

รายงานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปี ๒๕๖๓



องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน
อำเภอขำนิ จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

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

ในการจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ในครั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ได้รวบรวมปัญหาจากทุกส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน และขอขอบคุณบุคลากรทุกท่านที่ให้ความร่วมมือในการจัดทำรายงานฉบับนี้ให้บรรลุวัตถุประสงค์พร้อมรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

คณะผู้จัดทำ

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ประกอบด้วย

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

ผู้สนับสนุน

นายสีหัตต์ ดวงศรี

ตำแหน่ง

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอขานี

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

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

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

กองคลัง

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

กองช่าง

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

๓. งานควบคุมการก่อสร้าง ยังคงมีความเสี่ยง ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมี ผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

๒. การปรับปรุงควบคุมภายใน จำนวน ๒ กอง/๒ กิจกรรม

๒.๑ กองคลัง / กองช่าง ดังนี้

กองคลัง

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนารายได้ ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีถึงการนำแผนที่แม่บทลงในโปรแกรมแผนที่ภาษีของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น เพื่อให้การดำเนินงานขับเคลื่อนในอีกขั้นตอน นำแผนที่แม่บทลงในโปรแกรมแผนที่ภาษีของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นได้สำเร็จ

กองช่าง

๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรมงานสำรวจเพื่อออกแบบและประมาณการ

๑. ขอความร่วมมือกรมโยธาธิการและผังเมือง กรมศิลปากร หรือหน่วยงานของรัฐอื่น ที่มีหน่วยงานออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง

๒. จ้างออกแบบหรือควบคุมงานก่อสร้าง ตามระเบียบฯที่เกี่ยวข้อง

๓. งานควบคุมการก่อสร้าง ยังคงมีความเสี่ยง ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

ลายมือชื่อ



(นายสีหัต ดวงศรี)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

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

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

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

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

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

สรุปผลการประเมินโดยรวม

ผลประเมินพบว่า

จากผลการวิเคราะห์สำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน มีความเสี่ยง ๒ กิจกรรม คือ

(กองคลัง)

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนารายได้

(กองช่าง)

๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรมงานสำรวจเพื่อออกแบบและประมาณการ

๓. งานควบคุมการก่อสร้าง ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

กองคลัง / กองช่าง

๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนารายได้ ยังคงมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ ในการจัดทำแผนที่ภาษี ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดทำ

กองช่าง

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

๓. งานควบคุมการก่อสร้าง ยังคงมีจุดอ่อน ขาดแคลนบุคลากรเนื่องจากมีผู้ปฏิบัติงานเพียง ๑ คน อาจเกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน

ชื่อผู้รายงาน


นายสีหัด ดวงศรี

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๓

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

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

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

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

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

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

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลประเมิน / ข้อสรุป
<p style="text-align: center;">กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานการเงิน กิจกรรมการจ่ายเช็ค เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมใน เนื่องมาจากงานการเงินมีเจ้าหน้าที่ดำเนินงานเพียง ๑ คน ทำให้การจ่ายเช็คต้องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่งานจัดเก็บรายได้เพื่อดำเนินงานจ่ายเช็ค ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการจ่าย</p> <p>๑.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรมการพัฒนารายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องมาจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ในการจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>๑.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมงานพัสดุ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - ขาดบุคลากรเฉพาะตำแหน่ง</p> <p style="text-align: center;">๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานการเงิน กิจกรรมการจ่ายเช็ค มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ ในการจัดทำแผนที่ภาษี ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดทำ</p> <p>๒.๓ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กิจกรรมงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ความเสี่ยง มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>กองคลังแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็น ๔ งาน ๔ กิจกรรม คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานการเงิน ๒. งานบัญชี ๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. ทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p> <p style="text-align: center;">เป็นความเสี่ยงใน การกิจ ๑ กิจกรรม คือ</p> <p style="text-align: center;">๑) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (กิจกรรมการพัฒนารายได้) ยังคงมีจุดอ่อน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์ ในการจัดทำแผนที่ภาษี ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดทำ</p>

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

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

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

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

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

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

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔.๔)กิจกรรมด้าน งานประสานสาธารณูปโภค มีคำสั่งแบ่งงาน และหน้าที่ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ อย่างชัดเจน ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕.กิจกรรมการติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑) กิจกรรมด้าน งานสำรวจเพื่อการออกแบบและประมาณการ ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล พบว่ามีการ ควบคุมความที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ</p> <p>๑.ขอคำแนะนำหน่วยงานที่มีความชำนาญงานที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. วางแผนงานการสำรวจเลือกวิธีการสำรวจที่เหมาะสมแต่ละงาน แต่ ยังคงมีจุดอ่อนคือ</p> <p>๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีประสบการณ์น้อย และไม่เข้าใจในสาระของ ระเบียบ กฎหมาย ที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p>๒.ราคาค่างานที่ใช้เป็นราคากลาง คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริงมากซึ่ง อาจคลาดเคลื่อนไปในทางเพิ่ม หรือทางลด</p> <p>๕.๒)กิจกรรมด้าน งานการควบคุมงานก่อสร้าง ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล พบว่ามีการ ควบคุมความที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ</p> <p>๑.ขอคำแนะนำจาก หน่วยงานที่มีความรู้ความชำนาญงานเฉพาะด้านเมื่อมี ข้อสงสัยหรือมีปัญหาในการดำเนินงาน อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน เรื่อง</p> <p>๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน กับผู้คุมงานเป็นคนเดียวกัน อาจเกิดการคุมงานที่ ไม่รัดกุม</p> <p>๒.การจัดเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบเกิดความล่าช้าในการค้นหา</p> <p>๕.๓) กิจกรรมด้าน งานผังเมือง ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือติดตามประเมินผล พบว่า มีความ เพียงพอ คือ</p> <p>๑. จัดทำเอกสารแผนผังเพื่อประชาสัมพันธ์งานผังเมืองให้ประชาชน ทราบ</p> <p>๒. ควบคุมและให้คำแนะนำแก่ประชาชนเพื่อให้เข้าใจในระเบียบ กฎหมายของทางราชการ</p> <p>๕.๔)กิจกรรมด้าน งานประสานสาธารณูปโภค ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลพบว่าระบบ การควบคุมเพื่อปรับปรุงใหม่มีความเพียงพอ เหมาะสม โดยดำเนินการ ดังนี้</p> <p>๑.จัดทำคำสั่งแบ่งงานของเจ้าหน้าที่แต่ละคนให้ชัดเจน</p> <p>๒. ประสานขอรับการอุดหนุนโครงการไปยังหน่วยงานที่อยู่ใกล้เคียง</p>	

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><u>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</u></p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรม ๑.โครงการหลวงพ่อขำนิจ</p> <p style="padding-left: 20px;">๒.โครงการแห่เทียนเข้าพรรษา</p> <p style="padding-left: 40px;">เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ดังนี้</p> <p style="padding-left: 60px;">๑.) เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่บรรจุใหม่ และการแต่งตั้งผู้รักษาราชการแทน ขาดความรู้ประสบการณ์ เรื่องจารีต ขนบธรรมเนียม ประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่น และไม่เข้าใจกฎหมาย ระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบที่มีการเปลี่ยนแปลง</p> <p style="padding-left: 60px;">๑.๒ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกประชาชนในหมู่บ้านบางส่วนไม่ให้ความร่วมมือในการดำเนินงานตามโครงการ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามภารกิจ ที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๓ งานคือ ๑)งานบริหารงานการศึกษา ๒) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๓) งานกิจการโรงเรียน จากการวิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายในตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีการควบคุมเพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดย อบต.ดำเนินการดังนี้</p> <p style="padding-left: 20px;">๑.ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้</p> <p style="padding-left: 20px;">๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น และประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน</p> <p style="padding-left: 20px;">๓ จัดทำโครงการหลวงพ่อขำนิจ</p> <p style="padding-left: 20px;">๔.จัดทำโครงการถวายเทียนเข้าพรรษา</p> <p>อย่างไรก็ตามมีการควบคุมเพียงพอแล้ว และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>(๒) งานกิจการโรงเรียน ในการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก มีการควบคุมที่เพียงพอในระดับหนึ่ง คือ</p> <p style="padding-left: 20px;">๑.มีการส่งผู้ดูแลเด็กศึกษาดูงานศูนย์อื่น และเข้ารับการอบรม</p> <p style="padding-left: 20px;">๒.มีกิจกรรมระหว่างผู้ปกครองและศูนย์ร่วมกัน เช่น งานวันเด็กแห่งชาติ,กิจกรรมโครงการบัณฑิตน้อย</p> <p style="padding-left: 20px;">๓. สรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข</p> <p>อย่างไรก็ตาม มีการควบคุมเพียงพอแล้ว</p> <p style="padding-left: 40px;">มีการควบคุมเพียงพอแล้ว มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วบรรลุวัตถุประสงค์</p>

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

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

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ระบบอินเทอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและปฏิบัติราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน มีระบบอินเทอร์เน็ตที่มีประสิทธิภาพ ทำให้การบริหารงานส่วนการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม สามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา การปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุม และดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบล รวมทั้ง ข้อมูลข่าวสารสารสนเทศที่ได้จากภายนอกองค์กร ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารสารสนเทศปฏิบัติตามที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล จึงทำให้หน่วยงานบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย</p> <p>๔.๒ กิจการโรงเรียน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการจัดทำสื่อการเรียนการสอนที่หลากหลายมากขึ้น ๒. มีการจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจสอบถามผู้ปกครอง ๓. มีการจัดทำภูมิทัศน์บริเวณอาคาร และดำเนินการปรับปรุงห้องน้ำให้ได้มาตรฐานและเพียงพอ ๔. มีการจัดทำรั้วของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเป็นสัดส่วน ๕. ผู้ดูแลเด็กได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง และได้รับการศึกษาดูงาน ๖. สรุปผลการปฏิบัติงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข <p>๕. กิจกรรมการติดตามประเมินผล ในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๑ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม การจัดกิจกรรมส่วนการศึกษา มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ ๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมมากขึ้น และประสานความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ๓. จัดทำโครงการหลวงพ่อกานิจ ๔. จัดทำโครงการถวายเทียนเข้าพรรษา <p>๕.๒ งานกิจการโรงเรียน พบว่ามีการควบคุมที่เพียงพอระดับหนึ่งคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการส่งผู้ดูแลเด็กศึกษาดูงานศูนย์อื่น และเข้ารับการอบรม ๒. มีกิจกรรมระหว่างผู้ปกครองและศูนย์ร่วมกัน เช่น งานวันเด็กแห่งชาติ, กิจกรรมโครงการบัณฑิตน้อย ๓. สรุปผลการปฏิบัติงานเสนอผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข 	

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

แบบ ปค.๕

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

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

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

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

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

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

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

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

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

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

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

แบบ ปค.๕ (ต่อ)

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

ชื่อผู้รายงาน

นายสีห์ดี ดวงศรี

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

ที่ ๔๓๙ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน

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

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

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน ประกอบด้วย

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

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน โดยมีหน้าที่
ดังนี้

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

ทั้งนี้ องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการให้เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

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

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(ลงชื่อ)



(นายสีหัต ดวงศรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกสนวน