส่งเสริมการการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๒ กิจการโรงเรียน มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วบรรลุวัตถุประสงค์ ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑) <u>งานส่งเสริมการการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u> ๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ๒.ประชาสัมพันธ์โครงการเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ ดำเนินงานโดยประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน อำเภอ/ กำนัน/ผู้ใหญ่บ้าน ๓.๒.)<u>กิจการโรงเรียน</u> ๑.ปรับปรุงอาคารสถานที่ให้ได้มาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. จัดให้ผู้ดูแลเด็กเล็กศึกษาดูงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตามความ เหมาะสม ๓ จัดกิจกรรมระหว่างศูนย์ฯและชุมชนให้มีส่วนร่วมมากขึ้น ๔. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อ พิจารณาปรับปรุงแก้ไข มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอ แล้วบรรลุวัตถุประสงค์	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การบริหารงานส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา การปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุม และดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล รวมทั้ง ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล จึงทำให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ๔.๒ กิจกรรมโรงเรียน ๑. มีการจัดทำสื่อการเรียนการสอนที่หลากหลายมากขึ้น ๒. มีการจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจสอบถามผู้ปกครอง ๓. มีการจัดทำภูมิทัศน์บริเวณอาคาร และดำเนินการปรับปรุงห้องน้ำให้ได้มาตรฐานและเพียงพอ ๔. มีการจัดทำรั้วของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นสัดส่วน ๕. ผู้ดูแลเด็กได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และได้รับการศึกษาดูงาน ๖. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข ๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ๕.๑ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม การจัดกิจกรรมส่วนการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น และประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ๓ จัดทำโครงการหลวงพ่อน้ำใจ ๔.จัดทำโครงการถวายเทียนเข้าพรรษา ๕.๒ งานกิจกรรมโรงเรียน พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอระดับหนึ่งคือ ๑.มีการส่งผู้ดูแลเด็กศึกษาดูงานศูนย์อื่น และเข้ารับการอบรม ๒.มีกิจกรรมระหว่างผู้ปกครองและศูนย์ร่วมกัน เช่น งานวันเด็กแห่งชาติ,กิจกรรมโครงการบัณฑิตน้อย ๓. สรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข	

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัด งานบริหารงานทั่วไป งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม <u>กิจกรรม</u> ควบคุมและ ป้องกันโรค โครงการป้องกัน และช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ	ความเสี่ยง -เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน สาธารณสุข ไม่มี ความรู้ ความสามารถด้าน งานสาธารณสุข โดยตรง สาเหตุ -ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงาน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม โดยตรง	-งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ให้ หัวหน้าสำนักปลัด และนักจัดการงาน ทั่วไป มีหน้าที่ รับผิดชอบงาน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมด้านงาน สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม	-การดำเนินการ ตามกิจกรรม โครงการป้องกัน และควบคุมโรค -ประเมินผลจาก การดำเนิน โครงการและ กิจกรรมด้าน สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ติดตาม ประเมินผล อย่างต่อเนื่อง	มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้ว และ บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม	-งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม ให้หัวหน้า สำนักปลัดและนักจัดการ งานทั่วไป มีหน้าที่ รับผิดชอบงานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านงานสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อมติดตาม ประเมินผลอย่างต่อเนื่อง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	สำนักปลัด - หัวหน้าสำนักปลัด - นักจัดการงานทั่วไป

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง/กองช่าง ๑. งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ <u>กิจกรรม</u> การพัฒนารายได้ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การจัดเก็บภาษี อากร ค่าธรรมเนียม การ พัฒนารายได้ การควบคุม และเร่งรัดรายได้ เป็นไป อย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ๒. เพื่อพัฒนาการสร้าง รายได้ให้แก่อบต.อย่าง ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานตาม ภารกิจของเจ้าหน้าที่	การจัดทำแผนที่ ภาษี กิจกรรมพัฒนา รายได้ ยังคงมี ความเสี่ยง คือ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบยังขาด ความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ ในการจัดทำแผนที่ ภาษี	นำแผนที่แม่บท ลงในโปรแกรม แผนที่ภาษีของ กรมฯได้สำเร็จ	ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีถึง การนำแผนที่แม่บทลงใน โปรแกรมแผนที่ภาษีของกรม ฯ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมและศึกษาดูงานกับ อปท. ที่สามารถจัดทำแผนที่ ภาษีประสบผลสำเร็จและการ จัดแบ่งงานให้เป็นระบบ ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง	ในขั้นตอนภาคสนาม ยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มี ความรู้ และ ประสบการณ์ดำเนินการ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความ ล่าช้าในการดำเนินการ ได้ เพื่อให้การดำเนินงาน ขับเคลื่อนในอีกขั้นตอน ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยัง ขาดความรู้ความเข้าใจ และประสบการณ์ในการ จัดทำแผนที่ภาษี	จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมและศึกษาดูงาน กับ อปท. ที่สามารถจัดทำ แผนที่ภาษีประสบ ผลสำเร็จและการจัดแบ่ง งานให้เป็นระบบนำแผนที่ แม่บทลงในโปรแกรมแผนที่ ภาษีของกรมฯได้สำเร็จ ติดตามประเมินผลอย่าง ต่อเนื่อง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	กองคลัง/กองช่าง -ผอ.กองคลัง -เจ้าพนักงาน จัดเก็บรายได้ -นายช่างโยธา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

ภารกิจตาม กฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการ ดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. กิจกรรม งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้การสำรวจ และออกแบบก่อสร้าง เป็นไปตามหลักวิธีการ ช่าง ๒.เพื่อนำข้อมูล เบื้องต้น จากสภาพ พื้นที่จริงไปใช้เป็น ข้อมูลในการออกแบบ ๓ มีความคุ้มค่าในการ ใช้งาน	ความเสี่ยง/สาเหตุ ๑).งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร กิจกรรมงานสำรวจเพื่อ ออกแบบและประมาณ การ ไม่มีบุคลากรของ หน่วยงานที่ได้รับใบ ประกอบวิชาชีพทาง วิศวกรรมโยธาในงาน ก่อสร้างและงาน สถาปัตยกรรม	๑. มีคำสั่งแบ่งงาน ผู้รับผิดชอบแต่ละคนให้ชัดเจน ในการดำเนินงาน ๒.ประเมินการปฏิบัติงานและ ติดตามควบคุมอย่างใกล้ชิด และสั่งการให้คำแนะนำ ๓.ส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรมหลักสูตรของกรม ส่งเสริมการปกครองส่วน ท้องถิ่นเพื่อเพิ่มพูนความรู้	๑. มีคำสั่งแบ่งงานผู้รับผิดชอบแต่ละคนให้ชัดเจนในการเนิ งาน ๒.ประเมินการปฏิบัติงานและติดตามควบคุมอย่างใกล้ชิด และสั่งการให้คำแนะนำ ๓.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรของกรมส่งเสริม การปกครองส่วนท้องถิ่นเพื่อเพิ่มพูนความรู้ต่อเนื่อง และ ขอคำแนะนำจากส่วนราชการที่มีความชำนาญเฉพาะด้าน เพิ่มบุคลากรให้เพียงพอกับปริมาณงาน	ความเสี่ยง/สาเหตุ ๑).งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร กิจกรรม งานสำรวจเพื่อออกแบบและ ประมาณการ ไม่มีบุคลากรของ หน่วยงานที่ได้รับใบ ประกอบวิชาชีพทาง วิศวกรรมโยธาในงาน ก่อสร้างและงาน สถาปัตยกรรม ๒).ขาดแคลนบุคลากรมี ผู้ปฏิบัติงานเพียงคนเดียว	๑. ขอความร่วมมือ กรมโยธาธิการและ ผังเมือง กรม ศิลปากร หรือ หน่วยงานของรัฐอื่น ที่มีหน่วยงาน ออกแบบหรือ ควบคุมงานก่อสร้าง ๒. จ้างออกแบบ หรือควบคุมงาน ก่อสร้าง ตาม ระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔	กองช่าง -ปลัด อบต. รักษา ราชการแทน ผอ.กองช่าง -นายช่าง โยธา

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<u>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</u> <u>งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา</u> <u>และวัฒนธรรม</u> <u>กิจกรรม</u> ๑.โครงการหลวงพ่อบ้าน ๒.โครงการถวายเทียนเข้าพรรษา <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.เพื่อรักษาขนบธรรมเนียม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และ วัฒนธรรมอันดีงาม ๒. เพื่อสร้างความสามัคคีของคน ในชุมชน ๓.ตอบสนองนโยบายของรัฐบาล	๑.การเบิกจ่ายตาม โครงการบาง รายการที่จะต้อง ดำเนินการมีระเบียบ เบิกจ่ายบางรายการ ไม่ถูกต้องตาม ระเบียบ	- คำสั่งแต่งตั้งรอง ปลัด อบต.ให้ รักษาการในตำแหน่ง ผอ.กองการศึกษา เพื่อช่วยปฏิบัติงานใน กองการศึกษาฯ / จึง เพียงพอต่อการ ควบคุม หากพบ จุดอ่อนจะได้ทำแผน ปรับปรุงต่อไป - หมั่นศึกษา กฎหมาย/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง/ส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเป็นประจำ	- ใช้แบบสอบถาม เป็น เครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อให้การ ติดตามระบบการ ควบคุมภายในที่ ปรับปรุงใหม่อย่าง สม่ำเสมอ จึงมีความ พอเพียงต่อการควบคุม หรือไม่ หากพบจุดอ่อน จะได้ทำแผนปรับปรุง ต่อไป	มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้ว และบรรลุ วัตถุประสงค์การ ควบคุม	-ส่งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโครงการ อบรมเกี่ยวกับระเบียบ และการเบิกจ่าย สรุปผลการปฏิบัติงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตามลำดับ เพื่อพิจารณา ปรับปรุงแก้ไข ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔	<u>กองการศึกษา</u> <u>ศาสนาและ</u> <u>วัฒนธรรม</u> -รองปลัด อบต.รักษา ราชการแทนผอ.กอง การศึกษา -นักวิชาการศึกษา -ครูผู้ดูแลเด็ก

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองสวัสดิการสังคม ๑.งานด้านสังคมสงเคราะห์ ๑. กิจกรรม สวัสดิการเงิน สงเคราะห์เพื่อการยังชีพ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เอดส์ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑. เพื่อให้การดำเนินการด้าน สวัสดิการเงินสงเคราะห์ มี ความถูกต้องและมี ประสิทธิภาพ ๒. เพื่อให้ผู้รับเบี้ยยังชีพที่มี คุณสมบัติตรงตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยมีการเบิก จ่ายเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน ทุกคน และให้ผู้รับเบี้ยยังชีพมี	กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ๑. ผู้นำชุมชน ส.อบต. ให้ ความร่วมมือในการ ประชาสัมพันธ์และติดตาม เอกสารผู้ที่เสียชีวิต และมี การแจ้งให้ทาง อบต. ทราบทางโทรศัพท์ เป็น บางส่วน	การดำเนินการเบิกเงินเบี้ยยัง ชีพให้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เอดส์ ต้องมีการตรวจสอบ รายชื่อผู้รับเบี้ยที่ยังมีชีวิตอยู่ และเสียชีวิตโดย ความร่วมมือของผู้นำ ชุมชนเป็นผู้ตรวจสอบ และรับรอง	๑. แต่งตั้งรองปลัด อบต. เข้ามา รักษาราชการในตำแหน่ง ผอ. กองสวัสดิการสังคม ร่วม ปฏิบัติงานกับเจ้าหน้าที่นักพัฒนา ชุมชน ๒. กำกับดูแลและชี้แจงผลดีและ ผลเสียให้ผู้เกี่ยวข้องทราบรวมถึง ดำเนินการประสานกับผู้นำชุมชน ทราบและประชาสัมพันธ์เสียง ตามสายอย่างต่อเนื่อง ประสาน กับผู้นำชุมชน ส.อบต. เรื่องข้อ มูลของผู้สูงอายุ ผู้พิการ เอดส์ ให้ เป็นปัจจุบัน	มีการควบคุมที่ เพียงพอแล้ว และ บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม	๑. ประเมินผลการ ปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่าง ต่อเนื่อง ๒. ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายอย่าง เคร่งครัด ประสานกับผู้นำ ชุมชน ส.อบต. เรื่องข้อ มูลของ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เอดส์ ให้เป็น ปัจจุบัน ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔	กองสวัสดิการสังคม -รองปลัด อบต. รักษา ราชการแทนผอ.กอง สวัสดิการสังคม - นักพัฒนาชุมชน

ชื่อผู้รายงาน

นายสีห์ดี ดวงศรี

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

ที่ ๔๓๙ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายในเก้าสิบวันทั้งสิ้นปีงบประมาณ นั้น

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานตามมาตรฐานควบคุมภายในและเกิดประโยชน์สูงสุด ในการบริหารจัดการ อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ วรรค ๗ ซึ่งกำหนดให้นำความในมาตรา ๑๕ มาบังคับใช้ ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยอนุโลม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงาน ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ประกอบด้วย

(๑) นายสรสิทธิ์ สิทธิเวช	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
(๒) นางสาวอาภาพร ศรีโกตะเพชร	รองปลัด อบต.	กรรมการ
(๓) นางนิรมล พลเดช	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
(๔) นางสาวนิภาพร กิมาวหา	ผอ.กองคลัง	กรรมการ
(๕) นายอาวุธ พึ่งโคกสูง	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน โดยมีหน้าที่ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
 - (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
 - (๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
 - (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
 - (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- ทั้งนี้ องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

การจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลตามแบบ สรุปลความเสี่ยงที่มัยสำคัญและกิจกรรมควบคุมให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วน ตำบลโคกสนวน หากพบว่าระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ ยังมีจุดอ่อนหรือมีความเสี่ยงใหม่เกิดขึ้น ให้ จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ (แบบ ปค.๑) , (แบบ ปค.๔) และ (แบบ ปค.๕) รายงาน ให้หน่วยกำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน เพื่อประเมินสรุปรวบรวมรายงานกระทรวงการคลังภายใน ๙๐ วัน นับแต่ วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)



(นายสีหิต ดวงศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน