

๑๖๓



รายงานการประเมินผลควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่า



ที่ ชม ๗๙๐๐๑/๖๕๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
๑๒๐ หมู่ ๔ ตำบลบ้านช้าง อำเภอแม่แตง
อำเภอแม่แตง จังหวัดเชียงใหม่ ๕๐๑๕๐

๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอแม่แตง

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ กรณีองค์การบริหารส่วนตำบลเสนอรายงานประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐและจัดส่งให้นายอำเภอภายใน ๙๐ วันหลังสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

สำนักปลัด อบต.บ้านเป้า
งานบริหารงานทั่วไป
โทรศัพท์ ๐-๕๓๑๒-๐๗๒๑
โทรสาร ๐-๕๓๐๔-๗๘๘๙

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน”

20 พย 2566



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหารงานทั่วไป สำนักปลัด โทร.๐-๕๓๘๔-๓๐๒๑ ต่อ ๒๐

ที่ ชม ๗๖๖๐๑/ วันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

ต้นเรื่อง

ตามที่มีคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ที่ ๕๑๑/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้าโดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

๑. กำหนดแนวทางการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

๒. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

๓. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๔. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้าเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอแม่แตง ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๕. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้าได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้าเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายกองค้การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานสวัสดิการสังคม (การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ความพิการและผู้ป่วยเอดส์)

๑.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ปัญหาหมอกควันและไฟป่า)
- ๑.๔ กิจกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ (การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน)
- ๑.๕ กิจกรรมการพัฒนาด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง)
- ๑.๖ กิจกรรมการพัฒนาด้านพัสดุ (การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล)
- ๑.๗ กิจกรรมการพัฒนาด้านการเบิกจ่ายเงิน (งานการเงินและบัญชี)

- ๑.๗ กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคารและดัดแปลงอาคารต่าง ๆ
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านงานสวัสดิการสังคม (การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ความพิการ และผู้ป่วยเอดส์)

๑) กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ และจัดทำทะเบียนคุมการขอรับบริการเปลี่ยนแปลงการรับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดหรือผ่านธนาคาร

๒) ให้เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศให้เป็นปัจจุบัน

๓) ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ยื่นคำขอเปลี่ยนแปลงการรับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดหรือผ่านธนาคารรับเบี้ยยังชีพในเดือน ตุลาคม ของปีงบประมาณ

๒.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงาน

๒) สรรหาพนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่ว่างโดยวิธีการรับโอน (ย้าย), ขอใช้บัญชีจากกรมฯ

๓) ออกคำสั่งมอบหมายงาน และกำหนดภารกิจงานให้มีผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

๔) จ้างเหมาบริการช่วยปฏิบัติงานพิมพ์เอกสาร และนำเข้าข้อมูลในระบบ โปรแกรมปฏิบัติงาน งานนิติกรงานบริการงานบุคคลงานบริหารงานทั่วไป

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ฝึกอบรม อพพร.ตำบลบ้านเป่า หลักสูตรจัดตั้ง เตรียมพร้อมบุคลากรในการป้องกันและควบคุมไฟป่า

๒.๔ กิจกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ (การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน)

๑) กำชับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตามคำสั่งมั่นศึกษาและติดตาม กฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการผิดพลาดและปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๒) จัดสรรงบประมาณและบุคลากรให้เพียงพอต่อกรปฏิบัติงาน

๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ดูงาน ให้มากยิ่งขึ้นเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และประสบการณ์

๔) จัดวัสดุ อุปกรณ์ และเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้มากยิ่งขึ้น

๒.๕ กิจกรรมการพัฒนาด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง)

ประสานหน่วยงานเจ้าของงบประมาณในการตรวจสอบ/วางแผนใช้จ่ายงบประมาณให้มากยิ่งขึ้น

๒.๖ กิจกรรมการพัฒนาด้านพัสดุ (การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล)

แจ้งผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษา รถยนต์ส่วนบุคคลของครุปรกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด ๓ โดยเคร่งครัดและมีการสอบทานการจัดทำแบบ ๓ การใช้รถ ให้บ่อยครั้งมากยิ่งขึ้น

๒.๗ กิจกรรมการพัฒนาด้านการเบิกจ่ายเงิน (งานการเงินและบัญชี)

๑) ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานได้ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อน
ดำเนินการเบิกจ่าย

๒) เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒.๗ กิจกรรมการประเมินราคาก่อสร้าง

๑) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ดำเนินการอย่างรวดเร็วและเป็นระบบ

๒) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการใช้งานระบบสารสนเทศในการออกแบบก่อสร้าง

๓) สรรหาเจ้าหน้าที่ในตำแหน่งงานที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง

๒.๘ กิจกรรมควบคุมงานก่อสร้าง

๑) กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบฯ และหนังสือสั่งการจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการควบคุมงานก่อสร้างให้ถูกต้องรัดกุมตามที่ระเบียบฯ กำหนดไว้

๒) ส่งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับการควบคุมงานก่อสร้าง

๓) สรรหาเจ้าหน้าที่ในตำแหน่งงานที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมงานก่อสร้าง

๔) ออกคำสั่งมอบหมายงานและกำหนดภารกิจงานให้มีผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน

๒.๙ กิจกรรมดำเนินงานบริหารงานการศึกษา

กฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๙๐ วัน นับแต่
วันสิ้นปีงบประมาณ จึงเห็นควรพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอตามระยะเวลาที่กำหนดตามสิ่งที่ส่งมา
ด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อพิจารณา

พันจ่าเอก



ประธานกรรมการ

(เทพมงคล เจริญนิช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า



กรรมการ

(นางสาวณัฐพร นฤชิตปรีชา)

ผู้อำนวยการกองคลัง




กรรมการ

(นางจิรพร โยธินสิริวัฒนา)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กรรมการ
(นายนพพร สัมประณะพันธ์)
ผู้อำนวยการกองช่าง



กรรมการและเลขานุการ

(นางมาณิศรา สมชื่อ)
หัวหน้าสำนักปลัด

ข้อพิจารณา/สั่งการของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

อนุมัติ

ไม่อนุมัติ เนื่องจาก.....



(นายวิชาญ คำแก้ว)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอแม่แตง

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้าได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้าเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอแม่แตง

พันจ่าเอก



(เทพมงคล เจริญนิช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
สรุปได้ ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านงานสวัสดิการสังคม (การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ความพิการ และผู้ป่วยเอดส์)

๑.๒ กิจกรรมการบริหารงานบุคคล (รับโอนย้ายพนักงานส่วนตำบลหรือขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้
จากกรมฯ มอบหมายงานให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง มอบหมายงานให้จ้างเหมาบริการช่วยพิมพ์
เอกสารและนำข้อมูลลงในระบบ)

๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ปัญหาหมอกควันและไฟป่า)

๑.๔ กิจกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ (การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน)

๑.๕ กิจกรรมการพัฒนาด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง)

๑.๖ กิจกรรมการพัฒนาด้านพัสดุ (การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง)

๑.๗ กิจกรรมการพัฒนาด้านการเบิกจ่ายเงิน (งานการเงินและบัญชี)

๑.๘ กิจกรรมการประมาณราคาก่อสร้าง

๑.๙ กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคารและดัดแปลงอาคารต่าง ๆ

๑.๑๐ กิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง

๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านงานสวัสดิการสังคม (การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ความพิการ และผู้ป่วยเอดส์)

๑) กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ และจัดทำทะเบียนคุมการขอรับบริการเปลี่ยนแปลงการรับเบี้ย
ยังชีพเป็นเงินสดหรือผ่านธนาคาร

๒) ให้เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศให้เป็นปัจจุบัน

๓) ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ยื่นคำขอเปลี่ยนแปลงการรับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดหรือผ่านธนาคารรับ
เบี้ยยังชีพในเดือน ตุลาคม ของปีงบประมาณ

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย(ฝกอบรม อปพร.หลักสูตรจัดตั้ง) บูรณาทุกภาค
ฝ่ายจัดตั้งศูนย์บัญชาการป้องกันและควบคุมหมอกควันไฟป่า

๒.๓ กิจกรรมการพัฒนาด้านการจัดเก็บรายได้ (การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน)

๑) กำชับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบตามคำสั่งมันศึกษาและติดตาม กฎหมาย ระเบียบ และ
หนังสือสั่งการอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดการผิดพลาดและปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

๒) จัดสรรงบประมาณและบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ดูงาน ให้มากยิ่งขึ้นเพื่อเพิ่มพูนความรู้ และ
ประสบการณ์

๔) จัดวัสดุ อุปกรณ์ และเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานให้มากยิ่งขึ้น

๒.๔ กิจกรรมการพัฒนาด้านพัสดุ (การจัดซื้อจัดจ้าง)

ประสานหน่วยงานเจ้าของงบประมาณในการตรวจสอบ/วางแผนใช้จ่ายงบประมาณให้มา
ยิ่งขึ้น

๒.๕ กิจกรรมการพัฒนาด้านพัสดุ (การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนกลาง)

แจ้งผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ ส่วนกลางขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ หมวด ๓ โดยเคร่งครัดและมีการสอบทานการจัดทำ แบบ ๓ การใช้รถ ให้บ่อยครั้งมากยิ่งขึ้น

๒.๖ กิจกรรมการพัฒนาด้านการเบิกจ่ายเงิน (งานการเงินและบัญชี)

๑) ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานได้ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย

๒) เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน

๒.๗ กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคารและตัดแปลงอาคารต่าง ๆ

๑) จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับการขออนุญาตก่อสร้างอาคารตัดแปลงต่อเติมอาคารแจกผู้มา ติดต่อ

๒) ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่าง ๆ เช่น หอกระจายข่าว เว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล บ้านเป้า เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายว่าด้วยการก่อสร้างอาคาร

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใต้
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑. การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒. ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓. ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔. การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕. การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑. บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒. ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓. มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย ๔ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน</p> <p>๑.๔. มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑. มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒. มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยหนึ่งหลักสูตรต่อคน ต่อ ๑ ปี</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑. การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานได้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒. การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓. การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔. การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๑.๕.๓. มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมประจำเดือนเมื่อมอบหมายงาน ติดตามงาน แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น</p> <p>๒.๑.๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้ มีการทำบันทึกข้อตกลงปฏิบัติราชการ</p> <p>๒.๒. ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบล มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและภายใน ๗ แห่ง และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก</p> <p>๒.๓. มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความที่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔. มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑. การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒. การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓. การจัดทำให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติที่แท้จริง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑. การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒. การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในกำหนด</p> <p>๔.๓. การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๑. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และการประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒. ผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๓.๓. ผู้บริหารมีการจัดทำให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการ เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติที่แท้จริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๔.๑. มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒. รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าความรู้</p> <p>๔.๓.๑. จัดให้มีการบริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒. อบรมจัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑. การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒. การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑. มีการติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันการ</p> <p>๕.๒.๑. มีการติดตามประเมินผลการเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒. อบต.มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่ามีการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในทั้ง ๕ ด้าน คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตามประเมินผลในระดับหน่วยงาน มีความเพียงพอ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามก็ยังมีภารกิจที่มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณถัดไป

พันจ่าเอก



(เทพมงคล เจริญนิช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่า

๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
 รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กระบวนการสวัสดิการสังคม ๑.๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ ความพิการ และผู้ป่วยเอดส์ - เพื่อให้การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ความพิการผู้ป่วยเอดส์เป็นไปด้วยความถูกต้อง มีประสิทธิภาพ	๑. ผู้ขอรับบริการเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ความพิการ และผู้ป่วยเอดส์มีการขอเปลี่ยนแปลงการรับเบี้ยยังชีพหรือฝากเงินผิดหรือผ่านธนาคาร ๒. ให้เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศที่ให้เป็นปัจจุบัน	๑. มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งมอบหมายงาน ปฏิบัติงานด้วยความรอบคอบ ระวัง ตรวจสอบทุกเดือน ก่อนจ่ายเบี้ยยังชีพ ความพิการ และผู้ป่วยเอดส์เพื่อมิให้ราชการเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำเร็จได้ในระดับหนึ่ง	๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ความพิการ และผู้ป่วยเอดส์ไม่สนองตอบต่อความต้องการของประชาชนในการขอรับบริการ ผู้รับเบี้ยบางรายต้องการโอนเงินเข้าในระบบบัญชี แต่ในพื้นที่ยังไม่มีตู้เอทีเอ็ม ต้องรับเป็นเงินสด	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ตรวจสอบและจัดทำทะเบียนคุมการขอรับบริการเปลี่ยนแปลงการรับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดหรือผ่านธนาคาร ๒. ให้เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบสารสนเทศที่ให้เป็นปัจจุบัน ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ยื่นคำขอเปลี่ยนแปลงการรับเบี้ยยังชีพเป็นเงินสดหรือผ่านธนาคารรับเบี้ยยังชีพในเดือนตุลาคม ของงบประมาณ	งานสวัสดิการสังคม สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒.กระบวนการดำเนินงานการเจ้าหน้าที่ ๒.๑ การสรรหาตำแหน่งที่ว่าง ๒.๑.๑ การสรรหาตำแหน่งที่ว่าง -เพื่อให้มีพนักงานส่วนตำบลปฏิบัติหน้าที่ให้เพียงพอกับงานในอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ	๑.พนักงานส่วนตำบล โอนย้ายไปดำรงตำแหน่งสังกัดหน่วยงานอื่น ทำให้มีตำแหน่งว่างเช่น -นิติกร -เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน -นักทรัพยากรบุคคล -จพง. ป้องกัน ฯ	๑.คำสั่งมอบหมายงานของส่วนราชการ ให้รับผิดชอบงาน ๒.จ้างเหมาบริการช่วยเหลือปฏิบัติงานในการบันทึกข้อมูล	๑.การควบคุมภายในที่มีสามารถปฏิบัติงานได้สำเร็จบางส่วน	๑.เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานยังคงขาดความรู้ความเข้าใจในงานที่ได้รับมอบหมาย ๒.บุคลากรที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมตามสายงาน ๒.สรรหาพนักงานส่วนตำบลในตำแหน่งที่ว่างโดยวิธีการรับโอน (ย้าย), ขอใช้บัญชีจากกรม ฯ ๓.ออกคำสั่งมอบหมายงาน และกำหนดภารกิจงานในทีม ผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน ๔.จ้างเหมาบริการช่วยปฏิบัติงานพิมพ์เอกสาร และนำเข้าสู่ข้อมูลในระบบ โปรแกรมปฏิบัติงาน งานนิติกรงานบริการงานบุคคลงานบริหารงานทั่วไป	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓.กระบวนงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๓.๑ การป้องกันและควบคุมไฟป่า</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>-เพื่อให้การบริหารจัดการ การป้องกัน และควบคุมไฟป่าเป็นไปด้วยความเรียบร้อยรวดเร็ว</p>	<p>๑.มีกรอบอัตรากำลัง ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย อยู่ระหว่างประสานการรับโอนย้าย</p> <p>๒. ตำบลบ้านเป่ามีสภาพพื้นที่ติดป่าชุมชน อุทยานแห่งชาติศรีสัชนาลัย ครอบคลุมพื้นที่ผืนป่าอนุรักษ์และไฟป่า</p>	<p>๑.คำสั่งมอบหมายงานของส่วนราชการ ให้รับผิดชอบงาน</p> <p>๒.ฝึกอบรม อปพร. หลักสูตรจัดตั้งเตรียมพร้อมช่วยเหลือปฏิบัติหน้าที่ในการป้องกันและควบคุมไฟป่า</p>	<p>๑.การควบคุมภายในที่มีผลการปฏิบัติงานได้สำเร็จบางส่วน</p>	<p>๑.เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายงานยังขาดความรู้ความเข้าใจในงานที่ได้รับมอบหมาย</p> <p>๒.บุคลากรที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ</p> <p>๓.ปัญหาหมอกควันไฟป่า เป็นปัจจัยเสี่ยงภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้</p>	<p>๑ จัดตั้งศูนย์บัญชาการป้องกันแก้ไขปัญหาหมอกควันไฟป่าตำบลบ้านเป้า บูรณาการร่วมหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเช่น ชมรมกำนันผู้ใหญ่บ้าน จนท. อุทยานแห่งชาติศรีสัชนาลัย</p> <p>๒.ฝึกอบรม อปพร. หลักสูตรจัดตั้ง โดยคาดหวังว่า อปพร. จะมีส่วนร่วมในการป้องกันแก้ไขปัญหาไฟป่า ร่วมกับ อปท.</p>	<p>งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔.๑. การจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้เกิดการบริหารงาน การใช้จ่าย การจัดหา การจัดซื้อจัดจ้างที่รวดเร็ว เหมาะสม คุ่มค่าไปรุ่งไป - เพื่อให้การจัดทำทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปตามพระราชบัญญัติและระเบียบ	๑.การดำเนินการจัดซื้อบางรายการไม่มีการวางแผนเกิดรายการหรือจัดจ้างไม่ปริมาณมากช่วงใกล้สิ้น ปีงบประมาณ ๒. ระเบียบหนังสือสั่งการเกี่ยวกับการจัดทำทะเบียนทรัพย์สินมีการเปลี่ยนแปลงทำให้การจัดทำ มีความล่าช้า ๓.ปริมาณงานมีจำนวนเพิ่มขึ้น	๑.ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุฯ ๒.ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ และหนังสือสั่งการของทางราชการ ๓.มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบโดยตรง	๑. การจัดซื้อ/จัดจ้าง การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากยังมีการเสนอผู้มีอำนาจในการอนุมัติไม่ครบถ้วน	๑.มีปริมาณการจัดซื้อ/จัดจ้างปริมาณมากในช่วงสิ้นปีงบประมาณเนื่องจากได้จับจัดสรรงบประมาณล่าช้า ๒.จ.ท.พัสดุปฏิบัติงานไม่ทันตามความต้องการของแต่ละกองงาน	๑.ประสานหน่วยงานเจ้าของงบประมาณในการตรวจสอบ/วางแผนใช้จ่ายงบประมาณให้มากยิ่งขึ้น ๒.เพิ่มตำแหน่งงานพัสดุ เพื่อให้เพียงพอต่อปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น	งานพัสดุ (กองคลัง) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖
๔.๒ การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การใช้รถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการใช้รถส่วนกลาง	การจัดทำ แบบ ๓ ตามระเบียบการใช้รถยังไม่ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน	ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘	การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ เนื่องจากยังมีการเสนอผู้มีอำนาจในการอนุมัติไม่ครบถ้วน	๑.ยังคงจัดทำ แบบ ๓ ไม่เป็นปัจจุบัน/และบางรายการเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติไม่ครบถ้วน ๒.การขออนุมัติใช้รถบางภารกิจไม่ได้ขออนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติ	แจ้งผู้รับผิดชอบถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคลขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ ส่วนที่ ๓ โดยเคร่งครัดและมีการสอบถามการจัดทำ แบบ ๓ การใช้รถ ให้บ่อยครั้งมากยิ่งขึ้น	งานพัสดุ (กองคลัง) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านป่า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานของหน่วยงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕.กระบวนการ การพัฒนาด้านการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๑.๑.กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การบริหารการรับ-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานในการจัดทำฎีกา การรับเงิน การเบิกจ่ายเงินในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-laas มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- เพื่อให้สามารถดำเนินการด้านการเงิน/บัญชี มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>- เพื่อให้ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลา และขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>- เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. มีพื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายเงินที่จำกัด เนื่องจากมีฎีกาเบิกจ่ายเพิ่มขึ้นทุกปี</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษาระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องที่ใช้ในปัจจุบันและที่เปลี่ยนแปลง</p> <p>๓. หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาส้ำซ้ำและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อยลง</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจสอบเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม โดยเคร่งครัด</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายสัมพันธ์ อีภษร</p> <p>๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒. ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน</p> <p>๓. ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p> <p>๔. มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามระเบียบและเป็นปัจจุบัน</p>	<p>๑. การจัดทำเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>๒. มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วน</p> <p>๓. มีพื้นที่จัดเก็บฎีกาเบิกจ่ายเงินที่จำกัด</p>	<p>๑. ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละหน่วยงานได้ตรวจสอบเอกสาร ให้ถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>งานการเงินและบัญชี (กองคลัง) ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า อำเภอแม่แตง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๕.ดำเนินงานสำรวจการก่อสร้าง เพื่อให้งานก่อสร้างแต่ละโครงการเป็นไปตามความต้องการประชาชนในพื้นที่และตรงกับสภาพพื้นที่ที่ต้องการโครงการ เพื่อเป็นการกำหนดแบบแปลนตามสัญญาจ้าง โครงการก่อสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบล มีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานก่อสร้างที่กำหนดไว้</p>	<p>๑. ระยะเวลาไม่น้อยกว่า ๖ เดือน การดำเนินการสำรวจ ไม่ทันกำหนดและเป็นไป ด้วยความเร่งรีบ จึงทำให้ เกิดการผิดพลาด โครงการก่อสร้างไม่ สมดุล ไม่เหมาะสมหรือ คลาดเคลื่อนไปจากพื้นที่ ดำเนินการโครงการ ๒.บุคลากรมีน้อย ปฏิบัติหน้าที่หลายหน้าที่หลายอย่าง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานใน กองช่าง และ มอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบของ บุคลากรแต่ละคน อย่างชัดเจน</p> <p>๒. ดำเนินการไปตาม ช่วงระยะเวลาที่เป็น เป็นไปตามปกติซึ่งเป็น ช่วงเวลาที่กระชั้นชิด</p>	<p>๑. การดำเนินงาน การสำรวจโครงการในช่วง ระยะเวลาที่กระชั้นชิด ทำให้ผลการสำรวจไม่ ทันกำหนดและเป็นไป ด้วยความเร่งรีบ จึงทำ ให้เกิดการผิดพลาด</p> <p>๒. บุคลากรมีน้อย ปฏิบัติหน้าที่หลาย อย่าง</p>	<p>๑. ระยะเวลาไม่น้อยกว่า ๖ เดือน เนื่องจากดำเนินการตามช่วงเวลากฎกระทรวง</p> <p>๒. บุคลากรมีน้อย ปฏิบัติหน้าที่หลายอย่าง</p>	<p>๑. จัดสรรกำหนดช่วงเวลา ในการสำรวจให้เร็วขึ้น เพื่อให้มีระยะเวลาในการสำรวจแต่ละโครงการให้ มากขึ้น</p> <p>๒. จัดสรรบุคลากรให้ เหมาะสม</p> <p>๓. ประสานความร่วมมือ กับผู้นำชุมชน กำนัน ผู้ใหญ่บ้านและสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วน ตำบล เพื่อเข้ามาช่วยดูแล การสำรวจให้ตรงความ ต้องการและเหมาะสมกับ พื้นที่ดำเนินการ</p>	<p>กองช่าง อบต.บ้านเป้า</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า อำเภอแม่แตง จังหวัดเชียงใหม่
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>๗. ด้านงานควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างแต่ละโครงการเป็นไปตามแบบแปลนตามสัญญาจ้าง โครงการก่อสร้างขององค์การบริหารส่วนตำบลมีประสิทธิภาพเป็นไปตามมาตรฐานก่อสร้างที่กำหนดไว้</p>	<p>๑. งานก่อสร้างอาจไม่ตรงกับแบบแปลนในสัญญา เนื่องจากเจ้าหน้าที่ควบคุมงานต้องรับผิดชอบคนละหลายโครงการในแต่ละวัน ส่งผลให้ปริมาณงานก่อสร้างไม่เป็นที่ปฏิบัติตามกำหนดไว้</p> <p>๒. บุคลากรมีน้อย ปฏิบัติหน้าที่หลายอย่าง</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงานในกองช่างและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบของบุคลากรแต่ละคนอย่างชัดเจน</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้าร่วมการฝึกอบรม/สัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานในหน้าที่</p> <p>๓. ประสานความร่วมมือกับผู้ชุมชนกำนันผู้ใหญ่บ้าน และสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อเข้ามาช่วยดูแลและควบคุมการก่อสร้าง</p>	<p>๑. งานควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปด้วยความยากลำบาก มีจำนวนโครงการที่ดำเนินการก่อสร้างพร้อม ๆ กันหลายโครงการ เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลมีพื้นที่เสี่ยงต่อน้ำท่วม ประกอบกับเมื่อพายุเข้า ส่งผลทำให้ถนนเสียหายเป็นจำนวนมาก ผู้บริหารจึงอนุมัติโครงการช่วยเหลือประชาชน โดยเร่งด่วนออกมาพร้อม ๆ กันหลายโครงการ</p>	<p>๑. บุคลากรมีน้อย ปฏิบัติหน้าที่หลายอย่าง</p>	<p>๑. ให้ช่างผู้ควบคุมงานควบคุมงานก่อสร้างไม่เว้นวันหยุดราชการ เพื่อให้ทันตามรูปแบบในสัญญา</p> <p>๒. เมื่อเกิดปัญหาหน้างานให้ผู้ควบคุมงานมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจตามความเหมาะสมและแจ้งประธานตรวจงานจ้างทราบโดยเร็ว</p> <p>๓. กำชับเจ้าหน้าที่ควบคุมการก่อสร้างอย่างใกล้ชิด และจัดบันทึกรายงานการก่อสร้างให้เป็นประจำวัน</p> <p>๔. ขอให้ผู้บริหารพิจารณาจำนวนโครงการต่อจำนวนบุคลากรที่เหมาะสม โดยกำหนดปริมาณงานไม่ให้เกิน ๒ โครงการ/คน/ช่วงระยะเวลาดำเนินการ</p>	<p>กองช่าง</p> <p>อบต.บ้านเป้า</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กิจกรรม ๘.งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารด้านการเงินและบัญชี ที่สุด ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีประสิทธิภาพ	ความเสี่ยง ๑. ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ด้านการเงิน และบัญชี การพัสดุ ของสถานศึกษา	๑. มอบหมายครูผู้ดูแล เด็กที่พอจะสามารถ ทำได้ดำเนินการ ร่วมกับเจ้าหน้าที่ การเงินและบัญชีและ เจ้าหน้าที่พัสดุของ อปท.	๑. การควบคุมภายใน ด้านเอกสารที่ เกี่ยวข้องยังไม่ เพียงพอ	บุคลากรยังมีความรู้ไม่ เพียงพอ อาจเกิด ความล่าช้าและ เสียหายต่อระบบ การเงินบัญชี การพัสดุ ของสถานศึกษาได้	๑. จัดหาบุคลากรที่มี ความรู้ความสามารถ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่ที่ มอบหมายเข้ารับการ การฝึกอบรม	งานบริหาร การศึกษา ๓๐ ก.ย.๖๖

พันจ่าเอก

 (เทพมงคล เจริญนิช)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
 ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่า
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุง</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์การสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกันวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของสำนักปลัดยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ หัวหน้าสำนักปลัดมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย ๗ งาน ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานเจ้าหน้าที่ ๓. งานนิติการ ๔. งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๕. งานสวัสดิการสังคม ๖. งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๗. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>โดยมีหัวหน้าสำนักปลัด เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้ความรู้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคคลและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมตามสายงานอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร/คน/ปี</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ มีการประชุมประจำเดือนของสำนักปลัด</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการทำงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการทำงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒ หัวหน้าสำนักปลัดและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังกล่าว สำนักปลัด มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกและภายใน</p> <p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบต่อการทำงานให้น้อยที่สุดเมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย</p>	<p>๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และการประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ มีการกำหนดกิจกรรมควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบล</p> <p>๓.๑.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๑ มีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติที่แท้จริงและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>๓.๓.๒ มีการจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกกระบวนการเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติที่แท้จริง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดทำ และการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกอย่างเพียงพอเหมาะสม เชื่อถือได้ และทันเหตุการณ์</p> <p>๔.๒.๑ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าความรู้</p> <p>๔.๒.๒ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการทำงานให้เป็นไปตามห้วงระยะเวลาที่กฎหมายหรือระเบียบกำหนดไว้ เช่น คู่มือการใช้รถ คู่มือการจัดทำแผนพัฒนา คู่มือการติดตามประเมินผลแผน ฯ</p> <p>๔.๓ .๑ จัดให้มีบริการต่าง ๆ และใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์เช่นเว็บไซต์ อบต.บ้านเป้า, เฟสบุ๊ก อบต.บ้านเป้า, เฟสบุ๊ก อบต.บ้านเป้า, กลุ่มไลน์หมอกควันไฟป่า, กลุ่มไลน์แจ้งข่าวตำบลบ้านเป้า</p> <p>๔.๓.๒ อบต. จัดทำหนังสือแจ้งให้ผู้มีส่วนร่วมหรือผู้เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๔.๓.๓ มีการประชาสัมพันธ์รถเคลื่อนที่</p> <p>๔.๓.๔ มีบอร์ดประชาสัมพันธ์</p> <p>๔.๓.๔ มีศูนย์ข้อมูลข่าวสาร อบต.บ้านเป้า</p> <p>๔.๓.๕ มีศูนย์บริการร่วม OSS</p>
<p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล</p>	<p>๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๑.๒ มีการประชุมพนักงานส่วนตำบลทุกเดือนเพื่อติดตามงานมอบหมายงาน</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงานเสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้ามีการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในทั้ง ๕ ด้าน คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมควบคุม สารสนเทศและการสื่อสาร การติดตาม ประเมินผลในระดับหน่วยงาน มีความเพียงพอ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อย่างไรก็ตามก็ดียังมีภารกิจหน้าที่ที่มีความเสี่ยงและได้กำหนด ปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปัจจุบันประมาณถัดไป

(ลงชื่อ)



(นางมาณิศร สมชื่อ)

หัวหน้าสำนักปลัด

พฤศจิกายน ๒๕๖๖

กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑. การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒. ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓. ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔. การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕. การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑. บุคลากรของกองคลังยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒. ผู้อำนวยการกองคลังมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓. มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมประกอบด้วย ๔ งาน ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานธุรการ ๒. งานการเงินและบัญชี ๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน ๔. งานสารสนเทศภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p>โดยมีผู้อำนวยการกองคลัง เป็นผู้บังคับบัญชา</p> <p>๑.๔. มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑. มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒. มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p>

๑.แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๕.ให้คณะกรรมการ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

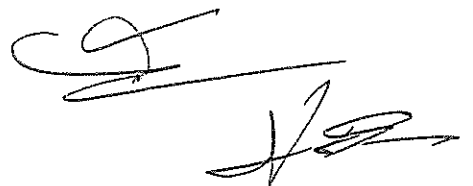
ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

ที่ ๕๑๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|--------------------|
| ๑. ปลัด อบต.บ้านเป้า | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | คณะทำงาน |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายฯ | คณะทำงาน/เลขานุการ |

๑. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

๒. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

๓. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๔. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอแม่แตง ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๕. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๕.ให้คณะกรรมการ เป็นผู้ดำเนินการประเมินการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม


ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

ที่ ๕๑๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|--------------------|
| ๑. ปลัด อบต.บ้านเป้า | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | คณะทำงาน |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายฯ | คณะทำงาน/เลขานุการ |

๑. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

๒. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

๓. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๔. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอแม่แตง ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๕. การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๕.ให้คณะกรรมการ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

ที่ ๕๑๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|--------------------|
| ๑. ปลัด อบต.บ้านเป้า | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | คณะทำงาน |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายฯ | คณะทำงาน/เลขานุการ |

- กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
- รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
- ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
- จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอแม่แตง ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ
- การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๕.ให้คณะกรรมการ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

ที่ ๕๑๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------|--------------------|
| ๑. ปลัด อบต.บ้านเป้า | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | คณะทำงาน |
| ๓. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | คณะทำงาน |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| ๖. นักวิเคราะห์นโยบายฯ | คณะทำงาน/เลขานุการ |

- ๑.กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
- ๒.รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
- ๓.ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
- ๔.จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอแม่แตง ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันสิ้นปีงบประมาณ
- ๕.การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๕.ให้คณะกรรมการ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า

ที่ ๕๑๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/และเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
ที่ ๕๑๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/และเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า



สั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านช้าง

ที่ ๕๒๒/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในขององค์กร

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กร ดังต่อไปนี้

- | | |
|----------------------------|----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการองค์กร | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๓. เจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ |
| ๔. นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | กรรมการ/และเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์กร แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการองค์กรทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่า และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่า ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่า



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า
ที่ ๕๔๔/๒๕๖๖
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองช่าง ประธานกรรมการ
๒. นายช่างโยธา กรรมการ
๓. นางสาววรพิชชา ทานา กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖


(นายวิชาญ คำแก้ว)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป้า





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านช้าง

ที่ ๕๔๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผล
การควบคุมภายใน กองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

.....

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิด
ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย
ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และ
(ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุม
ภายในของกองการศึกษาองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านช้าง ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ประธานกรรมการ
๒. นักวิชาการศึกษา กรรมการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษา เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่า และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลระบบการ
ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วน
ตำบลบ้านเป่า ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๑ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายวิชาญ คำแก้ว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบ้านเป่า

