



ที่ สร ๗๒๓๐๑/๖๕๕

ที่ทำการบริหารส่วนตำบล
อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์
๓๒๑๕๐

๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอสังขะ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ฯ (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ฉบับ
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบ ฯ (แบบ ปค.๔) จำนวน ๑ ชุด
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) จำนวน ๑ ชุด

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบล อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ ได้ดำเนินการตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้องค์การบริหารส่วนตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น จังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบล อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายอภิวัฒน์ พัวภักทรพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

สำนักปลัดฯ

โทรศัพท์ / โทรสาร ๐-๔๔๐๖-๐๓๔๖

ลงชื่อ.....ผู้ร่าง
ลงชื่อ.....ผู้พิมพ์
ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ

“ชื่อสัตย์ สุจริต มุ่งสัมฤทธิ์ของงาน ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”

รายงานการประเมินผล
การควบคุมในระดับหน่วยงานของรัฐ
ประจำปีงบประมาณ 2566

ระดับองค์กร



องค์กรบริหารส่วนตำบล อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์

รายงานการประเมินผล
การควบคุมในระดับหน่วยงานของรัฐ
ประจำปีงบประมาณ 2566

ระดับองค์กร



องค์การบริหารส่วนตำบล อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์

คำนำ

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการกำหนดหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้องค์การบริหารส่วนตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การดำเนินการรายงานการประเมินการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตามอำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการรายงานการประเมินการควบคุมภายใน สำหรับปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖) เพื่อให้เป็นเครื่องมือที่ช่วยในการป้องกันและรักษาทรัพย์สินของหน่วยงาน ช่วยให้การใช้ทรัพยากรของหน่วยงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยในการปฏิบัติงานในขั้นตอนต่าง ๆ เป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสม

ดังนั้น องค์การบริหารส่วนตำบล จึงได้จัดทำรายงานการรายงานการประเมินการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานฯ ข้อ ๘ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ขึ้น เพื่อใช้ในการตรวจสอบ และควบคุมภายในหน่วยงานต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๒๔ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

สารบัญ

เรื่อง

หน้า

การควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตามหลักเกณฑ์ฯ ข้อ ๘

๑. ระดับองค์กร

๑

๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับองค์กร (แบบ ปค.๔)
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ภาคผนวก

หนังสือภายนอกส่งอำเภอ, หนังสือบันทึกข้อความ นายกองค์การบริหารส่วนตำบล แจ้งสำนัก / ส่วนให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน

๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

๒

๑. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบล
๒. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล
๔. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบล
๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล

๓. คำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมาย

๓

๑. คำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายใน สำนักปลัด
๒. คำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายใน กองคลัง
๓. คำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายใน กองการศึกษาฯ
๔. คำสั่งการแบ่งงานและการมอบหมายหน้าที่ภายใน กองช่าง

ระดับองค์กร

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสังขะ

องค์การบริหารส่วนตำบลม ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลม เห็นว่าการควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้การ กำกับดูแลของนายอำเภอสังขะ

ลายมือชื่อ.....

(นายอภิวัฒน์ พัวภทรพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม

วันที่.....๒๔..... เดือน..ตุลาคม..พ.ศ. ..๒๕๖๖...

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความ เสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็น คุ่มค่า และเพียงพอกับองค์กร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

กำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแล การปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่อง สำคัญอย่างใกล้ชิด ตลอดจนติดตามการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และวิธีการควบคุมอย่างเคร่งครัด และ ควรจะดำเนินการปรับปรุงการบริหารงานทรัพยากรบุคคลภายในองค์กรให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น และ กำชับให้ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมภายในตามสมควรแก่กรณี

หมายเหตุ องค์การบริหารส่วนตำบลม ไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน และไม่ได้มอบหมาย ให้มีผู้ปฏิบัติหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายใน จึงไม่ได้จัดทำแบบ ปค.๖

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ - องค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติตนโดยยึดหลักปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยมุ่งเน้นในเรื่องความซื่อสัตย์และจริยธรรมในการปฏิบัติงานของบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบล พร้อมทั้งมีคู่มือประมวลจริยธรรมเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน อบต.ดม - มีการประกาศเจตจำนงสุจริต โดยยึดมั่นในหลักการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และแจ้งเวียนให้บุคลากรถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด - ส่งเสริมและสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์และจริยธรรมผ่านสื่อต่างๆ ติดป้ายประชาสัมพันธ์ ประกาศเจตนารมณ์นโยบาย No gift Policy ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ได้ในการปฏิบัติงานและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสม และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ประกอบด้วย ๔ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และกองช่าง โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ ผู้บริหารมีแผนการส่งบุคลากรเข้ารับการอบรม อย่างน้อยคนละ ๑ ครั้ง/ปี บุคลากรบรรจุใหม่ได้รับการปฐมนิเทศ และส่งเสริมให้พัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง มีการเลื่อนตำแหน่งและอัตราเงินเดือน โดยขึ้นอยู่กับผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งกำหนดแนวทางการสร้างขวัญและกำลังใจ เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้และความสามารถ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๒.การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุม	๑.๕ ผู้บริหารมีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในชัดเจนเกี่ยวกับการควบคุมภายในชัดเจน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และมีการประชุมสรุปผลการดำเนินงานที่ได้รับมอบหมายอย่างสม่ำเสมอ แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ได้แก่ การใช้รถยนต์ส่วนบุคคล งานด้านสงเคราะห์เด็ก สตรี คนชรา และผู้พิการ งานอนามัย และสิ่งแวดล้อม งานพัฒนารายได้ งานการเงินและบัญชี การจัดซื้อจัดจ้าง (งานจ้างก่อสร้าง) งานบริหารสถานศึกษา งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก งานด้านควบคุมก่อสร้าง งานกำจัดขยะมูลฝอยและสิ่งปฏิกูล เป็นต้น ๒.๑ ผู้บริหารมีการกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน และสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน ซึ่งมีความเพียงพอ เหมาะสมในการควบคุม ๒.๒ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุปัจจัยเสี่ยง ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนด เพื่อจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงขององค์กร ๒.๓ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลม ทุกคน ร่วมกันวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อองค์การบริหารส่วนตำบลม เกี่ยวกับเหตุการณ์ที่จะก่อให้เกิดการทุจริต โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง เพื่อให้มีผลกระทบต่อน้อยที่สุด ๒.๔ ผู้บริหารมีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการควบคุมภายในเมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลง โดยจะมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด
๓.กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุประสงค์	๓.๑ ผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลมทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ ผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลม

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓ ผู้บริหารมีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการ เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียว
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ ผู้บริหารมีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการทำงานตามภารกิจและมีการใช้สารสนเทศ ในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ ผู้บริหารมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกโดยการแจ้งเวียนข้อมูลสารสนเทศ และสอบถามงานในความรับผิดชอบที่จะเป็นการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓ ผู้บริหารมีการสื่อสารกับบุคคลภายนอกหน่วยงานเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในอยู่เสมอ เช่น การรับ-ส่งหนังสือ จัดทำหนังสือโต้ตอบ เป็นต้น
๕ การติดตามประเมินผล	
๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ ผู้บริหารมีการกำหนดแนวทางเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยมีการรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงเสนอผู้บริหารทราบ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลม เมืองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ๕ ประการ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีความควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานที่ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอภิวัฒน์ พัวภัทรพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม

วันที่...๒๔... เดือน...ตุลาคม...พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของการดำเนินงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑. การใช้รถยนต์ส่วนกลาง วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตามกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘	- ความระมัดระวังและความปลอดภัยในการขับขี่ของพนักงานขับรถยนต์/การรักษารถยนต์/กฎจราจร/สภาพร่างกายจิตใจ	- จัดทำหลักเกณฑ์การใช้รถยนต์ส่วนกลางขององค์กรบริหารส่วนตำบล - มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง - การปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ จราจร - มีการตรวจสอบแบบบันทึกการขออนุญาตทุกสัปดาห์ - ตรวจสอบและควบคุมการขออนุญาตและการใช้รถส่วนกลางให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด - มีการตรวจสอบรายงานการซ่อมรถยนต์ส่วนกลาง - มีการตรวจสอบการบันทึกการใช้รถส่วนกลาง	การควบคุมที่มีอยู่มีความเหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	- ผู้ขอใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ปฏิบัติตามระเบียบ - แบบบันทึกการขออนุญาตใช้รถยนต์ส่วนกลางไม่ครบถ้วน - แบบรายงานซ่อมบำรุงรถยนต์ส่วนกลางไม่ครบถ้วน - แบบบันทึกการใช้รถส่วนกลางไม่ครบถ้วน	- ตรวจสอบแบบบันทึกการขออนุญาตทุกสัปดาห์โดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ - ตรวจสอบและควบคุมการใช้รถส่วนกลาง - รายงานซ่อมบำรุงรถยนต์ส่วนกลางบันทึกการใช้รถส่วนกลางให้ผู้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบตามลำดับ	งานปฏิบัติงานทั่วไป/สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๒. งานด้านส่งเสริมสุขภาพเด็ก สตรี คนชรา และผู้พิการ วัตถุประสงค์ - เพื่อช่วยเหลือส่งเสริมสุขภาพเด็ก สตรี คนชราและผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ ให้ การดำเนินงานด้านสวัสดิการสังคมใน พื้นที่ปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตรงตาม ระเบียบและตอบสนองความต้องการ ของประชาชนอย่างเท่าเทียม	- ระเบียบ หลักเกณฑ์การ ปฏิบัติงานฉบับใหม่ อาจ ทำให้ไม่มีความเข้าใจใน การปฏิบัติงาน - การย้ายเปลี่ยนแปลงที่ อยู่อาศัยที่ไม่ได้รับแจ้งจาก ผู้รับเบี้ย - ประชาสัมพันธ์ไม่ทั่วถึง หรือประชาชนไม่เข้าใจถึง ขั้นตอนการลงทะเบียน - ผู้นำชุมชนขาดความ เข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการ ลงทะเบียน - เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานหลายภารกิจ ทำให้ ทำงานล่าช้า มีประกาศ หลักเกณฑ์ และระเบียบ ใหม่ๆ ที่ต้องปฏิบัติตาม ขาดความเข้าใจแนวทาง ปฏิบัติงาน	- ระเบียบ หนังสือสั่งการ กระทรวงมหาดไทย - การประชาสัมพันธ์ หลักเกณฑ์ การขึ้น ทะเบียน การขอรับเบี้ย การแจ้งข้อมูล สถานะของ ผู้รับเบี้ย - เจ้าหน้าที่ศึกษาเพิ่มเติม ให้มีความรู้ ความเข้าใจใน การปฏิบัติหน้าที่ถูกต้อง ตรงตามระเบียบ และมี ความพร้อมในการ ช่วยเหลือสงเคราะห์เด็ก สตรี คนชราและผู้พิการ ผู้ป่วยเอดส์ เด็กแรกเกิด	การควบคุมที่มีอยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานหลายภารกิจ ทำให้ ทำงานล่าช้า มีประกาศ หลักเกณฑ์ และระเบียบ ใหม่ๆ ที่ต้องปฏิบัติตาม ความเข้าใจแนวทางการ ปฏิบัติงาน - มีระเบียบ หลักเกณฑ์การ ปฏิบัติงานฉบับใหม่ อาจทำ ให้ไม่มีความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน - ผู้สูงอายุมีแนวโน้มมากขึ้น และย้ายที่อยู่บ่อยเกิด ปัญหาในการลงทะเบียน และรับเงินเข้าช้อน	- ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหาร ควบคุมดูแลเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบงานสวัสดิการ สังคมอย่างใกล้ชิด - ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะ และ ความรู้ ในการทำงาน - ตรวจสอบความเป็นปัจจุบัน ของข้อมูลผู้รับเบี้ยอย่าง สม่ำเสมอ - ประชาสัมพันธ์ให้ผู้รับ เข้าใจและทราบขั้นตอนการ ลงทะเบียน	งานสวัสดิการสังคม และพัฒนาสังคม/ สำนักปลัดองค์การ บริหารส่วนตำบล ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรณรงค์ป้องกัน ควบคุม และแก้ไขปัญหาโรคติดต่อขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น ให้เบาบางลงจน หมดสิ้นโดยเร็ว	- การแพร่ระบาดของโรค ไม่สามารถควบคุมได้ เป็นไปตามช่วงฤดูกาล เช่น โรคไข้เลือดออก , โรคพิษสุนัขบ้า เป็นต้น - การเกิดการแพร่ระบาด ของโรคอุบัติใหม่อุบัติซ้ำ เช่น โควิด-๑๙ เป็นต้น	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ป้องกัน ควบคุมและแก้ไข ปัญหาโรคติดต่อของ อบต.ตามสม่ำเสมอ เช่น ควบคุมและป้องกันโรค ไข้เลือดออก รณรงค์และ ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า รณรงค์ ป้องกัน ควบคุม โรคโควิด-๑๙ ฝึกดาชลิง เป็นต้น - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบมี การติดตามและเฝ้าระวัง การแพร่ระบาดของโรค สม่ำเสมอ	- ดำเนินการรณรงค์ ควบคุมและป้องกันโรคไข้ เลือด ออกและให้ความรู้ เกี่ยวกับการป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อ และมี การจัดทำฐานข้อมูลการ ขึ้นทะเบียนสุนัขและแมว - มีการรายงานการติดตาม และประสานการดำเนิน งานแบบบูรณาการอย่าง ต่อเนื่อง - จากการประเมินการ ควบคุมที่มีอยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	- การแพร่ระบาดของโรคไม่ สามารถควบคุมได้เป็นไป ตามช่วงฤดูกาล เช่น โรค ไข้เลือดออก เนื่องจากสภาพ พื้นที่ในตำบลเป็นป่าสวน ยาง สภาพอากาศที่ เปลี่ยนแปลงทำให้การ ควบคุมโรคยากจึงยังมีความ เสี่ยงอยู่ - การเกิดการแพร่ระบาด ของโรคสายพันธุ์ใหม่ เช่น โควิด-๑๙ ฝึกดาชลิง ยังไม่ สามารถควบคุมได้เนื่องจาก ยังไม่มีวัคซีน	- ส่งเสริม ป้องกัน ควบคุมและ แก้ไขปัญหาโรคติดต่อ ของ อบต.ตาม อย่างต่อเนื่องทุกปี เช่น ควบคุมและป้องกันโรค ไข้เลือดออก พร้อมทั้งให้ ความรู้ เกี่ยวกับการป้องกัน ควบคุมโรคติดต่อสายพันธุ์ใหม่ เช่น โควิด-๑๙ ฝึกดาชลิง ควบคุมและป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า เป็นต้น	งานสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม/สำนัก ปลัดองค์การบริหาร ส่วนตำบล ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. งานพัฒนารายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ (ภาษีท้องถิ่นและค่าธรรมเนียม ต่างๆ ที่จัดเก็บเอง) ปฏิบัติถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี อย่างมีประสิทธิภาพ	- มีระเบียบ ข้อปฏิบัติ ใหม่ๆ เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบอาจไม่เข้าใจ ในแนวทางการปฏิบัติงาน - มีลูกหนี้ภาษีค้างชำระ - เจ้าหน้าที่มีการงาน เพิ่มขึ้น	- เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ศึกษาระเบียบ หนังสือ สั่งการ - ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนผู้เสียภาษีมาเสีย ภาษีและออกใบการนอก สถานที่อย่างทั่วถึง - จัดทำหนังสือเร่งรัดการ ชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษี ครบจำนวนทุกราย	- มีการประชาสัมพันธ์ ความรู้เรื่องการชำระภาษี ให้ประชาชนได้รับทราบ - ดำเนินการจัดเก็บภาษี แบบเคลื่อนที่เพื่อให้ บริการประชาชน - การควบคุมที่มีอยู่มี ความเหมาะสมแต่ยังไม่ เพียงพอ	- การเก็บภาษีทั่วถึง ครอบคลุมพื้นที่แต่ ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ เท่าที่ควร - มีระเบียบ ข้อปฏิบัติใหม่ๆ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบอาจไม่ เข้าใจในแนวทางการ ปฏิบัติงาน	- จัดให้มีการอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้แก่เจ้าหน้าที่จัดเก็บ รายได้ - มีการจัดทำแผนออกบริการ จัดเก็บเคลื่อนที่ให้บริการ ประชาชน - จัดทำฐานข้อมูลผู้เสียภาษีให้ ถูกต้องและครบถ้วน - เจ้าหน้าที่ต้องมีการศึกษา ระเบียบ ข้อบังคับ และจัด โครงการทบทวนจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน	งานพัฒนารายได้/กอง คลัง ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบันทึกการจัดทำบัญชีใน ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ถูกต้องครบถ้วนทั้ง ๔ ระบบ - เพื่อให้การจัดทำรายงานทางการเงิน นำเสนอหน่วยงานที่กำกับดูแลทัน เวลาเงินนำส่งหน่วยงานที่กำกับ ดูแลทันเวลา	- จัดทำรายงานทางการเงิน ให้ทันและนำเสนอผู้บริหาร ผู้บริหารได้ทันภายในวันที่ ๕ ของเดือนถัดไป - ระบบการจัดทำรายการ สิ้นปีงบประมาณยังไม่ สมบูรณ์ยังต้องมีการ ปรับปรุงอยู่เสมอ - เจ้าหน้าที่บันทึกรายการ คลาดเคลื่อน	- ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย การรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการ ตรวจสอบเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม ถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นสายลักษณะ อักษร โดยผู้อำนวยการ กองคลังเป็นผู้ติดตาม - สอดทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง - มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายเงินใน แต่ละรายการ	การควบคุมที่มีอยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	- จัดทำรายงานทางการเงิน ให้ทันและนำเสนอผู้บริหาร ได้ทันภายในวันที่ ๕ ของ เดือนถัดไป - ระบบการจัดทำรายงาน สิ้นปีงบประมาณยังไม่ สมบูรณ์ ยังต้องมีการ ปรับปรุงอยู่เสมอ - เจ้าหน้าที่บันทึกรายการ คลาดเคลื่อน	- ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อนการ รายงานทุกครั้ง - หัวหน้าหน่วยงานคลัง ตรวจสอบการบันทึกการ จัดทำบัญชีในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น(e-laas) ว่ามีครบถ้วนหรือไม่ และ เร่งรัดการเบิกจ่ายให้เสร็จก่อน สิ้นเดือน และตรวจสอบการ บันทึกบัญชีประจำวันให้ ถูกต้องครบถ้วน	งานการเงินและบัญชี/ กองคลัง ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๖. การจัดซื้อจัดจ้าง (งานจ้าง ก่อสร้าง) วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดจ้างงานก่อสร้างเป็น ไปตามหลักการการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐตามพระราช บัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- กรณีงานจ้างก่อสร้าง เจ้าหน้าที่พัสดุไม่ได้ตั้ง คณะกรรมการขึ้นมาคณะ หนึ่งหรือเจ้าหน้าที่หรือ บุคคลใดบุคคลหนึ่งเพื่อ จัดทำแบบบูรณาการงาน ก่อสร้างแต่เพียงอย่าง เดียว - เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาด ความเข้าใจการจัดจ้าง งานก่อสร้างเป็นไปตาม หลักการการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- เจ้าหน้าที่พัสดุศึกษา การจัดจ้างงานก่อสร้างให้ เป็นไปตามหลักการ การจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - หัวหน้าหน่วยงานคลัง กำกับ ติดตาม ควบคุม การปฏิบัติงานให้เป็นไป ตามระเบียบ - เจ้าหน้าที่พัสดุเข้าร่วม การฝึกอบรม	จากการประเมินพบว่า การ ควบคุมมีความเหมาะสมแต่ยัง ไม่เพียงพอ	- เจ้าหน้าที่พัสดุยังขาด ความเข้าใจการจัดจ้าง งานก่อสร้างเป็นไปตาม หลักการการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ ตามพระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	- ให้หัวหน้าหน่วยงานคลัง กำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่พัสดุและ ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานจ้าง ก่อสร้าง เข้าร่วมการฝึกอบรม และศึกษาข้อมูลเพิ่มเติม	งานพัสดุและ ทรัพย์สิน/กองคลัง ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จสิ้น
๗. งานด้านควบคุมก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่ง การ และตามสัญญาจ้าง	- ผู้รับจ้างลงงานโดยไม่ได้ แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานว่าจะลงงานช่วงเวลา ใด	- ให้ผู้รับจ้างแจ้งให้ เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ทราบทุกครั้งก่อนลงงาน - แต่งตั้งคณะกรรมการ ตรวจงานจ้าง ติดตามและ ตรวจเป็นระยะๆอย่าง ต่อเนื่อง - เนื่องจากผู้รับจ้างเข้ามา ทำงานในช่วงวันหยุดแล้ว ไม่ได้แจ้งผู้ควบคุมงาน ทำให้ ช่างผู้ควบคุมงานไม่ได้ เข้ามาควบคุม	การควบคุมที่มีอยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	- ผู้รับจ้างลงงานโดยไม่ได้ แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ว่าจะลงงานช่วงเวลาใด - ผู้รับจ้างไม่ประสานงานกับ ผู้ควบคุมงานก่อสร้าง	- กำชับให้ผู้รับจ้างประสาน งานก่อนที่จะดำเนินการตาม โครงการและหากมีการเปลี่ยนแปลง วันเวลาในการดำเนินการ การก็ให้แจ้งเจ้าหน้าที่ ผู้ควบคุมงาน	งานออกแบบ และควบคุมอาคาร / กองช่าง ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จสิ้น
๘. งานบริหารสถานศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานในด้าน งานบริหารสถานศึกษาเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ	- ครูยังขาดเทคนิคในการ สื่อสารบางเรื่องให้เด็ก เข้าใจ	- จัดทำคู่มือการ ปฏิบัติงาน ระเบียบการ ดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก - ระเบียบ ประกาศ หนังสือสั่งการ - จัดทำแผนพัฒนา การศึกษา ให้ครอบคลุม ทั้งด้านการเรียนการสอน - บุคลากรถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมายต่างๆ ประกาศ และหนังสือ สั่งการ	การควบคุมที่มีอยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	- ครูยังขาดเทคนิค รูปแบบ การเรียนการสอนแบบใหม่ๆ	- สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้รับ การฝึกอบรม การศึกษาดูงาน ในสายงานที่ปฏิบัติ	งานบริหารสถานศึกษา /กองการศึกษาฯ ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จสิ้น
๙.งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานที่ถูกต้องตาม พระราชบัญญัติการจัดตั้งและ การบริหารจัดการรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการ ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ งานจัดตั้งจัดตั้งยังขาด ความรู้ความเข้าใจ	- บุคลากรถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กฎหมายต่างๆ ประกาศ และหนังสือ สั่งการ - มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมให้ความรู้	การควบคุมที่มีอยู่มีความ เหมาะสมแต่ยังไม่เพียงพอ	- เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงาน จัดตั้งจัดตั้งยังขาดความรู้ ความเข้าใจในบางเรื่อง - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัด จ้างและปริมาณงานมากทำ ให้เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน	- สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้รับ การฝึกอบรมเกี่ยวข้องกับงาน ที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้เกิด ทักษะในการปฏิบัติงาน - ผู้บังคับบัญชา ตรวจสอบ ควบคุม และติดตามการ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม ระเบียบ	งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก /กองการศึกษาฯ ๓๐ กันยายน ๖๗

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายอภิวัฒน์ พัทธพรพงศ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่...๒๔...เดือน...ตุลาคม...พ.ศ. ๒๕๖๖.....

ภาคผนวก



สำเนาฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ โทร ๐ ๔๔๐๖ ๐๓๔๖

ที่ สร ๗๒๓๐๑/-

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

เรื่องเดิม

ตามที่คณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) โดยให้รายงานผลการดำเนินการภายในวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

ขณะนี้คณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

จึงขอรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เพื่อโปรดทราบในการนี้คณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ได้จัดทำการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาต่อไป

(นางสาวมยุรี สุวรรณราช)

ประธานกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น/คำสั่ง นายก อบต.ตม

() /ทราบและเห็นควรแจ้งหน่วยงานผู้กำกับดูแลต่อไป

() /ทราบแต่เห็นควรแก้ไข.....

(นายอภิวัฒน์ พัวพัทรพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล



สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ โทร. ๐ ๔๔๐ ๖๐๓๔๖

ที่ สร ๗๒๓๐๑/-

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบล ที่ สร ๗๒๓๐๑/- ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖
แจ้งให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) โดยให้รายงานผลการดำเนินการ
ภายในวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

ขณะนี้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการ
ควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

จึงขอรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เพื่อโปรดทราบ และแจ้งประธานกรรมการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ให้ประกอบการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในระดับองค์กรต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาต่อไป

(นางสาวรุ่งรัตน์ สีแสง)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น ปลัด อบต.

(นางสาวมยุรี สุวรรณราช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น/คำสั่ง นายก อบต.ตม

() ทราบและเห็นควรแจ้งประธานกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุม
ภายใน อบต.ตมต่อไป

() ทราบแต่เห็นควรแก้ไข.....

(นายอภิวัฒน์ พัวภักทพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ลงชื่อ.....	ผู้ร่าง
ลงชื่อ.....	ผู้พิมพ์
ลงชื่อ.....	ผู้ตรวจ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลม อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ โทร. ๐ ๔๔๐ ๖๐๓๔๖

ที่ สร ๗๒๓๐๒/-

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบลม ที่ สร ๗๒๓๐๑/- ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อให้กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลม ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) โดยให้รายงานผลการดำเนินการภายในวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

ขณะนี้กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลม ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

จึงขอรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เพื่อโปรดทราบ และแจ้งประธานกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม ใช้ประกอบการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับองค์กรต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาต่อไป

(นางอุทัยวรรณ แรงหาญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัด อบต.

(นางสาวมยุรี สุวรรณราช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลม

ความเห็น/คำสั่ง นายก อบต.ม

() ทราบและเห็นควรแจ้งประธานกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน อบต.มต่อไป

() ทราบแต่เห็นควรแก้ไข.....

(นายอภิวัฒน์ พัวพัทพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม



สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลม ไทร. ๐ ๔๔๐ ๖๐๓๔๖

ที่ สร ๗๒๓๐๑/-

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอร้องงานจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบลม ที่ สร ๗๒๓๐๑/- ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖
แจ้งให้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวาง
ระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) โดย
มีมติของคณะกรรมการดำเนินการภายในวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

ขณะนี้กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลม ได้ดำเนินการจัดทำ
รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ -
๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

จึงขอร้องงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เพื่อโปรดทราบ และแจ้งประธานกรรมการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม ใช้ประกอบการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในและติดบอร์ดต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาต่อไป

(นางพัตรพิมล มณฑล)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ความเห็น ปลัด อบต.

(นางสาวมยุรี สุวรรณราช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น/คำสั่ง นายก อบต.ม

(☒) ทราบและเห็นควรแจ้งประธานกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุม
ภายใน อบต.มต่อไป

() ทราบแต่เห็นควรแก้ไข

(นายอภิวัฒน์ พัวภักทพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม



สำเนาฉบับ บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล อำเภอสังขะ จังหวัดสุรินทร์ โทร. ๐ ๔๔๐ ๖๐๓๔๖

ที่ สร ๗๒๓๐๑/-

วันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความองค์การบริหารส่วนตำบล ที่ สร ๗๒๓๐๑/- ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖
มีมติให้กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบล ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) โดยให้รายงานผลการดำเนินการ
ภายในวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

ขณะนี้กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการจัดวางระบบการ
ควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอ/พิจารณา

จึงขอรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เพื่อโปรดทราบ และแจ้งประธานกรรมการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล ใช้ประกอบการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในระดับองค์กรต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาต่อไป

(นายนิรันดร์ อุ่นเนื่อ)

นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็น ปลัด อบต.

(นางสามยรี สุวรรณราช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น/คำสั่ง นายก อบต.ตม

☒ ทราบและเห็นควรแจ้งประธานกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุม
ภายใน อบต.ตมต่อไป

☐ ทราบแต่เห็นควรแก้ไข.....

(นายอภิวัฒน์ พัวภักทพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

บันทึกข้อความ

คณะกรรมการองค์การบริหารส่วนตำบลม อำเภอสว่าง จังหวัดสุรินทร์ โทร. ๐ ๔๔๐๖ ๐๓๔๖

โทรสาร ๐๔๔๐๖ ๐๓๔๖

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในและรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

เรื่องเดิม

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดหลักเกณฑ์และมาตรฐานสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยคณะกรรมการส่วนตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตาม ข้อ ๘ ต่อที่ปรึกษาของหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณนั้น

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) จะเป็นการติดตามประเมินผลเพียงพอ และควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ดังนั้น จึงขอให้สำนัก/กองดำเนินการ ดังนี้

ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ให้รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๔ , แบบ ปค.๕ ส่งให้เลขานุการฯ (center) ภายในวันที่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามแบบฟอร์มที่ระเบียบฯกำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑ , แบบ ปค.๔ , แบบ ปค.๕ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบล และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(ลงชื่อ).....

(นายอภิวรรณ พัวพัชรพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม

- ทราบ

(นางสาวรุ่งรัตน์ สีแสง)

หัวหน้าสำนักงานปลัด

(นางอุทัยวรรณ แรงหาญ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

- ทราบ

(นายนิรันดร์ อุ่นเนื้อ)

(นางพัชรพิมล มณฑล)

ผู้อำนวยการสำนักงาน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ผู้อำนวยการกองช่าง

คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๖๓๙/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุดุลยภาพองค์การดำเนินงาน ด้านการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยกระบวนการที่ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

(๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(๒) ผู้อำนวยการกองช่าง

(๓) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(๔) หัวหน้าสำนักปลัด

(๕) ผู้อำนวยการกองคลัง

(๖) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

(๗) นักทรัพยากรบุคคล

(๘) เจ้าพนักงานธุรการ

ประธานคณะกรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

เลขานุการ

ผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ช่วยเลขานุการ

ให้คณะกรรมการคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล มีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)

ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอสังฆะ ภายใน ๑๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

/การจัดทำรายงาน...

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลม ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑)
ซึ่งมีผลใช้บังคับสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการ
ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม ติดตาม
และเฝ้าระวัง/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดองค์การบริหาร
ส่วนตำบลมทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลม เป็นผู้
รายงานผลการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/
กองที่มีหน้าที่รับผิดชอบอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

๒

(นายอภิวัฒน์ พัวกันทรพงศ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลม

ผู้ร่าง
ผู้พิมพ์
ผู้ทาน
ผู้ตรวจสอบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๖๔๐/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยระบบวิธีหรือถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- (๑) หัวหน้าสำนักงานปลัด
- (๒) นักพัฒนาชุมชน
- (๓) นักพัฒนาชุมชน (ลูกจ้างประจำ)
- (๔) นักทรัพยากรบุคคล
- (๕) นักวิชาการสาธารณสุข
- (๕) นักวิเคราะห์นโยบายและแผน
- (๖) เจ้าพนักงานธุรการ

ประธานคณะกรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ/เลขานุการ

กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักงานปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายอภิวัฒน์ พัวพักรพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ผู้ร่าง
ผู้พิมพ์
ผู้หา
ผู้ตรวจสอบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๖๔๑/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเป็นอิสระถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

- (๑) ผู้อำนวยการกองคลัง
- (๒) นักวิชาการเงินและบัญชี
- (๓) เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้
- (๔) เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
- (๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้

ประธานคณะกรรมการ
กรรมการ
กรรมการ
กรรมการ/เลขานุการ
กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ องค์การบริหารส่วนตำบลต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายอภิวัฒน์ พัวภัทรพงศ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ผู้ร่าง
ผู้พิมพ์
ผู้ทวน
ผู้ตรวจ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๒๔๓/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ออกกฎวิธานมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลู่วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเป็นอิสระถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีประสิทธิภาพสูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล ดังต่อไปนี้

(๑) ผู้อำนวยการกองช่าง

(๒) นายช่างโยธา

(๓) ผู้ช่วยนายช่างโยธา

ประธานคณะกรรมการ

กรรมการ/เลขานุการ

กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลู่วัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลต่อไป

สั่งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

๒

(นายอภิวัฒน์ พัวพัชรพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ผู้ร่าง
ผู้พิมพ์
ผู้ทวน
ผู้ตรวจสอบ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล

ที่ ๘๒๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลได้แต่งตั้งคำสั่ง ที่ ๖๔๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๕ มีผลจากการเปลี่ยนแปลงชื่อตำแหน่งกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประกอบกับพระราชบัญญัติ
มีผลบังคับใช้ของรัฐธรรมนูญ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน
และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่
คณะกรรมการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่าง
สมบูรณ์และ บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ
และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด
โดยมีผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความซื่อสัตย์สุจริตต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอยกเลิกคำสั่งเดิม และแต่งตั้งคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ขององค์การบริหารส่วนตำบลใหม่
ดังนี้

- (๑) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
- (๒) หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านภูมิสวย
- (๓) หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านภูมิโปน
- (๔) หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านสตึง
- (๕) หัวหน้าสถานศึกษาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านภูมิคิตี
- (๖) นักวิชาการศึกษา

ประธานคณะกรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ

กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าราชการ
กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และ
รายงานผลการปฏิบัติในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลต่อไป

สั่ง ตั้งแต่วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

สั่ง ณ วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายอภิวัฒน์ พัวภักทพงศ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ร่าง

พิมพ์

ตรวจ

ทาน

