



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
อำเภอวิเศษชัยชาญ จังหวัดอ่างทอง

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก / กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอวิเศษชัยชาญ

องค์การบริหารส่วนตำบลนางจัก ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลนางจัก กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวของ องค์การบริหารส่วนตำบลนางจัก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่าง ต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ...นายอำเภอวิเศษชัยชาญ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด

๑.๑ กิจกรรมการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อม

- สภาพแวดล้อมภายใน คือ ผู้ได้รับเงินเบี้ยยังชีพ ได้แก่ เบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คน พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ที่เสียชีวิตแล้ว แต่กรมบัญชีกลางจ่าย ซึ่งคนเหล่านั้นขาดคุณสมบัติตามข้อ ๑๔ (๑) (๒) ตามระเบียบฯ และยังจ่ายต่อไปจนกว่าจะตรวจสอบพบภายหลังและดำเนินการเรียกเงินคืนคลัง

- สภาพแวดล้อมภายนอก คือ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลนางจักไม่ได้ ดำเนินการงานทะเบียนราษฎรเอง จึงต้องประสานกับงานทะเบียนราษฎรอำเภอวิเศษชัยชาญ และทาง อำเภอวิเศษชัยชาญได้แจ้งการเสียชีวิตของผู้รับเบี้ยยังชีพเข้า กรณีคนพิการและผู้ป่วยเอดส์ทางอำเภอ วิเศษชัยชาญไม่สามารถทราบได้ว่าบุคคลใดได้รับเบี้ยยังชีพ จึงแจ้งเป็นจำนวนคนเสียชีวิตรวมทั้งหมด ของตำบล จึงเป็นเหตุให้เจ้าหน้าที่ไม่รู้ว่าคนพิการหรือผู้ป่วยเอดส์เสียชีวิตแล้ว ซึ่งเจ้าหน้าที่อาศัยการ รับรู้ข้อมูลจากผู้นำชุมชนเพียงอย่างเดียว เป็นสาเหตุให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย

๑.๒ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

-ขาดเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง

๒. กองคลัง

(๑) งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้

กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ ปัญหาเกิดจาก การโอนให้ ชื้อขาย ที่ดิน บางส่วนได้ แจ้งการเปลี่ยนแปลงเจ้าของที่ดิน ส่วนมากไม่แจ้งการเปลี่ยนแปลงเจ้าของที่ดินซึ่งไม่ได้ให้ความสำคัญจึง ไม่ได้แจ้ง , ทำให้เจ้าหน้าที่ลงรายการผิดพลาด , ไม่สามารถจัดเก็บภาษีบำรุงท้องที่ครอบคลุมทั้งตำบล

๓. กองช่าง

(๑) งานออกแบบและควบคุมอาคาร

กิจกรรมการออกแบบ ผู้รับผิดชอบดำเนินการไม่ทันต่อภารกิจที่มี และการคำนวณราคากลางกรณีวัสดุที่ไม่มีในราคาพาณิชย์จังหวัดและได้สอบไปยังร้านค้าในตำบลบางจักแต่ไม่ค่อยได้รับความร่วมมือ

๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม งานศาสนา วัฒนธรรม และประเพณี

(๑) งานบริหารการศึกษา

- ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม โดยตรง ทำให้งานในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมล่าช้า

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัด งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน กิจกรรมการดำเนินการจ่าย

๑. มีการตรวจเยี่ยมผู้รับเบี้ยยังชีพเป็นประจำ

๒. จัดกลุ่มเสี่ยงที่อาจเสียชีวิต และ สอบถาม

๒.๒ กองคลัง งานพัฒนารายได้และจัดเก็บรายได้

- มอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง

๒.๓ กองช่าง งานออกแบบและควบคุมอาคาร กิจกรรมการออกแบบ

- ควรมอบหมายพนักงานจ้างตามภารกิจที่สามารถออกแบบได้ และเสนอราคาวัสดุต่างๆ ให้พาณิชย์จังหวัดอ้างทองประกาศราคา

๒.๔ กองการศึกษาฯ งานบริหารการศึกษา

- มอบหมายให้ หัวหน้าสำนักปลัดรักษาราชการแทน

- ประชาสัมพันธ์การจัดกิจกรรมไปยังผู้นำหมู่บ้านและประชาชนให้มากขึ้น

ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจักจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในโดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป

ลายมือชื่อ..... 

(นายวิชัย เวทการ)

ตำแหน่ง นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

วันที่.....๓๑..... เดือน..ตุลาคม...พ.ศ. ..๒๕๖๕.....

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การใช้รถยนต์สำหรับใช้ในการกิจของ อบต. พนักงานขับรถยนต์ ขาดความรอบคอบในการคุมแบบ ๔ เอาใจใส่ดูแลรถยนต์ และขาดความระมัดระวังในการขับขี่ ทำให้รถยนต์อาจชำรุดเสียหายเร็ว เช่น การใช้รถยนต์ส่วนกลาง บางครั้งพนักงานขับรถลาหรือมีเหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้การไปติดต่อราชการจำเป็นต้องมีคนขับรถแทน ซึ่งอาจไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือความรับผิดชอบของบุคคลนั้น</p> <p>กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางความคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต.ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล, เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , และการใช้น้ำมัน ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังมองไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้นตามมาทีหลัง</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักปลัดอบต. ในภาพรวมเหมาะสมและมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ</p> <p>แต่อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของ ระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น สำนักปลัดต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ เนื่องจากอบต.บางจัก มีภารกิจที่เพิ่มมากขึ้น แต่ยังคงขาดบุคลากรในส่วนของการบริหารงาน ที่จะมาควบคุมดูแลการปฏิบัติงานป้องกันฯ ทั้งงานเอกสารต่างๆ และการปฏิบัติการกิจเมื่อเกิดภัย ยังคงต้องขอกำลังสนับสนุนจากส่วนราชการอื่น ในบางกรณี</p> <p>กิจกรรมศูนย์ช่วยเหลือประชาชน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เนื่องจากเป็นระเบียบใหม่ จึงทำให้ยังขาดความรู้ความเข้าใจในหลักเกณฑ์ การช่วยเหลือตามหนังสือสั่งการ จึงทำให้การช่วยเหลือเกิดความล่าช้า</p> <p>กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การลงทะเบียนรับ-ส่ง คำสั่งและประกาศ บางเรื่องเจ้าของเรื่องมาลงทะเบียนของหนังสือที่สารบรรณกลางโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลาง ทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร หรืออาจเกิดความล่าช้าในการสืบค้น</p> <p>กิจกรรมด้านสังคมสงเคราะห์ -ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การเสียชีวิต ของผู้รับเบี้ยฯ ยังพบว่าไม่เป็นปัจจุบัน ยังมีการคืนเงินคลังในบางเดือน -เจ้าหน้าที่ขาดความรอบคอบในการลงระบบฐานข้อมูล จึงทำให้ข้อมูลเกิดการผิดพลาดบ่อยครั้ง</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจักมีโครงสร้างควบคุมภายในครบ ๔ องค์ประกอบ มี ประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบาง กิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงได้ กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวดวงตา ทองมูล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรม</p> <p>- ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและอาคารรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษา ให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ</p>	<p>๑. การใช้รถยนต์เกิด ความชำรุดเสียหาย เร็ว เนื่องจากพนักงาน ขับรถขาดความ รอบคอบ บำรุงรักษา รถยนต์</p>	<p>๑. มีคำสั่งมอบหมาย งาน ให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์ แต่ละคันให้ชัดเจน</p>	<p>๑. มีการจัดทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และแบบฟอร์ม การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ไว้ชัดเจน</p>	<p>๑. การใช้รถยนต์ บกพร่องการควบคุมแบบ เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ และ รถยนต์ส่วนกลางสภาพ ยังไม่พร้อมใช้งานแบบ ๑๐๐ %</p>	<p>๑. ผู้บริหารได้กำชับและให้ พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบ บำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคัน ให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้โดย เสมอ หากเกิดเหตุชำรุดเสียหาย ให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรีบ แจ้งให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หนีจดขึ้นไต่ทราบทันที</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ -พนักงานขับ รถยนต์หรือผู้ ที่ได้รับ มอบหมายสำ สำนักปลัด</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถหรือ มีเหตุให้ไม่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้ ทำให้ การไปติดต่อราชการ จำเป็นต้องมีคนขับรถ แทน ซึ่งอาจไม่อยู่ใน ภาระหน้าที่หรือความ รับผิดชอบของบุคคล นั้น	๒. หัวหน้าสำนัก ปลัดควบคุม และ มอบหมายให้เจ้า พนักงานขับรถยนต์ ทุกคนควบคุมเช็ช โมรีก่อนรถออก และรายงานการ ควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุกครั้ง	๑. มีการจัดทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และแบบฟอร์ม การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ไว้ชัดเจน	๒. การใช้รถยนต์ ส่วนกลาง บางครั้ง พนักงานขับรถหรือมี เหตุให้ไม่สามารถปฏิบัติ หน้าที่ได้ ทำให้การไป ติดต่อราชการจำเป็นต้อง มีคนขับรถแทน ซึ่งอาจ ไม่อยู่ในภาระหน้าที่หรือ ความรับผิดชอบของ บุคคลนั้น	๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้ สามารถใช้งานได้ดีอยู่เสมอ	๓๐ ก.ย.๖๕ สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม</p> <p>- การจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีส่วน ร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไข ปัญหาในท้องถิ่นได้อย่าง แท้จริง</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านเพื่อจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มี การเสนอแนะโครงการ/ กิจกรรม ที่ต้องการ แก้ไขปรับปรุงในชุมชน</p>	<p>๑. มีการประชา สัมพันธ์ผ่านที่ ประชุม ประจำเดือน, ส่ง หนังสือราชการ ให้ประชาชน ทราบและ เข้า ร่วมกิจกรรมทุก ครั้ง</p>	<p>๑. แจ้งชาวบ้าน ให้ทราบถึงผลเสีย ของการไม่เสนอ โครงการ/ กิจกรรม ๒. มีบันทึก รายงานการ ประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละ หมู่บ้าน</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจและเห็นผลดีของ การร่วมประชุม ประชาคม</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลง พื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วนร่วมใน การวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วม จัดทำประชาคม เช่น การจับ สลากรางวัล สำหรับผู้มาร่วม กิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ -งานวิเคราะห์ สำนักปลัด</p>

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรม - การลดปัญหาภาวะโลกร้อน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้พื้นที่ตำบลบางจัก มีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศ บริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของ คนในตำบล	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน การใช้น้ำมัน เป็นต้น	๑. รมรงค์ปลูกต้นไม้ตามโครงการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลดภาวะโลกร้อน ๒. มีมาตรการลดใช้พลังงานในสำนักงาน	๑. สอบถามความคิดเห็นจากประชาชน ๒. ประเมินผลจากค่าใช้จ่ายด้านการใช้พลังงานเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา	๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล ๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน เป็นต้น	๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง ๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง	๓๐ ก.ย. ๖๕ -หัวหน้า สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์						
๔. กิจกรรม - การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย และการช่วยเหลือ ของศูนย์ช่วยเหลือประชาชน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนได้รับ การช่วยเหลือและการดูแล ความปลอดภัยในชีวิตและ ทรัพย์สินที่มีประสิทธิภาพและ คุณภาพ	๑. การช่วยเหลือหรือ การให้บริการประชาชน ได้มี ระเบียบ และ หนังสือสั่งการใหม่ ทำให้ การปฏิบัติตามระเบียบ อาจไม่ครบถ้วนตาม หนังสือสั่งการ	๑.แต่งตั้ง คณะกรรมการ และจัดทำขั้นตอน การปฏิบัติงานใน ขอบเขตของ ระเบียบใหม่	๑. ตรวจสอบจาก รายงานการ ประชุม และ คณะกรรมการ กลั่นกรองการ ช่วยเหลือ และ การให้บริการ ประชาชน	๑.ยังขาดบุคลากรที่จะ มารองรับภารกิจที่ เพิ่มขึ้น จึงทำให้การ ขับเคลื่อนงานเป็นไป อย่างไม่คล่องตัว ยังคง ต้องขอสนับสนุนกำลัง จากส่วนราชการอื่น อุปกรณ์มีอายุการใช้ งานที่นานมาก จึง จะต้องมีการซ่อมบำรุง อยู่ตลอดเวลา	๑.สรรหาบุคลากรที่ขาดแคลนให้ ครบถ้วนให้เหมาะสมกับภารกิจ ๒. จัดทำคู่มือในการปฏิบัติงาน ๓. จัดทำแผนตรวจสอบซ่อม บำรุงอุปกรณ์งานป้องกันฯ อยู่ เสมอ	๓๐ ก.ย.๖๕ -งานป้องกันฯ สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๕. กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานสารบรรณ <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้งานสารบรรณเกิดความเรียบร้อย สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว 	<p>- มีการจองเลขหนังสือโดยไม่แจ้งธุรการส่วนกลางทำให้เกิดความไม่เป็นระบบ</p>	<p>- แจ้งใบที่ประชุม, ผู้บริหาร พนักงาน เกี่ยวกับการลงเลขหนังสือรับ-ส่ง ประกาศ คำสั่ง ต่างๆ ให้ธุรการกลางเซ็นผู้ขอ เลขส่ง พร้อมเจ้าของเรื่องนำเอกสารให้ธุรการกลางจัดเก็บไว้</p>	<p>- มีการติดตามตรวจสอบโดยหัวหน้าสำนักงานปลัด ในการกำกับดูแลอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>- ไม่ตรงเลขหนังสือส่ง เพราะไม่ผ่านการตรวจสอบจากงานธุรการ ทำให้งานธุรการไม่มีสำเนาหนังสือยกแก่การค้นหา หนังสืออาจสูญหายได้</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านธุรการติดตามและนำหนังสือจากผู้รับผิดชอบงานนั้นๆ มาเก็บไว้ที่ส่วนกลาง จัดประชุมธุรการทุกส่วนราชการเป็นประจำทุกปี</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ งานธุรการ สำนักปลัด</p>

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานสังคมสงเคราะห์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้อง และมีประสิทธิภาพ	๑. การแจ้งข้อมูลของผู้รับ เบี้ยยังชีพยังไม่ถูกต้อง ทำให้การจ่ายเบี้ยยังชีพ โดยกรมบัญชีกลาง มีการ จ่ายเบี้ยยังชีพคลาดเคลื่อน	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการมอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ ผู้บังคับบัญชากำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานประจำปี และกำหนดให้ มีการตรวจสอบความถูกต้องของ จำนวนผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพต่างๆ ก่อนการเบิกจ่ายประจำเดือน กำหนดให้มีการจัดทำบัญชีสรุป ยอดข้อมูลของผู้รับเบี้ยต่างๆ รายงานผู้บังคับบัญชาประจำเดือน/ งวด/ปี ตามความเหมาะสม	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุม และติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพองานการจ่ายเบี้ยยังชีพ ต่างๆ ของ กองสวัสดิการและ สังคม อบต.ตลาดใหม่ พบว่า ข้อมูลของผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพ ต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ การ เสียชีวิตยังมีการแจ้งข้อมูลที่ไม่ เป็นปัจจุบัน ยังคืนเงินคลังล่าช้าใน บางเดือนเนื่องจากไม่สามารถนำ จ่ายผู้รับเบี้ยได้ด้วยสาเหตุต่างๆยัง ต้องมีการปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม	ความเสี่ยง ๑. การแจ้งข้อมูลของผู้รับ เบี้ยยังชีพยังไม่ถูกต้อง เช่น การย้ายที่อยู่ การ ตาย การพิมพ์เลขบัตร ประจำตัวประชาชนไม่ ถูกต้อง การพิมพ์เลขที่ บัญชีไม่ถูกต้อง ผลกระทบ ทำให้การเบิกจ่ายเบี้ยยัง ชีพคลาดเคลื่อน ต้องส่ง เงินคืนคลังเนื่องจากนำส่ง ผู้มีสิทธิรับเบี้ยไม่ได้ สาเหตุ	๑. กำหนดแผนการ ประชาสัมพันธ์ เพิ่มเติมเพื่อให้ ประชาชนเข้าใจและ ให้ความร่วมมือใน ขั้นตอนการขอรับเบี้ย ต่างๆ และการแจ้งข้อมูล ต่างๆ	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ ๑.นักพัฒนา ชุมชน ๒.หัวหน้าสำนัก ปลัด

ชื่อผู้รายงาน.....



(นางสาวดวงตา ทองมูล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๔

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑) การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และ จริยธรรม</p> <p>๑.๒) ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและ มีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุม ภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓) ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับ บัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับ ดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔) การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕) การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้ บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑) การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการ ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้ อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมิน ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒) การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและ วิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยง นั้น</p> <p>๒.๓) การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔) การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมี ผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๑.๑) บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒) ผู้อำนวยการกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการ ปฏิบัติหน้าที่ภายในกอง มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหาร แบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่ มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓) มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่ งานธุรการ งานการเงินและบัญชี งานพัฒนา จัดเก็บรายได้ และงานพัสดุและทรัพย์สิน โดยมี ผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔) มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕) มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่าง เหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ</p> <p>๒.๑) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้ บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒) ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของ หน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยกำหนด เกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบ ของความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กอง คลังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เนื่องจากผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ไม่ มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้จัดเก็บภาษี ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและเป้าหมายที่กำหนด</p>

<p>องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)</p>	<p>ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑) การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒) การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓) การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๒.๑) มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายที่สหทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๒) ผู้อำนวยการกองคลังและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยงผลกระทบของความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองคลังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก เนื่องจากผู้รับการประเมินให้ยื่นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ไม่มายื่นชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้จัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบและเป้าหมายที่กำหนด</p> <p>๒.๓) มีการวิเคราะห์และการประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และ ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔) มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p> <p>๓.๑) บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒) นำข้อมูลแผนที่ภาษีฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓) มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบทุกราย จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑) มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติ คณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกให้พนักงาน ทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน</p> <p>๔.๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๔.๓) มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑) การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการพัฒนา หรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่ กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒) การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้ กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>๔.๑) มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒) รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์เพื่อใช้เป็น แหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓) มีการจัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจก ลูกหนี้ภาษีให้ครบทุกราย</p> <p>๕.๑) มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหาร ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีการดำเนินการไม่ เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒) มีการสรุปรายงานผลการจัดเก็บรายได้เสนอ ผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

สรุปผลการประเมิน


จากผลการประเมินดังกล่าวเชื่อว่าการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ผลการประเมินตาม แบบ ปค. ๕ ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๔ องค์ประกอบ และการควบคุม เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุม ภายใน พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง ดังนี้

๑.๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การดำเนินงานการเงินและบัญชี พบว่าหน่วยงานผู้วางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้ หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจสอบฎีกาน้อยบางครั้งเอกสารไม่ครบถ้วน

๑.๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง พบว่า การจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงาน มากแต่ขาดบุคลากรทางกองช่าง ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน งานล่าช้า

๑.๓) กิจกรรมด้านงานจัดเก็บรายได้ พบว่า มีการเปลี่ยนแปลงภาษีตัวใหม่ ทำให้จัดเก็บภาษีได้ไม่ครบถ้วน ๑๐๐%

๑.๔) กิจกรรมการรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ มีการจ่ายเงินไม่เป็นไปตามประเภทรายการที่กำหนด และมีการ โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากไม่ถูกต้องครบถ้วน

(ลงชื่อ)..........ผู้รายงาน

(นางสาวนิตยา สราญชื่น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ...๒๕๖๕

แบบปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี - เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ที่บังคับใช้ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในการ จัดทำฎีการับเงิน เบิกจ่ายเงิน ในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-aas มีความถูกต้องและ เป็นปัจจุบัน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน สดระยะเวลาและ ขั้นตอนการเบิกจ่าย - เพื่อให้การเบิกจ่ายและ รายงานการเงินถูกต้องและมี ความน่าเชื่อถือ</p>	<p>-หน่วยงานผู้เบิกวาง ฎีกาส่งเข้าและเร่งด่วน ทำให้หน่วยงานคลังมี ระยะเวลาในการ ตรวจฎีกาน้อย</p>	<p>-ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน-การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติมพ.ศ.๒๕๖๑ โดย เคร่งครัด -มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเป็นสาย ลักษณะอักษร -จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรมเพื่อพัฒนา ศักยภาพการเรียนรู้และ การปฏิบัติงาน</p>	<p>-สอบทานการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด -ตรวจสอบการรับและ การนำฝากเงิน -มีการตรวจสอบเอกสาร ประกอบ การเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนเบิก จ่ายเงิน -มีการติดตามการ ดำเนินงานควบคุมการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน- บัญชีให้เป็นไปตาม ระเบียบและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>-มีการเร่งรัดการเบิก จ่ายเงิน แต่เอกสาร ไม่ครบถ้วน โดยไม่ ผ่านการตรวจสอบ ก่อน</p>	<p>-ให้หัวหน้าหน่วยงาน ย่อยแต่ละกองได้ ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย -เจ้าหน้าที่การเงินและ ผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๒๕๖๕ -ผอ.กองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ...๒๕๖๕

แบบปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บได้ครบทุก ประเภท โดยถูกต้องและเป็น ธรรม เกิดประโยชน์สูงสุด -เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน -เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์ การจัดเก็บรายได้ มี ประสิทธิภาพเป็นไปตาม แผนพัฒนาและจัดเก็บรายได้ที่ ถูกต้องครบถ้วน ไม่มีลูกหนี้ ค้างชำระ</p>	<p>-ผู้มีหน้าที่เสียภาษี ไม่ให้ความร่วมมือ -งานจัดเก็บรายได้ไม่ สามารถติดต่อเจ้าของ ที่ดินให้มาชำระภาษี ได้</p>	<p>กำหนดเจ้าหน้าที่ให้ ปฏิบัติงานตามระเบียบ ด้วยความรอบคอบและ รัดกุม เพื่อป้องกันความ ผิดพลาด -ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ งานเข้ารับการอบรมเพื่อ เพิ่มศักยภาพการเรียนรู้ -มีการออกพื้นที่เพื่อเป็น การให้บริการแก่ ประชาชนผู้เสียภาษีและ เปิดโอกาสสร้างความ เข้าใจอันดีกับประชาชน ผู้เสียภาษี</p>	<p>-การปฏิบัติงานจะต้อง ยึดระเบียบกฎหมาย ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น พ.ร.บ.ภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง -เจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ได้ปฏิบัติงานจัดเก็บ ภาษีและค่าธรรมเนียม ต่างๆได้อย่างมี ประสิทธิภาพ</p>	<p>-ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ใน เรื่องของการเสียภาษี -ผู้เสียภาษีบางราย ไม่ได้ยื่นในพื้นที่ ไม่ สะดวกที่จะเดินทางมา เสียภาษี -ไม่สามารถติดต่อผู้เสีย ภาษีได้ เนื่องจากที่อยู่ ไม่ถูกต้อง ชัดเจน</p>	<p>-จัดทำสื่อในการ ประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แคมป์ ประชาสัมพันธ์การ ชำระภาษีประจำปี -ทำหนังสือแจ้ง และ ทวงถามระเบียบทุก ขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่ เสียภาษี -ตรวจสอบฐานข้อมูล ภาษีให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>๓๐ ก.ย.๖๕ -ผ.จ.พนักงาน จัดเก็บรายได้ -ผ.อ.กองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ...๒๕๖๕

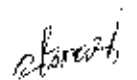
แบบปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง และงานพัสดุ</p> <p>- เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ จัดทำ จัดซื้อจัดจ้าง พัสดุทรัพย์สินเป็นไปตาม ความเหมาะสม คุ่มค่า โปร่งใส เกิดประสิทธิภาพ มากที่สุดต่อทางราชการ ประชาชน</p> <p>- มีระบบการควบคุมเป็นไป ตามระเบียบของทางราชการ อย่างเคร่งครัดและถูกต้อง</p>	<p>- มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบอยู่เสมอ ทำให้ ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความเข้าใจที่ไม่ชัดเจน</p> <p>- การใช้งบประมาณ ตามโครงการมีความสุ่ม เสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบ ค่าใช้จ่าย ขาดบุคลากรของกอง คลัง</p>	<p>- พระราชบัญญัติการ จัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบกฎหมายในงาน พัสดุ</p> <p>- มีการจัดทำทะเบียนครม. ตามระเบียบฯ</p> <p>- มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ พัสดุโดยตรง</p>	<p>- การจัดซื้อจัดจ้างได้มี การเพิ่มความละเอียด รอบคอบของเอกสาร ทำให้มีความครบถ้วน ของเอกสารได้เต็ม ระดับหนึ่ง แต่การ ควบคุมยังไม่เพียงพอ</p> <p>- มาตรการตรวจสอบของ ต่อเนื่องและระเบียบที่ เกี่ยวข้องมีการแก้ไข ปรับปรุงอยู่เสมอ</p> <p>- มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบ</p>	<p>- เอกสารเบิกจ่ายยังไม่ ครบถ้วน</p> <p>- พสดุที่ใช้บางรายการ ที่ชำรุดแล้วยังไม่มีการ จำหน่าย</p>	<p>- กำชับให้หน่วยงาน เจ้าของงบประมาณ จัดทำแผนการเบิกจ่าย แต่ละไตรมาสให้ตรงกับ ความต้องการใช้งาน มากที่สุด</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่พัสดุคุม วัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็น ปัจจุบันสามารถ ตรวจสอบได้ตลอดเวลา</p> <p>- มีหัวหน้าพัสดุกำกับ ดูแลการปฏิบัติงาน อย่างใกล้ชิด</p>	<p>๓๐ก.ย.๖๕</p> <p>- นักวิชาการ พัสดุ</p> <p>- ผอ.กองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมด้านการรับ -จ่ายเงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ของส่วน ราชการ - ระเบียบการรับ การ จ่ายเงินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น -มีระบบการควบคุม เป็นไปตามระเบียบของ องค์กรรัฐและถูกต้อง	-การจ่ายเงินไม่เป็นไปตาม ประเภทรายการที่กำหนด โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝาก ไม่ถูกต้องครบถ้วน -โอนเงินโดยทุจริตหรือโดย ผู้ไม่มีอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบหรือโดย ไม่มีสิทธิเข้าใช้งาน	-มีการตรวจสอบ ควบคุมกำกับดูแล ของผู้อำนวยการ กองคลัง เพื่อให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย	-มีการกำกับเจ้าหน้าที่ เพิ่มความละเอียด รอบคอบแต่การ ควบคุมยังไม่เพียงพอ ขาดการตรวจสอบ อย่างต่อเนื่องและ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการแก้ไขปรับปรุง อยู่เสมอ	-ไม่มีรายงาน สรุปผลการโอน เงินที่ได้จาก ระบบเป็น หลักฐานการ จ่าย หรือไม่ ปรากฏรายการ โอนเงินใน รายการต่างๆ ที่ได้รับจาก ระบบ	๑. มีคำสั่งมอบหมายผู้มีสิทธิเข้าใช้งาน ระบบKTB Corporate On-line ๒.ถือปฏิบัติตามหนังสือ กรมบัญชีกลางจกค ๐๔๐๙/๒/๕๘๙ ลงวันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๒ เรื่อง แนวทางการควบคุมภายในด้านการรับ เงิน ๓.ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบรายงาน สรุปผลการโอนเงิน และรายงานสรุป ความเคลื่อนไหวทางบัญชี	๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ -ผอ.กองคลัง

(ลงชื่อ)..... ผู้รายงาน

(นางสาวนิตยา สราญขึ้น)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ ถูกต้องและที่ไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง อบต.บางจัก ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตลอดจนการสับเปลี่ยนหรือโยกย้ายบุคลากรในกองช่าง ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p><u>๑.งานออกแบบและควบคุมอาคาร</u> ๑.๑การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๑.๒การประมาณการราคาก่อสร้าง</p> <p><u>๒.งานประสานสาธารณูปโภค</u> ๒.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ ๒.๒ งานซ่อมบำรุงทาง ๒.๓ งานประปา</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p>	<p>-มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>-มีกิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างาน กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม งานในส่วนการออกแบบยังพบข้อผิดพลาด ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงาน เหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมี</p>	<p>-ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้ง สำนัก/กอง ที่อยู่ใน</p>

ชื่อหน่วยงาน กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้งานออกแบบ งานเขียนแบบแปลน ถูกต้อง ครบถ้วน ๒. การประมาณการราคา งานก่อสร้างถูกต้องตรงตาม แบบแปลน</p>	<p>๑. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร ๑.๑ การออกแบบ และ การเขียนแบบแปลนงาน ก่อสร้าง ๑.๒ การประมาณการ ราคาก่อสร้าง</p>	<p>มีการกำหนดแผน ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจาก ผู้บริหารอย่างเป็น ทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ ชัดเจน เหมาะสม และ เพียงพอ</p>	<p>การกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลดีต่อ การควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอในส่วนการ ออกแบบยังพบ ข้อผิดพลาด และ ประมาณการราคางาน ก่อสร้าง ยังต้องมีการ ปรับปรุงกิจกรรม ควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. การออกแบบ และการเขียนแบบแปลนงานก่อสร้าง ๒. การประมาณการราคาก่อสร้าง ผลกระทบ อาจทำให้การออกแบบล่าช้าอันมีผลจากข้อเสนอของการ ออกแบบที่ต้องมีผู้มีใบอนุญาตรับรองแปลนในบางงาน อาจ ทำให้งานก่อสร้างไม่เป็นไปตามแบบ และอาจทำให้ได้งบมี การมีเงินแบบแปลนหรืองบประมาณงานก่อสร้าง จากงบ จัดอยู่ข้าง หรืออาจมีความรับผิดชอบทางละเมิดของเจ้าหน้าที่ เกิดข้อโต้แย้ง สาเหตุ เนื่องจากบุคลากรไม่เพียงพอต่องานเขียนแบบ และการที่ยัง รับผิดชอบ ความเร่งด่วน เร่งรัดของงานบางโครงการทำ ให้อาจเกิดความผิดพลาด รวมถึงระเบียบ กฎหมายที่มี การเปลี่ยนแปลง เกิดใหม่ ดันตลอดเวลา</p>	<p>๑. ดำเนินการสรรหา บุคลากรตามกรอบ อัตราค่าจ้างให้ครบถ้วน เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน หรือจ้าง เหมาบริการในกรณีที่ เกี่ยวข้องเพิ่มเติมให้ เพียงพอตามความ เหมาะสม ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มี หน้าที่รับผิดชอบเข้า ร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องเพื่อจะได้ นำมาใช้ ปฏิบัติหน้าที่ได้ อย่างถูกต้อง</p>	<p>๓๖ ก.ย. ๒๕๖๕ ๑.ผ.น.นาย ช่างโยธา ๒.ร.ก.ผ.อ. กองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. งานประสาน สาธารณูปโภค</p> <p>๒.๑ งานไฟฟ้าสาธารณะ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ดำเนินการด้าน ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ และการขยายเขตไฟฟ้าใน พื้นที่รับผิดชอบของ อบต. บางจัก.ป.บ.ได้อย่าง ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล</p>	๓. งานไฟฟ้าสาธารณะ	ผู้บังคับบัญชา กำหนดให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการประจำปี ตามแนวทางการปฏิบัติ กำหนดไว้ และให้มีการ รายงานสรุปผลการ ดำเนินงานตามแผน รายงานปัญหาและ อุปสรรคให้ ผู้บังคับบัญชาทราบ. ประจำเดือน/งวด/ปี ตามความจำเป็นและ ความเหมาะสม	การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติ งานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหารมีผล ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ งาน ในส่วน งานซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะ และงานขยายเขต ไฟฟ้าภายในพื้นที่รับผิดชอบ ของกองช่าง อบต.บางจัก ยัง พบการสำรวจไฟฟ้าแสงสว่าง สาธารณะ เป็นไปอย่างล่าช้า และข้อมูลยังไม่ครบถ้วน ยังต้อง มีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม	<p>ความเสี่ยง ๑. งานไฟฟ้าสาธารณะ ผลกระทบ ทำให้การดำเนินงานด้าน ซ่อมแซม ขาดประสิทธิภาพ อาจส่งผลกระทบต่อความ รื่นของประชาชนและอาจเกิดการ ร้องเรียนปัญหาต่อหน่วยงานได้</p> <p>สาเหตุ เนื่องจากไม่มีข้าราชการกองช่าง มีตำแหน่งงานจ้างตามภารกิจ และ ไม่มีแผนปฏิบัติการประจำปี กำหนดแนวทางการ ดำเนินงานอย่างชัดเจนเป็น รูปธรรม</p>	<p>๑. ดำเนินการสรรหาบุคลากร ตามกรอบอัตรา กักตังให้ ครบถ้วนเพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้มีความ รับผิดชอบเข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่ม ทักษะ เทคนิค ศึกษาระดับ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้ มีความรู้เกี่ยวกับวิธีปฏิบัติ อย่างถูกต้อง</p>	<p>๑๖ ก.ย. ๒๕๖๕ นายช่างโยธา ๒.ผอ.กองช่าง ๓. ผอ.กองช่าง ไฟฟ้า</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานประสานสาธารณูปโภค</p> <p>๒.๒. งานซ่อมบำรุงทาง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การซ่อมบำรุงทาง เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนในพื้นที่ในการสัญจร การขนส่ง ไปรษณีย์ โทรคมนาคม</p>	<p>๑. งานซ่อมบำรุงทาง</p>	<p>ผู้บังคับบัญชาควบคุมดูแล ให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติการประจำปี และให้สรุปผลรายงานผลการดำเนินการตามแผนฯ ประจำปี/เดือน/งวด/ปี ตามความเหมาะสม</p>	<p>การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานรวมทั้งมีการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและตรวจสอบระดับหนึ่งแต่ยังมีเรื่องพบในส่วนงานซ่อมบำรุงทางดำเนินการยังไม่เป็นไปตามแผน ยังมีความล่าช้า ยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>งานซ่อมบำรุงทาง ผลกระทบ ทำให้เกิดความล่าช้า การซ่อมบำรุงทางใช้เวลาที่ล่าช้า เคลื่อนย้ายการกำหนดไว้กระทบการใช้เส้นทางสัญจรของประชาชนในพื้นที่</p> <p>สาเหตุ</p> <p>การควบคุมผลการปฏิบัติงานดำเนินงานด้านการซ่อมบำรุง เป็นส่วนหนึ่งให้กำหนดการปฏิบัติงานในแต่ละพื้นที่คลาดเคลื่อนไปจากที่คาดการณ์ไว้</p>	<p>๑. กำหนดให้มีการจัดทำแผนการซ่อมบำรุง และกำหนดติดตามการรายงานผลซ่อมบำรุงเครื่องจักร</p> <p>๒. สำรวจความจำเป็นและปริมาณงาน</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๕๑</p> <p>๑. ผ.ช. นายช่างโยธา</p> <p>๑. ร.ก. ผ.ช. กองช่าง</p>

ชื่อผู้รายงาน.....

(นารัตนา นุศรา จันทร์แก้ว)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมเพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีในการควบคุมโดยให้ความสำคัญกับความซื่อสัตย์ จริยธรรม และความโปร่งใสในการดำเนินงาน มีการบริหารจัดการที่สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดแนวทางที่ชัดเจนต่อการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องและไม่ถูกต้อง รวมทั้งปฏิบัติตนเป็นแบบอย่าง บุคลากรเข้าใจขอบเขต อำนาจหน้าที่ รวมทั้งมีความรู้ความสามารถและทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆอย่างชัดเจน สอดคล้อง และเชื่อมโยงกันในการที่จะทำงานให้สำเร็จ มีการระบุความเสี่ยงอาจมีผลกระทบต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจได้ว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ได้กำหนดไว้ กิจกรรมควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทำให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสมและมี ส่วนทำให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ แต่อย่างไรก็ตาม มีการเปลี่ยนแปลงของระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ หลักเกณฑ์ แนวทาง ที่มีการแก้ไขหรือเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ทำให้มีเรื่องที่ต้องปรับปรุง ดังนี้</p> <p>๑. งานบริหารการศึกษา ๑.๑ งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และงานพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต.บางจัก ๑.๒ ศพด.ยังมีอุปกรณ์เด็กเล่นไม่เพียงพอ และสถานที่อยู่ระหว่างปรับปรุง</p> <p>มีการประเมินความเสี่ยงโดยนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่ใช้กันอย่างแพร่หลายมาใช้ และมีการจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ที่ผ่านขั้นตอนการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ รวมทั้งยังสามารถกำหนดแนวทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจากปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปจากเครื่องมือที่นำมาใช้</p> <p>กิจกรรมควบคุมที่มีความเหมาะสม เพียงพอ และ สอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร โดยกิจกรรมควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยผู้บริหารและหัวหน้างานกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ใดก็ตาม งานบริหารการศึกษาด้านสภาพแวดล้อมของ ศพด.และงานด้านการพัสดุ การเงินและการบัญชีของสถานศึกษาที่อยู่ในสังกัด อบต.บางจักยังต้องมีการปรับปรุงกิจกรรมควบคุมเพิ่มเติม ซึ่งได้รายงานไว้แล้ว</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เชื่อมโยงกับการปฏิบัติงานเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้ และมีการสื่อสารไปยังบุคลากรทุกระดับ ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้ใช้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>	<p>ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้ครอบคลุมทั้งสำนัก/กอง ที่อยู่ในสังกัด อบต.บางจักรวมทั้งจัดหา รูปแบบการสื่อสารที่ชัดเจน ทันเวลาและสะดวกต่อตัวผู้ใช้ ผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งได้จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เผยแพร่ทั้งภายนอกและภายในองค์กร</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสิ้นปีมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน รวมทั้งมีการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน ผลการประเมินมีการจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะเสนอผู้บริหารระดับสูง เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางจักมีโครงสร้างควบคุมภายในครบ ๔ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวดวงตา ทองมูล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

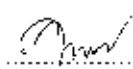
วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ รัฐวิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. งานบริหารการศึกษา ๑.๑ งานการบริหารจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี และ การพัสดุของสถานศึกษาใน สังกัด อบต.บางจัก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี และ การพัสดุของสถานศึกษาใน สังกัด อบต.บางจัก เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. งานการบริหาร จัดการด้านการเงิน การบัญชี และการ พัสดุของ สถานศึกษาใน สังกัด อบต.บางจัก</p>	<p>ผู้บังคับใช้ฯ กำหนดแนวทาง ปฏิบัติงานประจำปี และ กำหนดให้มีการตรวจสอบความ ถูกต้องของรายงานการรับ- จ่ายเงินประจำปี และรายงานพัสดุ ประจำปี จัดทำรายงานผู้บริหาร ประจำปี ส่งนำเสนอส่งตาม ระเบียบที่กำหนดไว้</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหารอย่าง เป็นทางการในการปฏิบัติ หน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจน เฉพาะส่วน และเพียงพอ แต่ อย่างไรก็ตามยังพบว่า งาน การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของ สถานศึกษาในสังกัดของ กอ กการศึกษา อบต.บางจัก พบว่าการดำเนินการด้านการ พัสดวยังมีข้อผิดพลาด คลาดเคลื่อนในบางครั้งตอน ร้องการปฏิบัติงาน ที่ต้อง ปรับปรุงบริหารความเสี่ยง เพิ่มเติมน</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. ระบบบัญชีบัญชีบัญชีของศพ. มีการเปลี่ยนแปลงระบบใหม่ จึงทำให้ จนท.ผู้รับผิดชอบต้องพัฒนาและ เรียนรู้เพิ่มเติม ผลกระทบ อาจทำรายงานการเงินประจำปีเกิด ความคลาดเคลื่อนได้ และอาจจะมี ให้การเบิกจ่ายเงินไม่ไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง สาเหตุ เกิดจากความไม่ชำนาญในการจัดราย ทางการเงิน และขั้นตอนในการจัดซื้อ จัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงาน มีความรู้ไม่ตรงกันสายงาน และ บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากบุคลากร ที่มีขึ้นอยู่กับจำนวนและขนาดของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p>	<p>๑. จัดทำโครงการเพื่อ ขอรับจัดสรร งบประมาณ และ รายงานขอรับการ สนับสนุนงบประมาณ จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕ ๑.คน. สถานศึกษา ทุก ศกค. ๒. จนท. ผู้รับผิดชอบ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๒ ด้านมาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัดสถานศึกษาขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ด้านสิ่งแวดล้อม และด้านวิชาการและกิจกรรมตามหลักสูตร</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อการพัฒนาเด็กวัย ๓-๕ ขวบ ให้มีความพร้อมด้านร่างกาย อารมณ์ จิตใจ สังคม สติปัญญา มีคุณธรรม และจริยธรรม เพื่อศึกษาหาความรู้ในระดับประถมศึกษา เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>ศพด.ยังไม่มี</p> <p>อุปกรณ์สนามเด็กเล่นที่ครบถ้วน</p>	<p>ให้หัวหน้าสถานศึกษาของ ศพด. แต่ละแห่ง รายงานความต้องการ ปัญหาและอุปสรรคในการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารทราบเพื่อจะได้กำหนดแนวทางการบริหารจัดการศึกษาแนวทางการแก้ไข ปัญหาด้านการรับ. รุ่งสมภาพของ ศพด. และ สนามเด็กเล่นบางแห่ง ของสถานศึกษา ต่อไป</p>	<p>มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และการมอบหมาย จากผู้บริหารต่าง หน่วยงานในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละส่วนที่ชัดเจนเหมาะสม และเพียงพอ แต่อย่างไรก็ตามยังพบว่า สภาพแวดล้อม พื้นที่ซึ่งต้องปรับปรุงและพัฒนาให้ดียิ่งขึ้น และรักษาอุปกรณ์สนามเด็กเล่น สำหรับส่งเสริมพัฒนาการของเด็กลูกใน ศพด. ยังคงต้องเข้า. ปรับปรุงบริหารความเสี่ยงเพิ่มเติม</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>ศพด.ยังขาดอุปกรณ์บางอย่างที่ส่งเสริมการเรียนรู้ของเด็กเล็ก</p> <p>ผลกระทบ</p> <p>การจัดการเรียนการสอนเพื่อส่งเสริมพัฒนาการของเด็กยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้</p> <p>สาเหตุ</p> <p>งบประมาณยังไม่เพียงพอ และ. บริเวณพื้นที่ใช้สอยมีน้อย และ. คน. จำกัด</p>	<p>จัดทำโครงการเพื่อขอรับจัดสรรงบประมาณ และ. รายงานขอรับ. การสนับสนุนงบประมาณจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๓๐ ก.ย. ๒๕๖๕</p> <p>๑. ชม. สนามศึกษา</p> <p>๒. รก. ของกองการศึกษา</p>

ชื่อผู้รายงาน



(นางสาวดวงตา พงษ์กุล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตาม กฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก มีความพอเพียง ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอวิเศษชัยชาญ

ลายมือชื่อ.....

(นางสาวดวงตา ทองมูล)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน
วันที่.....๓๑..... เดือน..ตุลาคม...พ.ศ. ..๒๕๖๕....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

องค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก

ที่ อท ๗๒๕๐๑/ ๗๒๖

วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขออนุมัติดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน รอบวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก

เรื่องเดิม ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๔(๖) กำหนดให้จัดวางระบบควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กร และภารกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง การประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้ว ของปีงบประมาณที่ผ่านมา(ปี ๒๕๖๕) ดังนั้น จึงขอความร่วมมือกำหนดให้ทุกสำนัก/กอง จัดวางระบบให้ชัดเจนดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖ ของสำนัก/กอง) และระดับองค์กร
๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์ม ปค. ๔, ปค. ๕ ระดับหน่วยงานย่อย
๔. จัดส่งรายงานผลต่อผู้กำกับดูแล (ปค. ๔, ปค. ๕ ระดับองค์กร) และเก็บไว้ที่หน่วยงานเพื่อรอรับการตรวจ

ระเบียบ กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ ๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑

คำนิยาม การควบคุมภายใน: กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหารและบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ

ความเสี่ยง: ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Informaiton and Commuoincation)

๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

ข้อ ๙ วรรคสาม การเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณา
ลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมสรุป จัดทำ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ ส่งให้สำนักงานส่งเสริมการ
ปกครองส่วนปกครองส่วนจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ข้อพิจารณา องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก จะต้องดำเนินการจัดทำการประเมินผลการควบคุม
ภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ ดังนี้

๑. ระบบส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

(๑.๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน- แบบ ปค. ๔

(๑.๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน-แบบ ปค.๕

๒. ระดับองค์กร

(๒.๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)

(๒.๒) รายงานประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

(๒.๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

ข้อเสนอแนะ เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการ
ดำเนินการ จึงขอแจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ พนักงานส่วนตำบล พนักงานครู ลูกจ้างประจำ และพนักงานจ้าง
ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวางระบบควบคุมภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

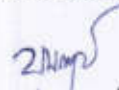


(นางสาวดวงตา ทองมูล)

หัวหน้าสำนักงานปลัดฯ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นชอบตามที่แจ้งมา -



(นางสาวนุศรา จันวงศ์แก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๑๙๖ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ด้วยกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผล จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้

- | | |
|--|---------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๖. นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕

ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจักเสนอ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจักพิจารณา และส่งให้นายอำเภอพิเศษชัยชาญ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๑๙๖ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ด้วยกระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดย
องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้จัดทำรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการ
รวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผล จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วน
ท้องถิ่นระดับอำเภอ เพื่อส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่นจังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น
ปีงบประมาณ

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก เป็นไปด้วยความ
เรียบร้อยตามที่หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้

- | | |
|--|---------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๕. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๖. นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕

ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในสังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจักเสนอ

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจักพิจารณา และส่งให้นายอำเภอวิเศษชัยชาญ ภายในระยะเวลาที่กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

.....	พิมพ์ภาพ
	ตรวจสอบร่าง
.....	หัวหน้าสำนักปลัด
	ปลัด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๒๐๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของช่าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวนุศรา จันทวงศ์แก้ว | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| | รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง | |
| ๒. นายทวี อินทรอนันต์ | ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| ๓. นายนิธิวัฒน์ พุ่มพื้ง | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในของช่างองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ช่วยราชการกองช่างทราบ เพื่อ
รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบล และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจ
หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๒๐๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของช่าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวนุศรา จันทวงศ์แก้ว | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| | รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการช่าง | |
| ๒. นายทวี อินทรอนันต์ | ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| ๓. นายนิธิวัฒน์ พุ่มพึ้ง | ผู้ช่วยช่างโยธา | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในของช่างองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ช่วยราชการช่างทราบ เพื่อ
รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของช่างองค์การบริหารส่วนตำบล และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจ
หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๒๐๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของช่าง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวนุศรา จันวงศ์แก้ว | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| | รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการช่าง | |
| ๒. นายทวี อินทรอนันต์ | ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| ๓. นายนิธิวัฒน์ พุ่มพึ้ง | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในของช่างองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ช่วยราชการช่างทราบ เพื่อ
รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของช่างองค์การบริหารส่วนตำบล และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจ
หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

.....	พิจารณา
.....	ตรวจร่าง
.....	หัวหน้าสำนักปลัด
.....	ปลัด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก

ที่ ๑๘๖ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักงานปลัด
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวดวงตา ทองมูล | หัวหน้าสำนักงานปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางพชรวรรณ อันไชยะ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๓. นายพงษ์พจน์ เรืองช่วย | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นางสาวกัลยกร วิทกเหิน | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๕. นางสมลักษณ์ วุฒิวัย | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๑๓๕ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักงานปลัด
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวดวงตา ทองมูล | หัวหน้าสำนักงานปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางพชรวรรณ อันไชยะ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๓. นายพงษ์พจน์ เรืองช่วย | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นางสาวกัลยกร วิหกเหิน | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๕. นางสมลักษณ์ วุฒิวัย | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๑๙ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักงานปลัด
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการ
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผล
การควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวดวงดา ทองมูล | หัวหน้าสำนักงานปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางเพชรวรรณ อ้นไชยะ | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๓. นายพงษ์พจน์ เรืองช่วย | นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๔. นางสาวกัลยกร วิทกเห็น | นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๕. นางสมลักษณ์ วุฒิวัย | เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วน
ตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ใน
การปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

.....พิมพ์/ทาน
.....ตรวจร่าง
.....หัวหน้าสำนักปลัด
.....ปลัด

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๒๐๑ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- นางสาวดวงตา ทองมูล หัวหน้าสำนักงานปลัด รักษาราชการแทน ประธานกรรมการ
ผู้อำนวยการกองการศึกษา
- นางสมลักษณ์ วุฒิวัย เจ้าพนักงานธุรการ รักษาราชการแทน กรรมการ
หัวหน้าสถานศึกษา
- นางสาวจินตนา กุลสวัสดิ์ พนักงานครู กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการ
ควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป



ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

.....พิมพ์/แทน
ตรวจร่าง
.....พิมพ์/แทน
ปลัด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๒๐๑ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|--|
| ๑. นางสาวดวงตา ทองมูล | หัวหน้าสำนักงานปลัด รักษาราชการแทน ประธานกรรมการ
ผู้อำนวยการกองการศึกษา |
| ๒. นางสมลักษณ์ วุฒิวัย | เจ้าพนักงานธุรการ รักษาราชการแทน กรรมการ
หัวหน้าสถานศึกษา |
| ๓. นางสาวจินตนา กุลสวัสดิ์ | พนักงานครู กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมทราบ เพื่อยังรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการ
ควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก

ที่ ๖๐๑ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|--|
| ๑. นางสาวดวงตา ทองมูล | หัวหน้าสำนักงานปลัด รักษาราชการแทน ประธานกรรมการ
ผู้อำนวยการกองการศึกษา |
| ๒. นางสมลักษณ์ วุฒิวัย | เจ้าพนักงานธุรการ รักษาราชการแทน กรรมการ
หัวหน้าสถานศึกษา |
| ๓. นางสาวจินตนา กุลสวัสดิ์ | พนักงานครู กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการ
ควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจ๊ก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๐๙๙ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของคลัง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวนิตยา สราญชื่น | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายประภรณ์กิตต์ สุดใจ | เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๓. นางดวงตา ม่วงชมเดช | นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวอ้อมจันทร์ ฉิวเฉื่อย | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๑๙๐ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของคลัง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการ
ควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวนิตยา สราญชื่น | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายประภรณ์กิตติ์ สุดใจ | เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๓. นางดวงตา ม่วงชมเดช | นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวอ้อมจันทร์ ฉิวเฉื่อย | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ เพื่อ
รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจ
หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

.....	พิมพ์/ทาน
.....	ตรวจร่าง
.....	หัวหน้าสำนักปลัด
.....	ปลัด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ ๑๐๑ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของคลัง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวนิตยา สราญชื่น | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายประกรณ์กิตติ์ สุดใจ | เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๓. นางดวงตา ม่วงชมเดช | นักวิชาการพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวอ้อมจันทร์ จิวเฉื่อย | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบล และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

ที่ อท ๗๒๕๐๑ / ๔๑๑

สำเนาฉบับ

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก
อำเภอวิเศษชัยชาญ อท ๑๔๑๑๐

พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายอำเภอวิเศษชัยชาญ

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑ , ๔ , และ แบบ ปค. ๕) จำนวน ๑ เล่ม

ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ (ข้อ ๘) อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง แล้วรายงานต่อผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก ขอรายงานการควบคุมภายในตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ๒๕๖๑ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายวิชัย เวทการ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางจัก

สำนักปลัด

โทร/โทรสาร ๐-๓๕๖๖-๔๓๓๔

กษ กกร ๑

๑๐ พ.ย. ๖๕

.....	พิมพ์/ทวน
.....	ตรวจร่าง
.....	หัวหน้าสำนักปลัด
.....	ปลัด