



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑

งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



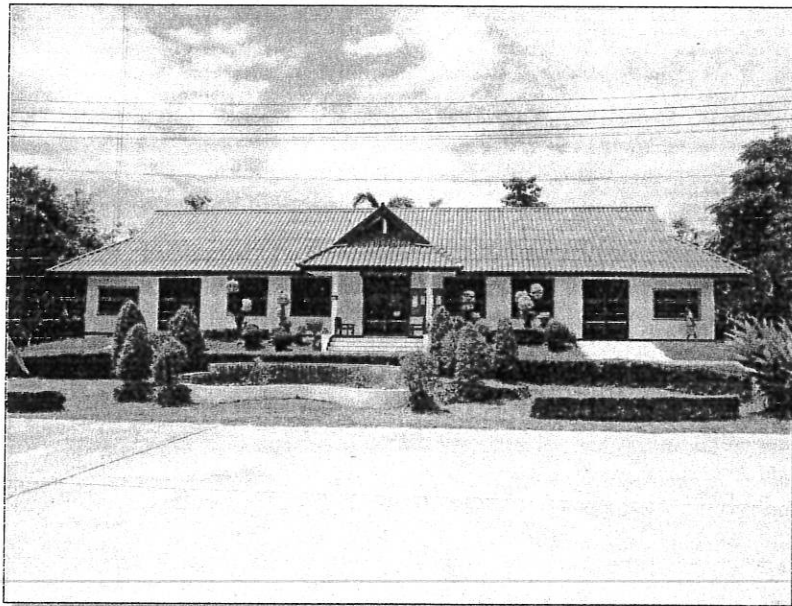
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
อำเภอศรีนคร จังหวัดสุโขทัย



รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

พ.ศ. ๒๕๖๑

งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
อำเภอศรีนคร จังหวัดสุโขทัย

สำเนาฉบับ

ที่ สท ๗๘๕๐๑/๘๘๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๒๑๓ หมู่ ๘ ตำบลหนองบัว
อำเภอศรีนคร จังหวัดสุโขทัย ๖๔๑๘๐

๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอศรีนคร

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. สำเนาแบบ ปค.๑	จำนวน	๑	ชุด
	๒. สำเนาแบบ ปค.๔	จำนวน	๑	ชุด
	๓. สำเนาแบบ ปค.๕	จำนวน	๑	ชุด
	๔. สำเนาแบบ ปค.๖	จำนวน	๑	ชุด

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๙) งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

สำนักปลัด อบต. หนองบัว

โทร./โทรสาร. ๐ - ๕๕๙๕ - ๑๓๐๒

เว็บไซต์...<http://www.nongbuasrinakhon.go.th>



รองปลัด อบต. รักษาการแทนปลัด อบต.หนองบัว	
หัวหน้าสำนัก.....	
พิมพ์.....	

สันติ
๗/๗/๖๘



ที่ สท ๗๘๕๐๑/๘๘๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
๒๑๓ หมู่ ๘ ตำบลหนองบัว
อำเภอศรีนคร จังหวัดสุโขทัย ๖๔๑๘๐

๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายอำเภอศรีนคร

สิ่งที่ส่งมาด้วย	๑. สำเนาแบบ ปค.๑	จำนวน	๑	ชุด
	๒. สำเนาแบบ ปค.๔	จำนวน	๑	ชุด
	๓. สำเนาแบบ ปค.๕	จำนวน	๑	ชุด
	๔. สำเนาแบบ ปค.๖	จำนวน	๑	ชุด

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๙) งวดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) เสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมกันนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

สำนักปลัด อบต. หนองบัว

โทร./โทรสาร. ๐ - ๕๕๙๕ - ๑๓๐๒

เว็บไซต์...[http://: www.nongbuasrinakhon.go.th](http://www.nongbuasrinakhon.go.th)



คำนำ

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้ประกาศใช้พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ อันมีผลให้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐต้องจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว จึงได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน - สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ นี้ขึ้น ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ความมั่นใจ อย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

คณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ระดับหน่วยงานย่อย

ระดับองค์กร

❖ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

แบบ ปค.๑	๑
แบบ ปค.๖	๓
แบบ ปค.๔	๖
แบบ ปค.๕	๒๒

❖ สำนักปลัด

แบบ ปค.๔	๓๓
แบบ ปค.๕	๓๗

❖ กองคลัง

แบบ ปค.๔	๔๑
แบบ ปค.๕	๔๔

❖ กองช่าง

แบบ ปค.๔	๔๖
แบบ ปค.๕	๔๙

❖ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

แบบ ปค.๔	๕๑
แบบ ปค.๕	๕๔

❖ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

แบบ ปค.๔	๕๖
แบบ ปค.๕	๕๙

❖ กองส่งเสริมการเกษตร

แบบ ปค.๔	๖๐
แบบ ปค.๕	๖๓

ภาคผนวก

- บันทึกข้อความการรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๘) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
- คำสั่งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอศรีนคร

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว กำหนดโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการทำงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการทำงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย ซึ่งรวมถึงระเบียบปฏิบัติของฝ่ายบริหาร

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๘ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

สำนักปลัด

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

การปฏิบัติงานวิเคราะห์นโยบายและแผน

- ความไม่ต่อเนื่องของแผนเนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอ

กิจกรรมโครงการจัดทำประชาคม

- งบประมาณท้องถิ่นมีน้อยไม่สามารถนำความต้องการของประชาชนที่มีมากมาดำเนินงานในข้อบัญญัติได้ทั้งหมด

งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการดำเนินการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น

- ช่วงฤดูฝนเกิดพายุรุนแรงทำให้บ้านเรือนเสียหายและน้ำท่วมพืชไร่เสียหาย

- เครื่องมือยังไม่เพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่และขาดความทันสมัยเนื่องจากมีราคาแพง

และบุคลากรไม่เพียงพอและขาดประสบการณ์ในการทำงาน

กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ความตื่นตระหนกและพฤติกรรมลอกเลียนแบบของเด็กวัยรุ่น

กองคลัง

กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ

- การเบิกวางฎีกาของหน่วยผู้เบิกไม่เรียบร้อย

งานพัสดุ

กิจกรรมจัดซื้อจัดจ้าง

- การเปลี่ยนแปลงแนวทางการจัดซื้อจัดจ้างใหม่ทำให้เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อนของผู้บริหารทำให้เกิดความเสียดังต่อผู้ปฏิบัติงาน

กองช่าง

กิจกรรม การดำเนินงานก่อสร้าง ออกแบบ ควบคุมอาคารและการผังเมือง

- บุคลากรมีไม่เพียงพอหากมีโครงการตามงบประมาณและได้รับการจัดสรรจากส่วนราชการอื่น (เงินนอกงบประมาณ) เข้ามาดำเนินการพร้อมกัน

กองสาธารณสุขฯ

โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยโรคไข้เลือดออก

- ประชาชนขาดความรู้ ไม่มีส่วนร่วมและขาดความสนใจในการป้องกันโรค
- เกิดโรคติดต่อขึ้นในพื้นที่ เช่น โรคไข้เลือดออก

กิจกรรมกองสาธารณสุขฯ

- กิจกรรมประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อม ลดภาวะโลกร้อน กรณีหมอกควัน

กองการศึกษาฯ

กิจกรรมการบริหารการศึกษา

- บุคลากรขาดประสบการณ์การในการดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณ ด้านการศึกษา

- ข้อมูลของเด็กโรงเรียนอนุบาล อบต.หนองบัว มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเนื่องจากปัญหาการติดตามผู้ปกครองทำให้มีปัญหาทางด้านการรับงบประมาณ

กิจกรรม งานจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- บุคลากรขาดประสบการณ์การในการดำเนินการด้านการจัดซื้อจัดจ้างงบประมาณของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ข้อมูลของเด็กนักเรียนศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.หนองบัว มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาเนื่องจากปัญหาการติดตามผู้ปกครองทำให้มีปัญหาทางด้านการรับงบประมาณ

กองส่งเสริมการเกษตร

กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร

- บุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจากเป็นตำแหน่งว่างจากการโอนย้าย
- เกษตรกรยังมีความเชื่อในการทำการเกษตรแบบเดิมยากในการปรับเปลี่ยนแนวคิด
- ขาดความร่วมมือจากประชาชนในพื้นที่เนื่องจากประชาชนมีงานด้านเกษตรกรรม

ทำตลอดปี

- ช่วงฤดูแล้งขาดแคลนน้ำในการดำเนินการเกษตรทำให้พืชไร่เสียหาย

ลายมือชื่อ.....

(นายสันติ สาสิงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (สำนักปลัด)

- ความไม่ต่อเนื่องของแผนงานและงบประมาณ
- มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้องและเชื่อมโยงกับแผน
- การขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดทำแผนของเจ้าหน้าที่

๑.๒ กิจกรรมโครงการจัดทำประชาคม (สำนักปลัด)

- งบประมาณท้องถิ่นมีน้อยไม่สามารถนำความต้องการของประชาชนที่มีมาดำเนินงาน

ในข้อบัญญัติได้ทั้งหมด

๑.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด (สำนักปลัด)

- ความศึ่กคะนองและพฤติกรรมลอกเลียนแบบของวัยรุ่นจากกระแสของเทคโนโลยีด้าน

โซเชียลมีเดียที่เข้าถึงกลุ่มวัยรุ่น ได้ง่าย รวดเร็ว

- การบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องยังไม่สามารถดูแลและครอบคลุมถึงกลุ่มเด็กและ

เยาวชนที่อยู่ในกลุ่มเสี่ยงทั้งหมด

- ผู้เสพไม่สามารถเลิกได้ทั้งหมดแม้ว่าจะมีการรับการรักษาบำบัดมาแล้ว

๑.๔ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ (กองคลัง)

- การวางฎีกาของหน่วยผู้เบิกไม่อยู่ในห้วงระยะเวลา

๑.๕ งานพัสดุ (กองคลัง)

กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ระเบียบ มท ว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ และแก้ไขเพิ่มเติมจนถึงฉบับที่ ๙ พ.ศ.๒๕๕๓
- ระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง
- คำแนะนำของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
- การเบิกจ่ายพัสดุต้องมีหลักฐานการเบิกจ่ายให้ถูกต้องครบถ้วน

๑.๖ งานออกแบบ (กองช่าง)

กิจกรรมการดำเนินงานก่อสร้าง ออกแบบ ควบคุมอาคารและการผังเมือง คำนวณราคากลางและประมาณการช่าง

- รายละเอียดการคำนวณประมาณการช่างในแต่ละรายการไม่ตรงตามยอดรวมของงบประมาณ

๑.๗ โครงการป้องกันโรคไข้เลือดออก (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

- มีการระบาดของโรคอย่างต่อเนื่องและมีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลายในพื้นที่ทำให้ประชาชนเสี่ยงต่อการป่วยเป็นโรคไข้เลือดออก

๑.๘ กิจกรรมประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อม ลดภาวะโลกร้อน กรณี หมอกควัน (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

- ประชาชนมีการเผาซึ่งข้าว/ใบอ้อย เนื่องจากความเคยชินและคิดว่าเป็นวิธีที่ง่ายและประหยัดในการเตรียมการเพาะปลูก

๑.๙ งานการศึกษาปฐมวัย(กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม)

กิจกรรมการบริหารการศึกษา

- บุคลากรที่เป็นพนักงานจ้างยังขาดประสบการณ์ในการดำเนินการสอนเด็กอนุบาล
- สถานที่ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กคับแคบและยังขาดอุปกรณ์สื่อการเรียนการสอน

๑.๑๐ กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร (กองส่งเสริมการเกษตร)

- บุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจากเป็นตำแหน่งว่างจากการโอนย้าย
- เกษตรกรยังมีความเชื่อในการทำการเกษตรแบบเดิมยากในการปรับเปลี่ยนแนวคิด
- ช่วงฤดูแล้งขาดแคลนน้ำในการดำเนินการเกษตรทำให้พืชไร่เสียหาย
- ช่วงฤดูฝนน้ำท่วมที่ทำกิน ไร่นาพืชไร่ได้รับความเสียหาย

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (สำนักปลัด)

- ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อขอรับการสนับสนุนงบประมาณ

๒.๒ กิจกรรมโครงการจัดทำประชาคม (สำนักปลัด)

- สร้างจิตสำนึกที่ดี และความรู้ ความเข้าใจให้กับผู้นำท้องถิ่นก่อนและประชาชนเป็นเป้าหมายในการดำเนินการต่อมา

- ให้ประชาชนและผู้มาได้เห็นถึงปัญหาและระเบียบข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๓ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (สำนักปลัด)

- ออกประชาคมยาเสพติดทุกหมู่บ้านในการสร้างความเข้าใจความรู้ของพิษยาเสพติด
- จัดโครงการพัฒนาศักยภาพเยาวชนด้านการเล่นกีฬาเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

๒.๔ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ (กองคลัง)

- การวางฎีกาของหน่วยผู้เบิกให้อยู่ในห้วงระยะเวลา
- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
- ติดตามโดยใช้ระบบสารสนเทศและช่องทางการสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล

๒.๕ งานพัสดุ (กองคลัง)

กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- สื่อต่างๆของ อบต. เช่น แผ่นพับ เสียงตามสาย ในการช่วยประชาสัมพันธ์
- ส่งเสริมให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในการประเมินผลในระบบผู้มีส่วนได้เสียของปปช. จังหวัดสุโขทัย ให้เพิ่มขึ้น

๒.๖ งานออกแบบ(กองช่าง)

- กิจกรรมการดำเนินงานก่อสร้าง ออกแบบ ควบคุมอาคารและการผังเมือง คำนวณราคากลาง และประมาณการช่าง
- เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
- เพิ่มจำนวนบุคลากรในกองช่าง
- ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเรื่องงานผังเมือง
- ให้ จนท.รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบ มท ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ มากขึ้น

๒.๗ โครงการป้องกันโรคภัยติดต่อ กรณีโรคไข้เลือดออก(กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

- รณรงค์ให้ประชาชนไม่ให้ยุงกัดโดยนอนกางมุ้ง ช่วยกันกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย
- แจงในที่ประชุมสภา อบต. เพื่อให้ทราบถึงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคและขอรับการสนับสนุนงบประมาณในการควบคุมและป้องกันโรค

๒.๘ กิจกรรมประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อม ลดภาวะโลกร้อน กรณี หมอกควัน (กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

- รณรงค์ให้ประชาชนลดการเผาซังข้าว/ใบอ้อย
- แจงในที่ประชุมสภา อบต. เพื่อให้ทราบถึงสถานการณ์การโลกร้อน กรณีหมอกควันและสนับสนุนงบประมาณ หรือโครงการ กิจกรรมเกี่ยวกับการลดโลกร้อน

๒.๙ งานการศึกษาปฐมวัย(กองการศึกษาฯ)

กิจกรรมการบริหารการศึกษา

- มีการจัดการประชุมและประเมินภายในเพื่อพัฒนาการบริหารงานศึกษา

๒.๑๐ กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตร(กองส่งเสริมการเกษตร)

- ออกตรวจพื้นที่ทำการเกษตรของเกษตรกร

ลายมือชื่อ.....ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวสวิตตา แสไพศาล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;">สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาการดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวน ผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุน ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม สอดคล้องกันในการที่จะทำให้งานสำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงาน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการ เปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น</p>	<p>ผลการประเมิน พบว่า</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อยมีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่หน่วยงานจะพึงอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>-การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วมเนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p><u>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ประสานขอรับเงินงบประมาณจากหน่วยงานอื่น <p><u>กิจกรรมโครงการจัดทำประชาคม</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง - ประสานความร่วมมือกับทุกส่วน ผู้ใหญ่บ้านและกำนันกลุ่มชุมชนและภาคเอกชนต่างๆ ในการจัดประชุมประชาคม <p><u>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ประสานของบประมาณจากหน่วยงานอื่น - จัดหาเครื่องมือเพื่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างเพียงพอ - จัดฝึกอบรมทบทวนบุคลากรที่ทำหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ - การประสานแผนการใช้จ่ายเงินให้รวดเร็วในการช่วยเหลือประชาชน <p><u>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติดให้มากขึ้นโดย ชี้ให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด - ส่งเสริมการเล่นกีฬา <p><u>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - ความ คึก ค่น หนอง และ พ ฤ ตี ก ร ร ม
	<p>ลอกเลียนแบบของเด็กวัยรุ่น</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การนำสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายใน และภายนอก เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย หนังสือสั่ง การกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น พระราชบัญญัติต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน เป็นเครื่องมือช่วยในการ บริหารความเสี่ยง</p> <p>การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ ในการติดต่อประสานงานในการกิจหน้าที่ของสำนักปลัด</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสารมี ความเหมาะสม เพียงพอกับงานแต่ละด้านของ หน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้า ส่วนรับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ใน เรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้นทั้งภายในมีการ ประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชน ได้รับทราบโดยผ่านทางวารสารและแผ่นพับต่าง ๆ และทางเว็บไซต์ของ อบต.หนองบัว ที่องค์กรได้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชน บุคคลภายนอกได้ รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและ ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธี ติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หาก พบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการ ควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุม ภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖ การ ประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาการดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>ผลประเมิน พบว่า</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อย มีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่หน่วยงานจะฟังอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p>
	<p>การ ประเมิน ความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมทุกกิจกรรมพบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ก่อนดำเนินการเบิกหน่วยงานผู้เบิกควรจะตรวจสอบให้ละเอียดและปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด <p>งานพัสดุ</p> <p>กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้หัวหน้าส่วนการคลังตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากรในสังกัด - ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบและปฏิบัติตามระเบียบ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กองที่อยู่ในสังกัด อบต.หนองบัว รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;"><u>กองช่าง</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณา การดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติ ปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถ ของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบ การทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุม ภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและ จำนวนผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและ การปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุน ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการ ดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และ เชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม</p>	<p>ผลประเมิน พบว่า สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การ บริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสมและมี ส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อยมีการ มอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่หน่วยงานจะพึง อำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสาย งานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการ ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ ตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบ คณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อน หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการ พิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุความ เสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีความสัมพันธ์กับ วัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรมทุกกิจกรรม พบจุดอ่อน ของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายใน องค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอก องค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของสำนักปลัด ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>๓. กองช่าง</p> <p>กิจกรรม การดำเนินงานก่อสร้าง ออกแบบ ควบคุม อาคารและการผังเมือง</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มจำนวนบุคลากรในกองช่าง - ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเรื่องงานผังเมืองให้ครบตามหลักสูตรที่สำนักงานโยธาและผังเมือง จัดการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะและพัฒนาความรู้ของบุคลากรในการปฏิบัติงาน - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๖๖ มากขึ้น <p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสมเพียงพอกับงานแต่ละด้านของหน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้าส่วนรับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้น ทั้งภายในมีการประชุมพนักงาน และภายนอก องค์กรให้ประชาชนได้รับทราบโดยผ่านทางวารสาร และแผ่นพับต่าง ๆ และทางเว็บไซต์ของ อบต. หนองบัวที่องค์กรได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชน บุคคลภายนอกได้รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัด ถือ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖ การประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;">กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณา การดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติ ปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถ ของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบ การทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุม ภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและ จำนวนผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและ การปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุน ผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการ ดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และ เชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการทำงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่ เหมาะสม</p>	<p>ผลประเมิน พบว่า</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การ บริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อย มีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับ ความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่ หน่วยงานจะตั้งอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละ คนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการ ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ ตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบ คณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อน หรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการ พิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุความ เสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีความสัมพันธ์ กับวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรมทุกกิจกรรม พบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อมลดภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงอันตรายจากภาวะโลกร้อน - เพิ่มกิจกรรมการลดแยกขยะทำให้เป็นรูปธรรม <p>โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มการประชาสัมพันธ์และรณรงค์เพื่อป้องกันโรคติดต่อ เช่น การติดป้ายประชาสัมพันธ์และประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว - จัดทำโครงการรณรงค์และป้องกันโรคติดต่อ - จัดให้มีการพ่นหมอกควันอยู่เสมอและพ่นยาฆ่าเชื้อ หากพบว่ามีโรคติดต่อที่ร้ายแรง - พ่นหมอกควัน ระงับโรคพร้อมใส่ทรายอะเบทอย่างทั่วถึงที่เมื่อได้รับการประสานจากหน่วยงานที่รับผิดชอบที่เกิดโรคไข่ออก
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายใน องค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสม เพียงพอกับงานแต่ละด้านของหน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้าส่วน รับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้นทั้งภายในมีการประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชนได้รับทราบโดยผ่านทางวารสารและแผ่นพับต่าง ๆ และทางเว็บไซต์ของ อบต.หนองบัวที่องค์กรได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชน บุคคลภายนอกได้รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p> <p>องค์กร</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของสำนัก ปลัด ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควร กำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการ ตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดถือปฏิบัติ ตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายใน ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และ การ ควบคุม ภายใน ตาม ระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖ การประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี พอสมควร</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;"><u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p>๑.สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณา การดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติ ปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถ ของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจ พบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงาน ของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรง ไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากร เหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการ ดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และ เชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการทำงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การ บริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ดีตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อย มีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับ ความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่ หน่วยงานจะพึงอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละ คนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการ ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ ตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบ คณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึง จุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่าน การพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุ ความเสี่ยงและการวิเคราะห์ ความเสี่ยงมี ความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรมทุก กิจกรรม พบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรม งานจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทยกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง <p>กิจกรรม งานจัดการโรงเรียนอนุบาล อบต.หนองบัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านต่างๆ มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยการควบคุมดูแลของผู้บังคับบัญชา - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบ ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายใน องค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจให้มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสม เพียงพอกับงานแต่ละด้านของหน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้าส่วนรับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้นทั้งภายในมีการประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชนได้รับทราบโดยผ่านทางวารสารและแผ่นพับต่าง ๆ และทางเว็บไซต์ ของ อบต.หนองบัวที่องค์กรได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชน บุคคลภายนอกได้รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของสำนักปลัด ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p style="text-align: center;"><u>กองส่งเสริมการเกษตร</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาการดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อย มีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับ ความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่หน่วยงานจะพึงอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุ ความเสี่ยง และการวิเคราะห์ ความเสี่ยง มีความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม ทุกกิจกรรม พบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กิจกรรม งานจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม ปฏิบัติ ตาม หนังสือสั่งการ ของ กระทรวงมหาดไทยกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง <p>กิจกรรม งานจัดการโรงเรียนอนุบาล อบต.หนองบัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านต่างๆ มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยการควบคุมดูแลของผู้บังคับบัญชา - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจที่มีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสม เพียงพอกับงานแต่ละด้านของหน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้าส่วนรับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้น ทั้งภายในมีการประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชนได้รับทราบโดยผ่านทางวารสาร และแผ่นพับต่างๆ และทางเว็บไซต์ของ อบต.หนองบัวที่องค์กรได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชนบุคคลภายนอกได้รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p>

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของสำนักปลัด ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบถามได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖ การประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จะเป็นคุ่มค่าและเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ลายมือชื่อ.....

(นายสันติ สาสิงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. สำนักปลัด งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การปฏิบัติงานวิเคราะห์นโยบาย และแผน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบฯ และมี ประสิทธิภาพ	- ความไม่ต่อเนื่องของ แผนงานและงบประมาณ มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ/กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องและเชื่อมโยง กับแผน - การขาดความรู้ความ เข้าใจในการจัดทำ ของเจ้าหน้าที่	- ภาครัฐยอมรับ งบประมาณเพื่อ สนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับ การศึกษาอบรมความรู้ ในหน้าที่ให้เพิ่มขึ้น	๑. การใช้แบบสอบถาม/ สอบถามเป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานต่อเนื่องและ ผลดำเนินงานประจำปี	- ความไม่ต่อเนื่อง ของแผนและงบประมาณ - การขาดความรู้และ ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่	- ประสานหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่อขอรับ การสนับสนุนงบประมาณ	(ภายใน ๓๖๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ - หัวหน้าสำนักปลัด

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ สาสึงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรมโครงการจัดทำ ประชาคม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่นการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบ งบประมาณรายจ่ายประจำปีและ งบประมาณรายจ่าย (เพิ่มเติม)	-งบประมาณท้องถิ่น มีน้อยไม่สามารถทำ ความต้องกรของ ประชาชนที่มีมาก มาดำเนินงานใน ข้อบัญญัติได้ทั้งหมด	-ให้ผู้นำท้องถิ่นเห็น ความสำคัญของการ จัดทำประชาคม -การสร้างความรู้ ความเข้าใจในการ เข้าร่วม และการเห็น ความสำคัญด้วยการ ประชาสัมพันธ์ผ่าน เสียงตามสาย	-ติดตามโดยการให้ แบบสอบถาม แบบสำรวจ หรือใช้รายงานแล้วแต่กรณี เป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผล	-ประชาชนยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจอย่างชัดเจนจึง ทำเป็นที่มาของการให้ ความสำคัญของการทำ ประชาคมท้องถิ่น	-สร้างจิตสำนึกที่ดีและ ความรู้ ความเข้าใจ ให้กับผู้นำท้องถิ่นก่อน และประชาชนเป็น เป้าหมายในการ ดำเนินการต่อมา -ให้ประชาชนและผู้มีส่วนได้ เห็นถึงปัญหาและ ระเบียบข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ -หัวหน้าสำนักปลัด

(ชื่อผู้รายงาน.)

(นายสันติ สาสิงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
-กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหาสุขภาพสัตว์ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในเขตพื้นที่และพื้นที่ผู้ ติดยาเสพติดให้หายจากยาและมี ความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและเพื่อ ตอบสนองนโยบายของรัฐสู่สากล	-ความตื่นตัวของคนและ พฤติกรรมการเรียน แบบกลุ่มวัยรุ่น -การบังคับใช้กฎหมายที่ เกี่ยวข้องยังไม่สามารถ ดูแลและครอบคลุมใน กลุ่มเสี่ยงทั้งหมด -ผู้เลี้ยงเลิกไม่ได้แม้ว่า จะเข้ารับการบำบัด มาแล้ว	-ส่งเสริมให้มีการ ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมการเล่นกีฬา ภายในตำบลหรือ ส่งเสริมการมีงานทำ ของเด็กวัยรุ่นในท้องถิ่น -การใช้สื่อประชาสัมพันธ์ใน เรื่องของประโยชน์ และโทษของเฮโรอีน	-ความตื่นตัวของคนและ พฤติกรรมการเรียนแบบ -จัดตั้งศูนย์ประสานงาน ป้องกันและแก้ไขปัญห ยาเสพติดระดับตำบล -ออกประชาคมยาเสพติด ทุกหมู่บ้านของพื้นที่จาก ยาเสพติด -จัดโครงการพัฒนา ศักยภาพเยาวชนและ ประชาชนด้านการเล่น กีฬาเพื่อป้องกันและ แก้ไขยาเสพติด	-จากกระแสของ เทคโนโลยีด้านโซเชียล ที่เข้าถึงกลุ่มวัยรุ่นได้รวดเร็ว -การบังคับใช้กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องยังไม่สามารถ ดูแลและครอบคลุมถึงกลุ่ม เด็กและเยาวชนที่อยู่ในวัย กลุ่มเสี่ยงทั้งหมด	-ออกประชาคมยาเสพติด ทุกหมู่บ้านในการสร้าง ความเข้าใจในความรู้อองพิช ยาเสพติด -จัดโครงการพัฒนา ศักยภาพเยาวชนด้านการ เล่นกีฬาเพื่อป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ -หัวหน้าสำนักงาน

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ สาสินท์)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒.๑ ภารกิจกรมตรวจบัญชี ก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีการเบิกจ่าย งบประมาณได้อย่างถูกต้องตาม ระเบียบและมีงบประมาณ เพียงพอ	- การวางฎีกาของหน่วย ผู้เบิก	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ รายละเอียดที่มีการเบิกจ่าย ให้เป็นไปตามระเบียบ และ ถูกต้องอย่างเคร่งครัดจาก หน่วยงานผู้เบิก	ติดตาม โดยแบบสอบถาม แบบสำรวจและประเมิน ความพึงพอใจของ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน - ติดตามโดยใช้ระบบ สารสนเทศและช่องทาง การสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ เป็นเครื่องมือในการ ติดตาม ประเมินผล - ติดตามได้จากรายงาน การตรวจสอบของ สตง, ใน การรับตรวจประจำปี	- การวางฎีกาหน่วยผู้เบิก ยังไม่เรียบร้อย	- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม - ติดตามโดยใช้ระบบ สารสนเทศและ ช่องทางสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่เป็น เครื่องมือในการ ติดตามประเมินผล	(ภายใน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ผอ. กองคลัง

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ สาสึงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ งานพิเศษ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒.๒ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดซื้อจัด จ้างพัสดุเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรีอย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ	พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้าง และบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	-การดำเนินการตั้งศึกษา ระเบียบและปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด -ให้อำนาจการ กองการคลัง ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของบุคลากรในสังกัด	-ติดตามโดยใช้แบบสอบถาม แบบสำรวจและแบบ ประเมินความพึงพอใจของ ประชาชนที่มารับบริการ -ไม่พบข้อบกพร่องในการ ปฏิบัติงาน -มีการดำเนินการจัดหา พัสดุที่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย -จากระบบประมวลผล ITA ของสำนักงาน ปปช.จังหวัดสุโขทัย	-พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้าง และบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ -ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ -กฎกระทรวง	-สื่อต่างๆของ อบต. เช่น แผ่นพับ เสียงตามสาย ในการช่วยประชาชนเพื่อ ส่งเสริมให้ประชาชนเข้า มาส่วนร่วมในการ ประเมินผลในระบบผู้มี ส่วนได้เสียของ ปปช. จังหวัดสุโขทัยให้เพิ่มขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ๑.นวก.พัสดุ ๒. ผอ.กองคลัง

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ สกลสิงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓.๑ ภารกิจกรมการพัฒนา งานสำรวจ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้นำข้อมูลจากการสำรวจภาคสนาม เช่น คิวระดับงานดิน ถมหรืองานดินขุดนำมาเพื่อใช้ ในการออกแบบและคำนวณค่า ก่อสร้างมีความสอดคล้องและ เป็นข้อมูลที่เป็นมาตรฐาน ลดความผิดพลาด	-ยังมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากบางกรณี เช่น มีหนังสือสั่งการให้ จัดทำโครงการก่อสร้าง เพื่อขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ จากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น เร่งด่วน ซึ่งทำให้ไม่ สามารถสำรวจข้อมูล ภาคสนามได้ทันเวลาที่ กำหนด	-จัดให้บุคลากรผู้รับผิดชอบ ตามคำสั่งหน่วยงานศึกษา หาความรู้จากเอกสารหรือผู้ ที่มีประสบการณ์ ด้านการสำรวจ -ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานและ วางระบบที่ชัดเจนจัดสรร เวลาเพื่อให้เจ้าหน้าที่ เกี่ยวข้องมีเวลา ลงภาคสนาม -ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการอบรมด้านงาน สำรวจ	-มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และ การมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการ ในการปฏิบัติงานที่ในแต่ละ ส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลต่อการควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง -ข้อมูลงานสำรวจ ภาคสนามยังไม่สมบูรณ์ ครบถ้วน นำมาออกแบบ และประมาณราคาไม่ตรง กับสถานที่ที่มีความคด เคลื่อน สาเหตุ -ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง -ขาดอุปกรณ์ช่วยสำรวจที่ ทันสมัยและรวดเร็ว	-ให้ความรู้และการปฏิบัติ ภาคสนามให้เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบออกสำรวจ ข้อมูลภาคสนาม -มีการประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อสอบถามความ ต้องการและให้การ ช่วยเหลือระหว่างการสำรวจ ภาคสนาม -นำข้อมูลจากแหล่งอื่น เช่น ระบบดาวเทียม ระบบ ภูมิศาสตร์มาช่วยในการ ออกแบบ	(ภายใน ๓๖๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ - นายช่างโยธา - ผอ.กองช่าง

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ สาสิงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานออกแบบ ๓.๒ กิจกรรม การดำเนินงาน ก่อสร้าง ออกแบบ ควบคุม อาคารและการผังเมืองจำนวน ราคาากลาง และประมาณการ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้การก่อสร้าง ออกแบบ ควบคุมอาคารและการผังเมือง มีความถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และมีประสิทธิภาพ	-รายละเอียดการคำนวณ ประมาณการช่างในแต่ละ รายการไม่ตรงตามยอด รวมของงบประมาณ	-ตรวจสอบสถานที่ ก่อนทำการก่อสร้าง -ศึกษาระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง -มีการขออนุญาตก่อสร้าง อาคารตามพรบ. ควบคุม อาคารและพรบ. ผังเมือง	-มีการควบคุมที่เหมาะสม -มีการออกคำสั่งมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบ -มีการตรวจทานการปฏิบัติ ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทุกขั้นตอน -การควบคุมช่วยทำงาน สำเร็จตาม วัตถุประสงค์และถูกต้อง ตามระเบียบ	-บุคลากรไม่เพียงพอ หากมีโครงการตาม งบประมาณและได้รับการ จัดสรรจากส่วนราชการ อื่น (เงินนอกงบประมาณ) เข้ามาดำเนินการพร้อมกัน	-เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ -เพิ่มจำนวนบุคลากร ในกองช่าง -ส่งเจ้าหน้าที่ไป อบรมเรื่องงานผังเมือง -ได้ จบท. รับผิดชอบ ปฏิบัติตามระเบียบ มท ว่าด้วยพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๖๖ มากขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ - นายชาญโยธา - ผอ. กองช่าง

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ สกลินทร์)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. กองสาธารณสุข ๕.๑ โครงการป้องกันโรคภัย ติดต่อกรณีโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา โรคไข้เลือดออก	- มีการระบาดชงโรค อย่างต่อเนื่องและ มีแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ในพื้นที่ทำให้ประชาชน เสี่ยงต่อการป่วยเป็นโร คไข้เลือดออก	- ใช้สื่อต่างๆของ อบต. เช่น แผ่นพับเสียงตามสาย ฯลฯ การช่วย ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนตระหนักถึง โรคไข้เลือดออก และ ปฏิบัติตามคำแนะนำอย่าง เคร่งครัด	- การรายงานข้อมูลของ รพ. สต.สาธารณสุขอำเภอ และ โรงพยาบาลในเขตพื้นที่ - ประสานคณะกรรมการ ชุมชน กำกับ ผู้ใหญ่บ้าน และเจ้าหน้าที่ อสม.เพื่อการ รวบรวมข้อมูล - จาการรายงานการดำเนินงาน ของศูนย์บริการสาธารณสุข อบต.หนองบัว	- ประชาชนบางส่วน ยังไม่ปฏิบัติตาม คำแนะนำที่ถูกต้อง และขอจัดซื้อยาก ในการช่วยกัน การป้องกันและกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย	๑. รณรงค์ให้ประชาชน สวมหน้ากากอนามัยล้างมือ บ่อยๆ และเว้นระยะห่าง ๒. รณรงค์ให้ประชาชนไม่ให้ ยุ่งกััดโดยนอนกางมุ้งช่วยกัน กำจัดแหล่งยุงลายเพะซัพยบ์ อย่างถาวร ๒. แจ้งในที่ประชุมสภา อบต. เพื่อให้ทราบถึงสถานการณ์ การแพร่ระบาดของโรคและ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณในการ ควบคุมและป้องกันโรค	(ภายใน ๓๐๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ - นวก.สาธารณสุข - ผู้อำนวยการ กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ ศาสสิทธิ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. ภารกิจตามรัฐธรรมนูญ ๔.๒ กิจกรรมประชาชนมี ส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อม ลดภาวะโลกร้อน กรณีหมอกควัน วัตถุประสงค์ - เพื่อร่วมกันแก้ปัญหา สิ่งแวดล้อมเรื่องหมอกควันและ ร่วมกันอนุรักษ์ธรรมชาติ	- ประชาชนมีการเผา ซังข้าว/ใบอ้อยเนื่องจาก ความเคยชินและคิดว่า เป็นวิธีที่ง่ายและ ประหยัดในการ เตรียมการเพาะปลูก	- ใช้สื่อต่างๆ ของ อบต. เช่น แผ่นพับเสียง ตามสายสถานีวิทยุ ประชาสัมพันธ์เพื่อให้ ประชาชนตระหนักถึง ปัญหาสภาวะโลกร้อน	- การรายงานการเกิดไฟไหม้เข้า/ ทุ่งนา/ป่าอ้อย จากงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย - ประสานคณะกรรมการหมู่บ้าน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิก อบต ในการรวบรวมข้อมูล	- ประชาชนบางส่วนยัง ไม่เห็นถึงความสำคัญ ปัญหาโลกร้อนกรณี หมอกควัน	๑. รณรงค์ให้ประชาชน ลดการเผาซังข้าว/ใบอ้อย ๒. แจงในที่ประชุมสภา อบต. เพื่อให้ทราบถึงส ถานการณ์การโลกร้อน กรณีหมอกควัน และ สนับสนุนงบประมาณ หรือโครงการ กิจกรรม เกี่ยวกับลดโลกร้อน	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ - นวก.สาธารณสุข - ผู้อำนวยการ ของสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

(ชื่อผู้รายงาน.)

(นายสันติ สาลิงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

รายงานการประเมินผลการทำงานภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
<p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่องานบริการการศึกษาและ งานส่งเสริมการศึกษาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม กฎหมายกำหนด</p>	<p>- บุคลากรที่เป็นพนักงาน จ้างยังขาดประสบการณ์ การดำเนินงาน</p> <p>- สอนเด็กอนุบาล</p> <p>- สถานที่ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กคับแคบและยังขาด อุปกรณ์สื่อการสอน</p> <p>- ผู้ปกครองยังขาดความ เข้าใจในการนำเด็กมา สมัครใน ศพด.และ โรงเรียนในสังกัด อบต. ทำให้เกิดการเข้าซ้อน ของเด็ก</p>	<p>- นำเข้าที่ประชุมสภาเพื่อ กำหนดแผนงานโครงการ การพัฒนาการศึกษา</p> <p>- จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะ</p> <p>- สร้างความเข้าใจให้ผู้ปกครอง เพื่อมิให้เกิดปัญหาการเข้า เรียนของเด็กและการจัดสรร งบประมาณ</p>	<p>- ติดตามโดยการใช้ แบบสอบถาม แบบสำรวจ หรือรายงานแล้วแต่กรณี เป็นเครื่องมือในการติดตาม และประเมินผล</p> <p>- ติดตามจากรายงานของ ผู้ดูแลเด็กเกี่ยวกับ พัฒนาการของเด็กตามช่วง วัยของแต่ละชั้นเรียนต่างๆ</p> <p>- สังเกตพัฒนาการของเด็ก ตามวัยปรากฏว่าผลออกมา ประสบผลสำเร็จพัฒนาการ ของเด็กสมวัยเท่าที่ควร</p>	<p>- สถานที่ ศูนย์พัฒนา เด็กเล็กและโรงเรียนใน สังกัด อบต. ยังขาดเรื่อง ความปลอดภัยบริเวณ โดยรอบ</p>	<p>- มีการจัดประชุมและ ประเมินภายในเพื่อ พัฒนากิจ กรมการบริหาร งานศึกษา</p>	<p>(ภายใน ๓๖๕ วัน)</p> <p>- ครูศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก</p> <p>- ผอ.กองการศึกษา ศาลา และ วัฒนธรรม</p>

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ สาลิงห์)

ตำแหน่ง นายกองัดการบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพญาแมน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๖.๑ ภารกิจกรมงานส่งเสริมเกษตร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเกษตรมีความถูกต้อง ตามระเบียบ กฎหมายและ มีประสิทธิภาพ	-บุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจาก เป็นตำแหน่งว่างจากการ โอนย้าย -เกษตรกรยังมีความเชื่อใน การทำเกษตรแบบเดิม ยากในการปรับเปลี่ยนแนวคิ - ช่วงฤดูแล้งขาดแคลนน้ำ ในการดำเนินการเกษตร ทำให้พืชไร่เสียหาย - ช่วงฤดูฝน น้ำท่วมทำให้พื้นที่ เกษตรกรรมนาข้าวที่ไร่ได้รับ ความเสียหาย	-ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบชัดเจน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ กับปฏิบัติงานโดยเฉพาะ - ประกาศรับโอน ข้าราชการ	-ติดตามโดยใช้ แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือติดตามผล	-บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากเป็นตำแหน่งว่าง จากการโอนย้าย -เกษตรกรยังไม่ได้ ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร -เกษตรกรมีความเชื่อใน การทำเกษตรแบบเดิม ยากในการปรับเปลี่ยน แนวคิด	-ออกตรวจพื้นที่ทำ การเกษตรของเกษตรกร ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ - ผู้อำนวยการ ส่งเสริมการเกษตร	(ภายใน ๓๐.๕ วัน) - ผู้อำนวยการ ส่งเสริมการเกษตร

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายสันติ สกลิ่งห์)

ตำแหน่ง นายกองัดการบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

สำนักปลัด

❖ แบบ ปค.๔

❖ แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารมีการจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ การพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>ผลการประเมิน พบว่า</p> <p>๑.๑ บุคลากรของสำนักปลัดยึดมั่นในความซื่อตรง ซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม ซึ่งฝ่ายบริหารต่างเน้นย้ำเป็นอย่างยิ่ง</p> <p>๑.๒ หัวหน้าสำนักปลัดมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในสำนักปลัด มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๖ งาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริหารงานทั่วไป - งานนโยบายและแผน - งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - งานนิติการ - งานกิจการสภา - งานการเจ้าหน้าที่ <p>โดยมีหัวหน้าสำนักปลัดเป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาศักยภาพของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน อีกทั้งให้การสนับสนุนให้บุคลากรฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้ความสามารถเพื่อให้ปฏิบัติงานได้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่องและเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กรที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กรและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม สอดคล้องกันในการที่จะทำให้งานสำเร็จด้วยงบประมาณ และทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร หน่วยงาน มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์.</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วมเนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ</p> <p>งานวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>- ประสานขอรับเงินงบประมาณจากหน่วยงานอื่น</p> <p>กิจกรรมโครงการจัดทำประชาคม</p> <p>- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเห็นประโยชน์ในการเข้ามาช่วยคิดช่วยทำในการพัฒนาท้องถิ่นของตนเอง</p> <p>- ประสานความร่วมมือกับทุกส่วนผู้ใหญ่บ้าน และกำนันกลุ่มชุมชนและภาคเอกชนต่างๆ ในการจัดประชุมประชาคม</p> <p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>- ประสานของบประมาณจากหน่วยงานอื่น</p> <p>- จัดหาเครื่องมือเพื่อการปฏิบัติหน้าที่อย่าง</p>
	<p>เพียงพอ</p> <p>- จัดฝึกอบรมทบทวนบุคลากรที่ทำหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- การประสานแผนการใช้จ่ายเงินให้รวดเร็วในการช่วยเหลือประชาชน</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การนำสารสนเทศและการสื่อสารทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การประชุม ปรับปรุงคำสั่ง โครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายใน และภายนอก เช่น ระเบียบ กระทรวงมหาดไทย หนังสือสั่ง การกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น พระราชบัญญัติต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้ในเรื่องปัจจุบัน เป็นเครื่องมือช่วยในการ บริหารความเสี่ยง</p> <p>การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ ในการติดต่อประสานงานในภารกิจหน้าที่ของสำนักปลัด</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและ ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธี ติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่าง ต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หาก พบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับยาเสพติด ให้มากขึ้นโดย ชี้ให้เห็นถึงโทษของยาเสพติด - ส่งเสริมการเล่นกีฬา <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความคึกคะนองและพฤติกรรม ลอกเลียนแบบของเด็กวัยรุ่น <p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสม เพียงพอกับงานแต่ละด้านของ หน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้า ส่วนรับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ใน เรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้นทั้งภายในมีการ ประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชน ได้รับทราบโดยผ่านทางวารสารและแผ่นพับต่าง ๆ และทางเว็บไซต์ของ อบต.หนองบัว ที่องค์กรได้ จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชน บุคคลภายนอกได้ รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของ สำนัก ปลัด ถือ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการ ควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน แผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุม ภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖ การประเมินผล อยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

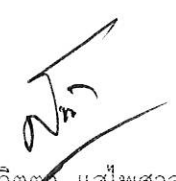
ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จะเป็นคุ่มค่าและเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และกำชับ ให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตาม การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน


(นางสาวสวิตตา แสไพศาล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแก้ว
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของ สำนักปลัด	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. สำนักปลัด งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การปฏิบัติงานวิเคราะห์นโยบาย และแผน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การวิเคราะห์นโยบายและแผน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามระเบียบฯ และมี ประสิทธิภาพ	- ความไม่ต่อเนื่องของ แผนงานและงบประมาณ - มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบ/กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องและเชื่อมโยง กับแผน - การขาดความรู้ความ เข้าใจในการจัดทำแผน ของเจ้าหน้าที่	- ประสานขอรับ งบประมาณเพื่อ สนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง - ให้เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับ การศึกษาอบรมความรู้ ในหน้าที่ให้เพิ่มขึ้น	๑. การใช้แบบสอบถาม/ สอบถามเป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและ ผลดำเนินงานประจำปี	- ความไม่ต่อเนื่อง ของแผนและงบประมาณ - การขาดความรู้และ ความเข้าใจของเจ้าหน้าที่	- ประสานหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องเพื่อขอรับ การสนับสนุนงบประมาณ - หัวหน้าสำนักปลัด	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘


(ชื่อผู้รายงาน)

(นางสาววิจิตตา แสนไพศาล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

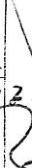
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
กิจกรรมโครงการจัดทำ ประชาคม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่นการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นเป็นกรอบ งบประมาณรายจ่ายประจำปีและ งบประมาณรายจ่าย (เพิ่มเติม)	-งบประมาณท้องถิ่น มีน้อยไม่สามารถทำ ความต้องการของ ประชาชนที่มีมาก มาดำเนินงานใน ข้อบัญญัติได้ทั้งหมด	- ให้นำข้อมูลท้องถิ่นเห็น ความสำคัญของการ จัดทำประชาคม - การสร้างความ ความเข้าใจในการ เข้าร่วม และการเห็น ความสำคัญด้วยการ ประชาสัมพันธ์ผ่าน เสียงตามสาย	- ติดตามโดยการ แบบสอบถาม แบบสำรวจ หรือใช้รายงานแล้วแต่กรณี เป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผล	- ประชาชนยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจอย่างชัดเจนจึง ทำเป็นที่มาของการให้ ความสำคัญของการทำ ประชาคมท้องถิ่น	- สร้างจิตสำนึกที่ดีและ ความรู้ ความเข้าใจ ให้กับผู้นำท้องถิ่นก่อน และประชาชนเป็น เป้าหมายในการ ดำเนินการต่อมา - ให้ประชาชนและผู้ เห็นถึงปัญหาและ ระเบียบข้อกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ หัวหน้าสำนักปลัด

(ชื่อผู้รายงาน)

(นางสาวสุวิมล แซ่ไพศาล)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
-กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหาสุขภาพ -วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในเขตพื้นที่และพื้นที่ผู้ ติดยาเสพติดให้หายจากยาและมี ความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและเพื่อ ตอบสนองนโยบายของรัฐบาล	-ความที่คณะกรรมการ พฤติกรรมลอกเรียน แบบกลุ่มวัยรุ่น -การบังคับใช้กฎหมายที่ เกี่ยวข้องยังไม่สามารถ ดูแลและครอบคลุมใน กลุ่มเสี่ยงทั้งหมด -ผู้เสพยาได้แม้ว่า จะเข้ารับการรักษา มาแล้ว	-ส่งเสริมให้มีการ ประชาสัมพันธ์และ ส่งเสริมการเล่นกีฬา ภายในตำบลหรือ ส่งเสริมการออกกำลังกาย ของเด็กวัยรุ่นในทำ -การใช้สื่อประชาสัมพันธ์ใน เรื่องของประโยชน์ และโทษของไซยาเลด	-ความที่คณะกรรมการ พฤติกรรมลอกเรียนแบบ -จัดตั้งศูนย์ประสานงาน ป้องกันและแก้ไขปัญหาย าเสพติดระดับตำบล -ออกใบประชาสัมพันธ์จาก ทุกหมู่บ้านของพื้นที่จาก ยาเสพติด -จัดโครงการพัฒนา ศักยภาพเยาวชนและ ประชาชนด้านการ กีฬาเพื่อป้องกันและ แก้ไขยาเสพติด	-จากกระแสของ เทคโนโลยีด้านโซเชียล ที่เข้าถึงกลุ่มวัยรุ่นได้รวดเร็ว -การบังคับใช้กฎหมาย ที่เกี่ยวข้องยังไม่สามารถ ดูแลและครอบคลุมถึงกลุ่ม เด็กและเยาวชนที่อยู่ในวัย กลุ่มเสี่ยงทั้งหมด	-ออกประชาคมยาเสพติด ทุกหมู่บ้านในการสร้าง ความเข้าใจในความรู้อย่าง ยาเสพติด -จัดโครงการพัฒนา ศักยภาพเยาวชนด้านการ เล่นกีฬาเพื่อป้องกันและ แก้ไขปัญหาสุขภาพ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ -หัวหน้าสำนักปลัด

(ชื่อผู้รายงาน)


(นางสาววิชุดา แสไพศาล)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
-กิจกรรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ภัยพิบัติ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและบรรเทาภัยพิบัติที่ อาจจะเกิดขึ้นในพื้นที่ เช่น สถานการณ์น้ำท่วม น้ำป่าไหล หลาก เป็นต้น	-น้ำจากกวดล่องระบายน้ำ ไหลเข้าท่วมพื้นที่ที่อยู่ อาศัย และพื้นที่ทำ การเกษตร และน้ำ ระบายออกได้ช้า -งบประมาณที่ใช้ ดำเนินการสำหรับแก้ไข ปัญหามีอย่างจำกัด -พนักงานที่เกี่ยวข้อง ขาดความกระตือรือร้น	-ทำคันทันบริเวณพื้นที่เสี่ยง ให้มีขนาดสูง และแข็งแรง -อบต.ได้ดำเนินการขอ งบบุคลากรจากหน่วยงานอื่น เพื่อให้ความช่วยเหลือ ประชาชน และแก้ไขปัญหา ในพื้นที่ -แจ้งพนักงานเร่งให้ความ ช่วยเหลือชาวบ้านอย่าง เร่งด่วน	- การควบคุมภายในมี ความพร้อมเพียงในระดับที่ดี แต่ยังคงต้องมีการควบคุม อยู่ต่อไป	-พื้นที่มีความเสี่ยงจาก สถานการณ์น้ำท่วมเมื่อเข้า ฤดูฝน -งบประมาณในการแก้ไข ปัญหามีอย่างจำกัด -พนักงานยังขาดความกระ ตือรือร้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ -หัวหน้าสำนักปลัด

(ชื่อผู้รายงาน)

(นางสาววิจิตรา แผลไพศาล)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ก่องคลัง

❖ แบบ ปค.๔

❖ แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและยึดถือการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาการดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>ผลประเมิน พบว่า</p> <p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อย มีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่หน่วยงานจะตั้งอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสายงานที่ได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมทุกกิจกรรมพบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กองคลัง</p> <p>กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ก่อนดำเนินการเบิกหน่วยงานผู้เบิกควรจะต้องตรวจสอบให้ละเอียดและปฏิบัติตามระเบียบอย่างเคร่งครัด <p>งานพัสดุ</p> <p>กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ให้หัวหน้าส่วนการคลังตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากรในสังกัด - ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบและปฏิบัติตามระเบียบ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กองที่อยู่ในสังกัด อบต.หนองบัว รวมทั้งจัดหารูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันท่วงทีและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการ ควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จะเป็นค้ำประกันและเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน 

(นางสาวสิมาพร กรรณิการ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองคลัง แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒.๑ กิจกรรมตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ วัตถุประสงค์ -เพื่อให้มีการเบิกจ่าย งบประมาณได้อย่างถูกต้องตาม ระเบียบและมั่งงิบประมาณ เพียงพอ	-การวางฎีกาของหน่วย ผู้เบิก	-เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ รายละเอียดที่มีการเบิกจ่าย ให้เป็นไปตามระเบียบ และ ถูกต้องอย่างเคร่งครัดจาก หน่วยงานผู้เบิก	ติดตามโดยแบบสอบถาม แบบสำรวจและประเมิน ความพึงพอใจของ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน -ติดตามโดยใช้ระบบ สารสนเทศและช่องทาง การสื่อสารทั้งหมดที่มีอยู่ เป็นเครื่องมือในการ ติดตามประเมินผล -ติดตามได้จากรายงาน การตรวจสอบของ สตง.ใน การรับตรวจประจำปี	-การวางฎีกาหน่วยผู้เบิก ยังไม่เรียบร้อย	-จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม -ติดตามโดยใช้ระบบ สารสนเทศและ ช่องทางการสื่อสาร ทั้งหมดที่มีอยู่เป็น เครื่องมือในการ ติดตามประเมินผล	(ภายใน ๓๓๖ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ผอ.กองคลัง

(ชื่อผู้รายงาน)



(นางสาวสิมาพร กรณิการ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองคลัง แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ ของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒.๒ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานจัดซื้อจัด จ้างพัสดุเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ขอบบังคับ มิติ คณะรัฐมนตรีอย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ	พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้าง และบริการพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	-การดำเนินการต้องศึกษา ระเบียบและปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด -ให้อำนาจการกองการคลัง ตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของบุคลากรในสังกัด	-ติดตามโดยใช้แบบสอบถาม แบบสำรวจและแบบ ประเมินความพึงพอใจของ ประชาชนที่มารับบริการ -ไม่พบข้อบกพร่องในการ ปฏิบัติงาน -มีการดำเนินการจัดหา จัดซื้อที่เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย -จากระบบประมวลผล ITA ของสำนักงาน ปช.จังหวัดสุโขทัย	-พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้าง และบริการพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ -ระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วย การจัดซื้อจัดจ้างและ บริหารพัสดุภาครัฐ ๒๕๖๐ -กฎกระทรวง	-สื่อต่างๆของ อบต. เช่น แผ่นพับ เสียงตามสาย ในการช่วยประชาสัมพันธ์ -ส่งเสริมให้ประชาชนเข้า มามีส่วนร่วมในการ ประเมินผลในระบบผู้มี ส่วนได้เสียของ ปชท. จังหวัดสุโขทัยให้เพิ่มขึ้น	๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ๑. นวภ.พัสดุ ๒. ผอ.กองคลัง

(ชื่อผู้รายงาน)



(นางสาวสิมาพร กรณิการ์)

ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง

❖ แบบ ปค.๔

❖ แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาการดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อยมีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่หน่วยงานจะพึงอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรมทุกกิจกรรม พบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗=๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงาน เพื่อติดตามการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของสำนักปลัด ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง ควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>๓. กองช่าง</p> <p><u>กิจกรรม การดำเนินงานก่อสร้าง ออกแบบ</u> <u>ควบคุม อาคารและการผังเมือง</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มจำนวนบุคลากรในกองช่าง - ส่งเจ้าหน้าที่ไปอบรมเรื่องงานผังเมืองให้ครบตามหลักสูตรที่สำนักงานโยธาและผังเมืองจัดการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มทักษะและพัฒนาความรู้ของบุคลากรในการปฏิบัติงาน - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ ข้อ ๖๖ มากขึ้น <p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสมเพียงพอกับงานแต่ละด้านของหน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้าส่วนรับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้น ทั้งภายในมีการประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชนได้รับทราบโดยผ่านทางวารสาร และแผ่นพับต่าง ๆ และทางเว็บไซต์ของ อบต. หนองบัวที่องค์กรได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชนบุคคลภายนอกได้รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัด ถือ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖ การประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการ ควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จะเป็นคุ่มค่าและเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน



(นายณัฐวรรณ ดาวดึงษ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง


องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๓.๑ กิจกรรมการพัฒนา งานสำรวจ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ นำข้อมูลจากการสำรวจ ภาคสนาม เช่น ค่าระดับงานดิน หรืองานดินขุดนำมาเพื่อใช้ ในการออกแบบและคำนวณค่า ก่อสร้างมีความสอดคล้องและ เป็นข้อมูลที่นำมามาตรฐาน ลดความผิดพลาด	-ยังมีความเสี่ยงอยู่ เนื่องจากบางกรณี เช่น มีหนังสือสั่งการให้ จัดทำโครงการก่อสร้าง เพื่อขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ จากกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น เร่งด่วน ซึ่งทำให้ไม่ สามารถสำรวจข้อมูล ภาคสนามได้ทันเวลาที่ กำหนด	-จัดให้บุคลากรผู้รับผิดชอบ ตามคำสั่งพยายามศึกษา หาความรู้จากเอกสารหรือผู้ ที่มีประสบการณ์ ด้านการสำรวจ -ปรับปรุงคำสั่งงบประมาณและ วางระบบที่ชัดเจนจัดสรร เวลาเพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่ เกี่ยวข้องมีเวลา ลงภาคสนาม -ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ เข้ารับการฝึกอบรมด้านงาน สำรวจ	-มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และ การมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการ ในการปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละ ส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม มีผลต่อการควบคุมและ ติดตามในระดับหนึ่งแต่ยัง ไม่เพียงพอ ต้องปรับปรุง กระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น	ความเสี่ยง -ข้อมูลงานสำรวจ ภาคสนามยังไม่สมบูรณ์ ครบถ้วน นำมาออกแบบ และประมาณราคาไม่ตรง กับสถานที่มีความคาด เคลื่อน สาเหตุ -ขาดเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบโดยตรง -ขาดอุปกรณ์ช่วยสำรวจที่ ทันสมัยและรวดเร็ว	-ให้ความรู้และการปฏิบัติ ภาคสนามให้แก่เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบออกสำรวจ ข้อมูลภาคสนาม -มีการประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อสอบถามความ ต้องการและให้การ ช่วยเหลือระหว่างการสำรวจ ภาคสนาม -นำข้อมูลจากแหล่งอื่น เช่น ระบบดาวเทียม ระบบ ภูมิศาสตร์มาช่วยในการ ออกแบบ	(ภายใน ๓๐๕ วัน) - นายช่างโยธา - ผอ.กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน

 (นายณัฐวรรณ ตาวดึงษ์)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ งานออกแบบ ๓.๒ กิจกรรม การดำเนินงาน ก่อสร้าง ออกแบบ ควบคุม อาคารและการผังเมืองคำนวณ ราคาากลาง และประมาณการ</p>	<p>ความเสี่ย -รายละเอียดการคำนวณ ประมาณการช่างในแต่ละ รายการไม่ตรงตามยอด รวมของงบประมาณ</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่ -ตรวจสอบสถานที่ ก่อนทำการก่อสร้าง -ศึกษาระเบียบข้อบังคับที่ เกี่ยวข้อง -มีการขออนุญาตก่อสร้าง อาคารตามพรบ. ควบคุม อาคารและพรบ. ผังเมือง</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน -มีการควบคุมที่เหมาะสม -มีการออกคำสั่งมอบหมาย หน้าที่รับผิดชอบ -มีการตรวจทานการปฏิบัติ ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทุกชั้นตอน -การควบคุมช่วยเหลืองาน สำเร็จตาม วัตถุประสงค์และถูกต้อง ตามระเบียบ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ -บุคลากรมีไม่เพียงพอ หากมีโครงการตาม งบประมาณและได้รับการ จัดสรรจากส่วนราชการ อื่น (เงินนอกงบประมาณ) เข้ามาดำเนินการพร้อมกัน</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน -เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบก่อนเสนอ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับ -เพิ่มจำนวนบุคลากร ในกองช่าง -ส่งเจ้าหน้าที่ไป อบรมเรื่องงานผังเมือง -ให้ জনท. รับผิดชอบ ปฏิบัติตามระเบียบ มท ว่าด้วยพัสดุ พ.ศ.๒๕๓๕ ข้อ ๖๖ มากขึ้น</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ - นายช่างโยธา - ผอ.กองช่าง</p>
---	---	---	--	--	--	--

ชื่อผู้รายงาน 
 (นายณัฐวรรณ ตาแดง)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง
 องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองสาธารณสุขและ
สิ่งแวดล้อม

❖ แบบ ปค.๔

❖ แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาการดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงาน เหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อย มีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่หน่วยงานจะตั้งอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุความเสี่ยงและการวิเคราะห์ความเสี่ยงมีความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรมทุกกิจกรรมพบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p> <p>กิจกรรมประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อมลดภาวะโลกร้อน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงอันตรายจากภาวะโลกร้อน - เพิ่มกิจกรรมการลดแยกขยะทำให้เป็นรูปธรรม <p>โครงการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคภัยติดต่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพิ่มการประชาสัมพันธ์และรณรงค์เพื่อป้องกันโรคติดต่อ เช่น การติดป้ายประชาสัมพันธ์และประชาสัมพันธ์ทางหอกระจายข่าว - จัดทำโครงการรณรงค์และป้องกันโรคติดต่อ - จัดให้มีการพ่นหมอกควันอยู่เสมอและพ่นยาฆ่าเชื้อ หากพบว่ามีโรคติดต่อที่ร้ายแรง - พ่นหมอกควัน ระงับโรคพร้อมใส่ทรายอะเบทอย่างทั่วถึงที่เมื่อได้รับการประสานจากหน่วยงานที่รับผิดชอบที่เกิดโรคใช้เลือดออก
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายใน องค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้มีความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสม เพียงพอกับงานแต่ละด้านของหน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้าส่วน รับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้นทั้งภายในมีการประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชนได้รับทราบโดยผ่านทางวารสารและแผ่นพับต่าง ๆ และทางเว็บไซต์ของ อบต.หนองบัวที่องค์กรได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชน บุคคลภายนอกได้รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p> <p>องค์กร</p>

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบบ ปค.๔

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมมีการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดย กำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานระบบการควบคุม ภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการ ปฏิบัติงานตามปกติของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควร กำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการ ตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการ วินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมถือปฏิบัติ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ ตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการ กำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖ การประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดี พอสมควร</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน หรือการ ควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จะเป็นคัมค่าและเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และกำชับให้ ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการ ปฏิบัติตาม กฎหมาย ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน



(นายณรรัตน์ เตจามิตร)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข ชำนาญการ
 รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ /กำหนดเสร็จ
๔. กองสาธารณสุข ๔.๑ โครงการป้องกันโรคภัย ติดต่อการมีโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ -เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหา โรคไข้เลือดออก	-มีการระบาดของโรค อย่างต่อเนื่องและมี แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย ในพื้นที่ทำให้ประชาชน เสี่ยงต่อการป่วยเป็นโร คไข้เลือดออก	-ใช้สื่อต่างๆของ อบต. เช่น แผ่นพับเสียงตามสาย ฯลฯ การช่วย ประชาสัมพันธ์ ให้ประชาชนตระหนักถึง โรคไข้เลือดออก และ ปฏิบัติตามคำแนะนำอย่าง เคร่งครัด	-การรายงานข้อมูลของ รพ. สต.สาธารณสุขอำเภอ และ โรงพยาบาลในเขตพื้นที่ -ประสานคณะกรรมการ ชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และเจ้าหน้าที่ อสม.เพื่อการ รวบรวมข้อมูล -จากรายงานการดำเนินงาน ของศูนย์บริการสาธารณสุข อบต.หนองบัว	-ประชาชนบางส่วน ยังไม่ปฏิบัติตาม คำแนะนำที่ถูกต้อง และขาดจิตสำนึก ในการช่วยกันเฝ้า การป้องกันและกำจัด แหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย	๑. รณรงค์ให้ประชาชน สวมหน้ากากอนามัยล้างมือ บ่อยๆ และเว้นระยะห่าง ๒. รณรงค์ให้ประชาชนไม่ให้ ยุ่งกีดโดยนอนกางมุ้งช่วยกัน กำจัดแหล่งยุงลายเพาะพันธุ์ ยุงลาย ๒. แจ้งในที่ประชุมสภา อบต. เพื่อให้ทราบถึงสถานการณ์ การแพร่ระบาดของโรคและ ขอรับการสนับสนุน งบประมาณในการ ควบคุมและป้องกันโรค	(ภายใน ๓๖๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ -นวก.สาธารณสุข -ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

(ชื่อผู้รายงาน)

นายธนรัตน์ เตจามิตร

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<p>๕. กองสาธารณสุข</p> <p>๕.๒ กิจกรรมประชาชนมีส่วนร่วมในการดูแลสิ่งแวดล้อม</p> <p>ลดภาวะโลกร้อน</p> <p>กรณีการเผาขยะ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อร่วมกันแก้ปัญหาสิ่งแวดล้อมเรื่องการเผาขยะ และร่วมกันอนุรักษ์ธรรมชาติ</p>	<p>-ประชาชนมีการเผาขยะทิ้งในสวน ไร่ นา ไร่ เนื่องจากความเคยชิน และคิดว่าเป็นวิธีที่ง่าย และประหยัด</p>	<p>-ใช้สื่อต่างๆ ของ อบต. เช่น แผ่นพับเสียงตามสาย การช่วยประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักถึงการเผาขยะและปัญหาสุขภาพโลก</p>	<p>-การรายงานการปริมาณขยะทั่วไปในครัวเรือนจากงานเก็บขยะ</p> <p>-ประสานคณะกรรมการหมู่บ้าน</p> <p>กำหนด ผู้ใหญ่บ้าน สมาชิก อบต. ในการรวบรวมข้อมูลถึงขยะเปียก ชยะรีไซเคิลและขยะอันตราย</p>	<p>-ประชาชนบางส่วนยังไม่เห็นถึงความสำคัญปัญหาโลกร้อนกรณีเผาขยะ</p>	<p>๑. รณรงค์ให้ประชาชนลดการเผาขยะและทิ้งที่สาธารณะ</p> <p>๒. แจ้งในที่ประชุมสภา อบต. เพื่อให้ทราบถึงสถานการณ์การโลกร้อนกรณีเผาขยะและทิ้งที่สาธารณะ สนับสนุนงบประมาณ หรือโครงการกิจกรรม</p> <p>เกี่ยวกับโลกร้อน</p>	<p>๓๐ กันยายน ๒๕๖๘</p> <p>- นวก.สาธารณสุข</p> <p>- ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

(ชื่อผู้รายงาน)

(นายรรัตน์ เตจามิตร)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
 รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
 องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองการศึกษา ศาสนา
และวัฒนธรรม

❖ แบบ ปค.๔

❖ แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาการดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงานการรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัติ นโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อย มีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับ ความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่ หน่วยงานจะพึงอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึงจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุ ความเสี่ยงและการวิเคราะห์ ความเสี่ยงมีความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรมทุกกิจกรรม พบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายใน องค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรม งานจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทยกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง <p>กิจกรรม งานจัดการโรงเรียนอนุบาล อบต.หนองบัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - นำระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านต่างๆ มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยการควบคุมดูแลของผู้บังคับบัญชา - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม <p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสม เพียงพอกับงานแต่ละด้านของหน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้าส่วนรับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้นทั้งภายในมีการประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชนได้รับทราบโดยผ่านทางวารสารและแผ่นพับต่าง ๆ และทางเว็บไซต์ ของ อบต.หนองบัวที่องค์กรได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชน บุคคลภายนอกได้รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p>

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม แบบ ปค.๔

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สำนักปลัดมีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของสำนักปลัด ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง</p> <p>นอกจากนี้มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติเพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบ และมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะ เสนอผู้บริหารระดับสูงเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม :-

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการ ควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอ และมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จะเป็นคุ่มค่าและเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวจรรยา บารมี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๕. กองการศึกษา งานการศึกษาปฐมวัย ๔.๑ กิจกรรมการบริหาร การศึกษา	- บุคลากรที่เป็นพนักงาน จ้างยังขาดประสบการณ์ การในการดำเนินการสอน เด็กอนุบาล - สถานที่ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและโรงเรียนในสังกัด อบต. ยังขาดเรื่องความ ปลอดภัยบริเวณโดยรอบ - ผู้ปกครองยังขาดความ เข้าใจในการนำเด็กมา สมัครใน ศพด. และ โรงเรียนในสังกัด อบต. ทำให้ เกิดการเข้าชื่อของเด็ก	- นำเข้าที่ประชุมสภาเพื่อ กำหนดแผนงานโครงการ การพัฒนาการศึกษา - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน โดยเฉพาะ - สร้างความเข้าใจให้ผู้ปกครอง เพื่อมิให้เกิดปัญหาการเข้า เรียนของเด็กและการจัดสรร งบประมาณ	- ติดตามโดยการใช้ แบบสอบถาม แบบสำรวจ หรือรายงานแล้วแต่กรณี เป็นเครื่องมือในการติดตาม และประเมินผล - ติดตามจากรายงานของ ผู้ดูแลเด็กเกี่ยวกับ พัฒนาการของเด็กตามช่วง วัยของแต่ละชั้นเรียนต่างๆ - สังเกตพัฒนาการของเด็ก ตามวัยปรากฏว่าผลออกมา ประสบผลสำเร็จพัฒนาการ ของเด็กสมวัยเท่าที่ควร	- สถานที่ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กและโรงเรียนใน สังกัด อบต. ยังขาดเรื่อง ความปลอดภัยบริเวณ โดยรอบ	- มีการจัดประชุมและ ประเมินภายในเพื่อ พัฒนา กิจกรรมการบริหารงาน ศึกษา	(ภายใน ๓๐๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ - ครูศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก - ผอ.กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม
วัตถุประสงค์ - เพื่องานบริหารการศึกษาและ งานส่งเสริมการศึกษาเป็นไป ด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามกฎหมายกำหนด						

(ชื่อผู้รายงาน)

(นางสาวจรรยา บารมี)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กองส่งเสริมการเกษตร

❖ แบบ ปค.๔

❖ แบบ ปค.๕

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>ผู้บริหารและบุคลากร มีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญกับการมีศีลธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาการดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่า บุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสมการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบ ข้อมูล และการวินิจฉัยสิ่งที่ตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบปรัชญาและรูปแบบการทำงานของ ผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาควบคุมภายใน และดำรงไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล โครงสร้างองค์กร การมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับงานที่ปฏิบัตินโยบายและการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสม ในการจูงใจและสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิผล อย่างไรก็ตามส่วนงานย่อยบางส่วนซึ่งเป็นส่วนน้อย มีการมอบหมายหน้าที่บุคลากรไม่เหมาะสมกับ ความรู้ความสามารถของบุคลากร ส่วนใหญ่ หน่วยงานจะพึงอำนาจหน้าที่ตามหน้าที่ของแต่ละคนให้ตรงกับสายงานที่ตนได้รับ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว มีการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๕ และการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการ ตรวจสอบเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการ ควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๕ และข้อ ๖</p> <p>- การประเมินความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ ในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวมีส่วนร่วม เนื่องจากเป็นผู้ปฏิบัติงานจะเป็นผู้ที่ทราบถึง จุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นโดยตรง และผ่านการพิจารณาจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับ การระบุ ความเสี่ยงและการวิเคราะห์ ความเสี่ยง มีความสัมพันธ์กับวัตถุประสงค์ ระดับกิจกรรม ทุกกิจกรรม พบจุดอ่อนของการปฏิบัติงาน ดังนี้</p>

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>กิจกรรม งานจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการฝึกอบรม - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการของกระทรวงมหาดไทยกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง - นำระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการดำเนินงานด้านต่างๆ มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยการควบคุมดูแลของผู้บังคับบัญชา
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงิน และการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมขององค์กร รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก องค์กรมีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและผู้ใช้ภายในองค์กรในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศ ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารภายในและภายนอกองค์กรที่มีผลทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศ และการติดต่อสื่อสาร มีความเหมาะสม เพียงพอกับงานแต่ละด้านของหน่วยงาน มีการรายงานการทำงานให้กับหัวหน้าส่วนรับทราบตลอดเวลา และมีการประชาสัมพันธ์ในเรื่องของงานที่องค์กรได้จัดทำขึ้น ทั้งภายในมีการประชุมพนักงาน และภายนอกองค์กรให้ประชาชนได้รับทราบโดยผ่านทางวารสาร และแผ่นพับต่างๆ และทางเว็บไซต์ของ อบต.หนองบัวที่องค์กรได้จัดทำขึ้นเพื่อให้ประชาชนบุคคลภายนอกได้รับทราบการทำงานขององค์กรอย่างโปร่งใส</p>

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>(๑) การระบุ พัฒนา และดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>(๒) การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.การติดตามประเมินผล</p> <p>(๑) มีการติดตามประเมินผลระหว่างปฏิบัติงานของกิจกรรม/โครงการ ที่นำมาควบคุม การบรรลุวัตถุประสงค์และไม่บรรลุวัตถุประสงค์ มีสาเหตุจุดอ่อนจากอะไร เพื่อรายงานผู้บริหารสั่งการ เพื่อกำหนดนโยบายบริหารจัดการความเสี่ยง สั่งการแก้ไขข้อบกพร่องได้อย่างทันเวลาและเหมาะสม ให้ลดลงและหมดไป</p> <p>(๒) มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>

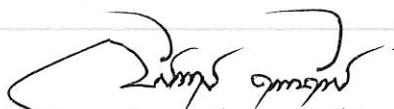
ผลการประเมินโดยรวม

กองส่งเสริมการเกษตร มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กรเพื่อกำหนดการควบคุมที่จะเป็นคุ่มค่าและเพียงพอ

๒. ดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณี และกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ชื่อผู้รายงาน


 (นายณัฐวรรณ์ ดาวดึงษ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒.๑ กิจกรรมงานส่งเสริมเกษตร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเกษตรมีความถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายและมีประสิทธิภาพ	-บุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจากเป็นตำแหน่งว่างจากการโอนย้าย -เกษตรกรยังมีความเชื่อในการทำการเกษตรแบบเดิม -ช่วงฤดูแล้งขาดแคลนน้ำในการดำเนินการเกษตร -ทำให้พืชไร่เสียหาย -ช่วงฤดูฝน น้ำท่วมทำให้พื้นที่เกษตรกรรมนาข้าวพืชไร่ได้รับความเสียหาย	-ปรับปรุงคำสั่งเบงงานและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบชัดเจน -จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับกับปฏิบัติงานโดยเฉพาะ - ประกาศรับโอนข้าราชการ	-ติดตามโดยใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือติดตามผล	-บุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจากเป็นตำแหน่งว่างจากการโอนย้าย -เกษตรกรยังไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร -เกษตรกรมีความเชื่อในการทำการเกษตรแบบเดิม ยากในการปรับเปลี่ยนแนวคิด	-ออกตรวจพื้นที่ทำการเกษตรของเกษตรกร	(ภายใน ๓๐๕ วัน) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ - ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

ชื่อผู้รายงาน 
 (นายณัฐวรรณ ตาเวียงษ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร
 ผู้อำนวยการส่งเสริมการเกษตร
 องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว
 วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว โทรศัพท์ ๐ ๕๕๙๕ ๑๓๐๒

ที่ สท ๗๘๕๐๑/๑๕๖

วันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขอความร่วมมือจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด/ผู้อำนวยการกอง ทุกกอง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ของสำนัก/กอง
๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดังองค์กร ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘

ฟอร์มที่ระเบียบฯ กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑, แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕, แบบ ปค.๖ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าว เสนอนายกองคการบริหารส่วนตำบลหนองบัว เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในเก้าสิบวัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ หากมีปัญหาที่ขัดข้องมีอาจดำเนินการได้ ให้ชี้แจงเหตุผลปัญหาขัดข้องดังกล่าว เพื่อจะได้พิจารณาปรับปรุงแก้ไขต่อไป

จึงเรียนมาโปรดทราบและดำเนินการ

(ลงชื่อ)

(นางสาวสวิตตา แสไพศาล)

หัวหน้าสำนักปลัด

- ๑๙/๘/๖๘

- ๑๙/๘/๖๘

- ๑๙/๘/๖๘

- ๑๙/๘/๖๘

/ความเห็นรอง...

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

.....
1.เพื่อ.....
.....

(ลงชื่อ)



(นางรพีพรรณ อินทิม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

.....
-ทราบ / ตกลงเป็นนร.
.....

(ลงชื่อ)



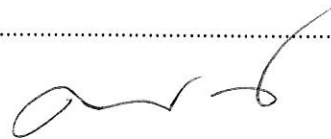
(นางกนกกาญจน์ เพยศิริ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

.....
.....
.....

(ลงชื่อ)



(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว โทรศัพท์ ๐ ๕๕๙๕ ๑๓๐๒

ที่ สท ๗๘๕๐๑/๑๕๗

วันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขออนุมัติจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาโปรดทราบและพิจารณาสั่งการต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวสวิตตา แสไพศาล)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

(ลงชื่อ)

(นางพิพรรณ อินทิม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

(ลงชื่อ)

(นางนงกัญญาญ์ เพยศิริ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

(ลงชื่อ)

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ สท ๗๘๕๐๑/๑๕๕

วันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘

เรื่อง แจ้งแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน ปลัด/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการทุกกอง/หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ตามเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ขอแจ้งแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามเอกสารที่แนบท้ายมาพร้อมนี้

(นางสาวสวิตตา แสไพศาล)
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว.....

(นางรพีพรรณ อินทิม)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ความเห็นนายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว.....




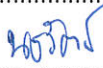


-ทราบ

-แจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบต่อไป

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ทราบ

๑. หัวหน้าสำนักปลัด 
๒. ผู้อำนวยการกองคลัง 
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง 
๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา 
๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ 
๖. ผู้อำนวยการกองการเกษตร 

รายงานการประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

วันที่ ๑๔ เดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ผู้มาประชุม

๑. นายสันติ สาสิงห์	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว	ประธานกรรมการ
๒. นางรพีพรรณ อินทิม	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว	กรรมการ
๓. นายณัฐวรรณ ดาวดิ่งส์	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นางสาวสิมาพร กรรณิการ์	นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาราชการแทน ผอ.กองคลัง	กรรมการ
๕. นางสาวจรรยา บารมี	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๖. นางสาวสวิตตา แสไพศาล	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/เลขานุการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๕.๓๐ น.

นายสันติ สาสิงห์ เมื่อที่ประชุมพร้อมแล้ว จึงได้เริ่มการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้
ประธานฯ

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นายสันติ สาสิงห์ - แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๒๗๙/๒๕๖๘ วันที่ ๑๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนี้

๑. นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว กรรมการ
๓. ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
๖. หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ/เลขานุการ

มีหน้าที่

๑. กำหนดแนวทางจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. รวบรวม พิจารณา กลั่นกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน

๓. จัดทำแบบรายงานผลการประเมินผลการควบคุมในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๒

เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓

นายสันติ สาสิงห์
ประธาน ฯ

นส.สวิตตา แสไพศาล
กรรมการ/เลขานุการ

เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

-เชิญฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ

-หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑ หน่วยงานของรัฐ หมายความว่า
(๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ
ในการกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน
ของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการ
ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่าผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของ
หน่วยงานภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น
เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุ
วัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” ความหมายว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่ง
อาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

นส.สวิตตา แสไพศาล
กรรมการ/เลขานุการ

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระเบียบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางใน
การจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม
ภายใน

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มี
การรายงานตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำ
มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการ
ควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของ
รัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมี
หน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน

ภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมิน การควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับ หน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ หน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์กรประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้ เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงาน ของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของ หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

๒. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยย่อ ายน้อยต้องแสดงข้อมูล ดังนี้

๒.๑ การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๒.๑

๒.๓ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของ หน่วยงานของรัฐ

๒.๔ ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒.๕ กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ ยง ตามข้อ ๒.๔

๒.๖ ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๒.๕

ทั้งนี้ แบบรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่ แนบท้ายหลักเกณฑ์ปฏิบัตินี้

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการ ควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแล ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติปีที่กระทรวงการคลัง กำหนด

๒.การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ประกอบด้วย

- ๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง
- ๒.๓ กิจกรรมการควบคุม
- ๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล

๓.การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตาม
กฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๔.ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทาน
การควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อ
หัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับ
ดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น
ปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

มติที่ประชุม

-ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔ ที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นายสันติ สาสิงห์
ประธานฯ

๔.๑ พิจารณาติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว สำหรับระยะเวลา
สิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ (ตามเอกสารแนบ)

นส.สวิตตา แสไพศาล
กรรมการ/เลขานุการ

- เชิญฝ่ายเลขาคัดชี้แจงรายละเอียด
- ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ สท ๗๘๕๐๑/๑๕๖ ลงวัน ๑๔ สิงหาคม
๒๕๖๘ เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และส่งคำสั่งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
อบต.หนองบัว โดยให้จัดส่งรายงานตามแบบ ปค.๔และ ปค.๕ ให้
ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘
นั้น คณะกรรมการจัดวางระบบและประเมินผลการควบคุมภายใน
ได้รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ และจะได้สรุปตามแบบ
ปค. ๑ และ ปค.๒ ตามข้อ ๘ เสนอต่อนายกองค์การบริหาร
ตำบลหนองบัว เพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ
เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวม
และสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วน
ท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
จังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

นายสันติ สาสิงห์
ประธาน

-มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นได้อีกหรือไม่ หากไม่มีท่านใดเสนอขอมติที่ประชุมครับ

-ที่ประชุมปิดประชุมเวลา ๑๖.๓๐ น.



ลงชื่อ

(นางสาวสวิตตา แสไพศาล)
กรรมการและเลขานุการ

ผู้จัดรายงานการประชุม

ลงชื่อ

(นายสันติ สาสิงห์)
ประธานกรรมการฯ

ผู้ตรวจรายงานการประชุม



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ ๒๗๙/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๕) ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

.....
ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด หลังจากนั้นกระทรวงการคลัง จึงได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติดังนี้

เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับของการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ (ข้อ ๕) ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-------------------|
| ๑. นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว | ประธานกรรมการ |
| ๒. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว | กรรมการ |
| ๓. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๖. นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๗. นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๘. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |

ประธานคณะกรรมการฯ เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อน/จุดแข็ง และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

/๒. ให้ทุกสำนัก...

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ ๖) งดปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการ (Center)ระดับองค์กร ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ ดังนี้

๑) แบบ ปค. ๔

๒) แบบ ปค. ๕

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว เพื่อรายงานนายอำเภอและสำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ ตามแบบฟอร์มดังนี้

๑) แบบ ปค. ๑

๒) แบบ ปค. ๔

๓) แบบ ปค. ๕

๔) แบบ ปค. ๖

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัดสำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัวทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงาน กำกับดูแล เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....

(นายสันติ สาสิงห์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ ๒๘๐/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๒๗๙/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘ ให้ทุกกอง/สำนัก ดำเนินการติดตามประเมินผลตามโครงสร้างของกอง/สำนัก ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๓๕๙/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวสวิตตา แสไพศาล | หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายวชิรา บางจู | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวนริสา กล่องพุดชา | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ เพื่อเสนอให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อรายงาน นายอำเภอศรีนคร ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ ๒๘๑/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๒๗๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘ ให้ทุกกอง/สำนัก สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของกอง/สำนัก ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๓๖๐/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวสิมาพร กรรณิการ์ นักวิชาการคลังชำนาญการ ประธานกรรมการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง
๒. นายผดุง กุศลประเสริฐ นักวิชาการพัสดุชำนาญการ กรรมการ
๓. นายนำพล เมฆพัฒน์ เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ชำนาญงาน กรรมการ
๔. นางสาวชลธิชา ทองสุข ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ เพื่อเสนอให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อรายงาน นายอำเภอศรีนคร ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ ๒๘๒/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๒๗๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘ ให้ทุกกอง/สำนัก สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของกอง/สำนัก ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๓๖๑/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗ และขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------|---------------------------------|-------------------|
| ๑. นายณัฐวรรณ์ ดาวดึงษ์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางมัทนา แก้วทองคำ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการกองช่าง | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ เพื่อเสนอให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อรายงานนายอำเภอศรีนคร ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ ๒๘๓/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๒๗๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘ ให้ทุกกอง/สำนัก สำนักรวบรวมวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของกอง/สำนัก ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๓๖๒/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗ และขอแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวจรรยา บารมี	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	ประธานกรรมการ
๒. นางสมหมาย จันทร์สา	ครู คศ.๒	กรรมการ
๓. นางณัฐชัชยภรณ์ จงรักษ์	ครู คศ.๒	กรรมการ
๔. นางกิงกาญจนา จันธิบุญ	ครู คศ.๒	กรรมการ
๕. นางปทุมพร ภูเจริญ	ครู คศ.๒	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ เพื่อเสนอให้เลขานุการ คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อรายงานนายอำเภอศรีนคร ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ ๒๘๔/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๒๗๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘ ให้ทุกกอง/สำนัก สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของกอง/สำนัก ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๓๖๓/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|--|
| ๑. นายบรรณรัตน์ เตจามิตร | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ ประธานกรรมการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ |
| ๒. นางแสงระวี ปิ่นทอง | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานสาธารณสุข กรรมการ |
| ๓. นางสาววาสนา โอวาทตระกูล | คณงานทั่วไป กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ เพื่อเสนอให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อรายงานนายอำเภอศรีนคร ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

ที่ ๒๘๕/๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๒๗๙/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๔ สิงหาคม ๒๕๖๘ ให้ทุกกอง/สำนัก สำนักรวบรวมวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของกอง/สำนัก ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ที่ ๓๖๔/๒๕๖๗ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๗ และขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-------------------|
| ๑ นายณัฐวรินทร์ ดาวดึงษ์ ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร | |
| ๒ นางอภิญา มีคุณ | คณงานทั่วไป |
| | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองส่งเสริมการเกษตร ตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ เพื่อเสนอให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อรายงานนายอำเภอศรีนคร ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(ลงชื่อ)

(นายสันติ สาสิงห์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองบัว

