



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

ที่ ๗๙๒ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่าง
น้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะ
บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ จึง
ขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การ
บริหารส่วนตำบล โนนสว่าง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

- | | |
|---|---|
| ๑.๑ นายเกียรติสินนท์ คณิตฐานนท์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ นางกาญจนาณัน จันมานิตย์ หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๑.๓ นางถนอม ไฉยว | ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ |
| ๑.๔ นายปรีชา หาระสาร | ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ |
| ๑.๕ นายณรงค์ชัย อยู่เย็น | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ กรรมการ |
| | รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา |
| ๑.๖ นายธมนิต ชุมภาพันธุ์ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม กรรมการ |
| ๑.๗ พ.จ.อ.เชษฐา ศรีสุข | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่อำนาจการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผล
ในการประเมินผลการควบคุมภายใน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน
ตำบลโนนสว่าง แล้วเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอภูซำปำ ภายในวันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๗

๒. คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด

๒.๑	นางกาญจน์ณัน จันมานิตย์	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	ประธานกรรมการ
๒.๒	นางสาวอรทัย จารุโกน	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
๒.๓	นางสาวเพ็ญภัสร์ หอมชื่น	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ
๒.๔	นายณัฐพงษ์ แสงเดือน	นิติกรชำนาญการ	กรรมการ
๒.๕	นายदनัย วรสุทธิ	เจ้าพนักงานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัยชำนาญงาน	กรรมการ
๒.๖	นายสิทธิพงษ์ แก้วเรือง	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน	กรรมการ
๒.๗	พันจ่าเอกเชษฐา ศรีสุข	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

๓. คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง

๓.๑	นางณอม ใจยาว	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๓.๒	นางสาวจุฬารัตน์ แก้วประโคน	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ	กรรมการ
๓.๓	นางจุไรรัตน์ จินดาวัลย์	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้	กรรมการ
๓.๔	นางสาวสุมิตา ดวงใจ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ
๓.๕	นางสาวชิราภรณ์ พรหมสีก	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ	กรรมการ
๓.๖	นางสาววันเพ็ญ มั่นใจ	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

๔. คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง

๔.๑	นายปรีชา หาระสาร	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
๔.๒	นายวีระยุทธ หยุตรัตน์	นายช่างไฟฟ้าชำนาญงาน	กรรมการ
๔.๓	นางสาวสมฤทัย เครือแก้ว	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๔.๔	นางสาวอุบลวรรณ นาโพรงาม	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

๕. คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๕.๑ นายณรงค์ชัย อยู่เย็น	นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ	ประธานกรรมการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา
๕.๒ นางรัชฎาพร ฝักปากดี	ครู	กรรมการ
๕.๓ นางสาววชิราภรณ์ ปัดไทร	ครู	กรรมการ
๕.๔ นางสาวศิรินาถ บุญส่ง	ครู	กรรมการ
๕.๕ นางศิริลักษณ์ สายกนก	ครู	กรรมการ
๕.๖ นางจะลุนณี ทองจันทร์	ครู	กรรมการ
๕.๗ นางละออ จูมณา	ครู	กรรมการ
๕.๘ นางสาวสุจิตรา โคตรขาว	ครู	กรรมการ
๕.๙ นางสาวธิดา สิงห์กุม	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ คณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

๖. คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม

๖.๑ นายธมะนิต ชุมภภาพันธุ์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	ประธานกรรมการ
๖.๒ นางสาวสุรีนาฏ อรจุล	ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๖.๓ นายวิรัตน์ บุญมล	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะทำงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม รายงานผลการ ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมิน การควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ และให้ดำเนินการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๖



(นายบัวผัน วันนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

ที่ อบ ๗๒๖๐๑/ว ๖๔๖

วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง/หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ได้จัดทำคำสั่ง ที่ ๗๙๒/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง และให้ทุกส่วนราชการ ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของตนเอง แล้วรายงานต่อคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง นั้น

ในการนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง จึงให้ทุกส่วนราชการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ตามแบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๕ ของส่วนราชการ/กองตนเอง แล้วส่งให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ เพื่อจะได้รวบรวมและจัดทำรายงานในระดับองค์กรตามแบบ ปค. ๑ ปค. ๔ ปค. ๕ และ ปค. ๖ ให้กับนายอำเภออุบลราชธานีต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการต่อไป

(ลงชื่อ).....

(นางสาววันเพ็ญ มั่นใจ)

นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

ความเห็น

เพื่อ ปรีชา พิศาล

(ลงชื่อ).....

(นายศักดิ์ดา จารุโกน)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป

ความเห็น

(ลงชื่อ).....

(นางกาญจนาณัน จันมานิตย์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น



(นางวิษุตา นาคสุด)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

ความเห็น



(นายบัวผัน วันนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ หัวหน้าหน่วยงานได้สร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อม การควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารกำหนดรูปแบบการบริหาร โดยใช้หลักธรรมาภิบาล จัดให้มีประมวลคุณธรรมข้าราชการ จัดทำบันทึกข้อตกลงร่วมกันในการปฏิบัติราชการระหว่าง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล กับ พนักงานจ้าง
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง และกองคลัง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ กองคลัง มีการจัดทำโครงสร้างส่วนราชการ และมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ประกอบด้วย ๓ งาน คือ ๑.งานการเงินและบัญชี ๒.งานพัฒนารายได้ ๓.งานพัสดุและทรัพย์สิน
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของกองคลัง ได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรโดยมีการจัดประชุมชี้แจงการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมมีการแจ้งเวียนระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการคู่มือแนวทางปฏิบัติงานให้กับบุคลากรภายในองค์กรรวมมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ	๑.๕.๑ กองคลัง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดแนวทางและรูปแบบการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ กองคลัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรของกองคลัง ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒.๑ ผู้อำนวยการกองคลัง และผู้ที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว ของกองคลัง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกจำนวน ๓ งานโดยมีการประชุมหารือเพื่อกำหนดความเสี่ยงและวิธีการจัดการความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นซึ่งอาจส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานโดยการควบคุม ติดตาม สรุปรายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อหาแนวทางการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

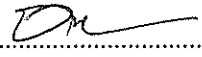
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓.๑ ผู้อำนวยการกองคลัง มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงเพื่อกำหนดแนวทาง ขั้นตอนการปฏิบัติอย่างชัดเจน และมีการควบคุมและสอบทานโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอน เพื่อลดข้อผิดพลาดและลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย
๒.๔ การระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔.๑ ผู้อำนวยการ กองคลัง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑.๑ บุคลากรของ กองคลัง มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒.๑ กองคลัง มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม โดยให้วิธีสแกน QR Code และการบันทึกไฟล์ข้อมูลบนระบบ Google Drive มีการส่งงานผ่านระบบสารบัญอิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) เพื่อลดความรวดเร็วในการเร่งด่วน มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่นลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล โน่นสว่าง เฟซบุ๊ก (Facebook) ไลน์ (Line) หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓.๑ กองคลัง มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ กองคลัง มีการจัดทำเอกสารคู่มือ และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อง่ายต่อการศึกษาและทำความเข้าใจ และแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ

	๓.๓.๓ กองคลัง จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อบท. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เฟซบุ๊ก (Facebook) ไลน์ (Line) และมีการประชุมชี้แจงแนวทางปฏิบัติ และมอบหมายหน้าที่ดำเนินการควบคุมและตรวจติดตามที่ชัดเจน
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑.๑ กองคลัง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒.๑ กองคลัง รวบรวมกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของสำนัก/กอง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ มีการจัดประชุมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานพร้อมทั้งร่วมกันหาแนวทางการแก้ไข มีการใช้สื่อสารสนเทศ สื่อ Online ในการติดต่อสื่อสาร
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓.๑ กองคลัง จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ ธรรมนูญประชาสัมพันธ์ และจัดให้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ กองคลัง จัดทำฐานข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน และเผยแพร่แก่บุคคลที่มีความประสงค์นำไปใช้ มีการใช้สารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ มีการใช้สื่อสารสนเทศสื่อ Online ในการติดต่อสื่อสาร
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินงานจะแก้ไขอย่างทันกาล

๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกปี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินการในกิจกรรมที่มีการควบคุมความเสี่ยงเสนอผู้บังคับบัญชาทุกระดับเป็นประจำ
---	---

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงาน กองคลัง ในภาพรวม เหมาะสม มีกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ เป็นตัวกำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม มีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารประชาสัมพันธ์ไปยังผู้เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัย

ชื่อผู้รายงาน 

(นางณอม ใจยาว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน - วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารรับเงิน-จ่ายเงิน การ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอก งบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งให้ การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความ น่าเชื่อถือ	- การจัดทำเอกสาร ประกอบงบการเงินเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วนบางส่วน	- ให้งานการเงินและผู้เบิก หัวหน้าส่วนราชการ/ ผู้อำนวยการกอง แต่ละส่วนราชการ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ - งานการเงินและบัญชี และผู้ช่วยราชการกอง คลังมีการสอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน	- ตรวจสอบเอกสาร ประกอบงบการเงินเบิก จ่ายเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง แต่ยังไม่ เพียงพอเนื่องจากยังมี บางรายการในเอกสาร ประกอบฎีกาไม่ ครบถ้วน	- การจัดทำเอกสาร ประกอบฎีกาการ เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน บางส่วน	- ให้งานการเงิน/ ผู้อำนวยการกอง แต่ละส่วนราชการ ตรวจสอบเอกสารพร้อม รับรองความถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ	งานการเงินและ บัญชี กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ - วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุด สามารถจัดเก็บ รายละเอียดครบทุกประเภท ถูกต้อง เป็นธรรม กับทุกฝ่ายและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการจัดเก็บรายได้	- ข้อมูลผู้ชำระภาษีไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน	- เจ้าหน้าที่ลงในพื้นที่ พูดคุยพบปะประชาชน พร้อมชี้แจงให้ความรู้ ทำความเข้าใจแก่ ประชาชน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมของกรม และหน่วยงานต่างๆ	- มีการจัดทำแผน ดำเนินงานเพื่อพัฒนา และจัดเก็บรายได้ - เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ให้แก่ ประชาชนมากขึ้น	- ข้อมูลผู้ชำระภาษีไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน	- มีการกำกับเจ้าหน้าที่ ที่เร่ร่อนติดตามลูกหนี้ ภาษีสม่ำเสมอ - ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

ลายมือชื่อ.....

(นางณอม ใจยาว)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ หัวหน้าหน่วยงานได้สร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อม การควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารกำหนดรูปแบบการบริหาร โดยใช้หลักธรรมาภิบาล จัดให้มีประมวลคุณธรรมข้าราชการ จัดทำบันทึกข้อตกลงร่วมกันในการปฏิบัติราชการระหว่าง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล กับ พนักงานจ้าง
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง และกองช่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ กองช่าง มีการจัดทำโครงสร้างส่วนราชการ และมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ประกอบด้วย ๓ งาน คือ ๑.งานก่อสร้างและซ่อมบำรุง ๒.งานสำรวจและออกแบบ ๓.งานสาธารณูปโภค
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของกองช่าง ได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรโดยมีการจัดประชุมชี้แจงการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมมีการแจ้งเวียนระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการคู่มือแนวทางปฏิบัติงานให้กับบุคลากรภายในองค์กรรวมมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ	๑.๕.๑ กองช่าง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดแนวทางและรูปแบบการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ กองช่าง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรของกองช่าง ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรม และให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒.๑ ผู้อำนวยการกองช่าง และผู้ที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว ของกองสวัสดิการสังคม มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกจำนวน ๓ งานโดยมีการประชุมหารือเพื่อกำหนดความเสี่ยง และวิธีการจัดการความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นซึ่งอาจส่งผลการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานโดยการควบคุม ติดตาม สรุป และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อหาแนวทางการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

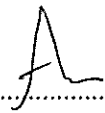
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓.๑ ผู้อำนวยการกองช่าง มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงเพื่อกำหนดแนวทาง ขั้นตอนการปฏิบัติอย่างชัดเจน และมีการควบคุมและสอบทานโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอน เพื่อลดข้อผิดพลาดและลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย
๒.๔ การระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔.๑ ผู้อำนวยการ กองช่าง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑.๑ บุคลากรของ กองช่าง มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒ กองช่าง มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม โดยให้วิธีสแกน QR Code และการบันทึกไฟล์ข้อมูลบนระบบ Google Drive มีการส่งงานผ่านระบบสารบัญอิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) เพื่อลดความรวดเร็วในการเร่งด่วน มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่นลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบล โน่นสว่าง เฟซบุ๊ก (Facebook) ไลน์ (Line) หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓.๑ กองช่าง มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ กองช่างมีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้เกี่ยวข้องทราบ ๓.๓.๓ กองช่าง มีการจัดทำเอกสารคู่มือ และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่อง่ายต่อการศึกษาและทำ

	ความเข้าใจ และแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๓.๓.๔ กองช่าง จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อบท. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เฟซบุ๊ก (Facebook) ไลน์ (Line) และมีการประชุมชี้แจงแนวทางปฏิบัติ และมอบหมายหน้าที่ดำเนินการควบคุมและตรวจติดตามที่ชัดเจน
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ กองช่าง มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒.๑ กองช่าง รวบรวมกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของสำนัก/กอง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๒.๒ มีการจัดประชุมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งร่วมกันหาแนวทางการแก้ไข ๔.๒.๓ มีการใช้สื่อสารสนเทศ สื่อ Online ในการติดต่อสื่อสาร
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓.๑ กองช่าง จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ รมรณงค์ประชาสัมพันธ์ และจัดให้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ กองช่าง จัดทำฐานข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน และเผยแพร่แก่บุคคลที่มีความประสงค์นำไปใช้ ๔.๓.๓ มีการใช้สื่อสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๔ มีการใช้สื่อสารสนเทศสื่อ Online ในการติดต่อสื่อสาร
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิด	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่

ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	เป็นไปตามแผนมีการดำเนินงานจะแก้ไขอย่างทันกาล
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกปี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินการในกิจกรรมที่มีการควบคุมความเสี่ยงเสนอผู้บังคับบัญชาทุกระดับเป็นประจำ

สรุปผลการประเมิน

องค์ประกอบของการควบคุมภายในของหน่วยงาน กองช่าง ในภาพรวม เหมาะสม มีกฎระเบียบข้อบังคับ เป็นตัวกำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม มีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารประชาสัมพันธ์ไปยังผู้เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัย

ชื่อผู้รายงาน 
(นายปรีชา หาระสาร)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กระบวนการกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน ๒. ผู้ได้รับการอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน ๒. จัดทำคู่มือ แผนผัง เกี่ยวกับขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติงานขอ อนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้รับผิดชอบอนุญาต ๓. ประชาสัมพันธ์ขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคารและส่งเสริมให้บุคลากรได้ศึกษาข้อมูล ระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการควบคุมอาคารอย่างสม่ำเสมอ	๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการครบถ้วน ๒. ผู้ได้รับการอนุญาต ดำเนินการตามแบบแปลนหรือระเบียบกฎหมาย ตามที่ยื่นขอ อนุญาตหรือไม่	๑. การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารผู้ขอ อนุญาตก่อสร้าง ต่อเติม มารับบริการ ไม่ ครบถ้วน ๒. ผู้ได้รับการ อนุญาตไม่ทำตาม แบบแปลน หรือไม่ ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่ระบุใน หนังสืออนุญาต	๑. แจกคู่มือ แผนผัง เกี่ยวกับการปฏิบัติงานขอ อนุญาตก่อสร้าง ต่อเติมอาคาร ให้ผู้มาติดต่อ ขออนุญาต	งานก่อสร้าง กองช่าง

ลายมือชื่อ.....
(นายปรีชา ทหารสาร)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง - วัตถุประสงค์ เพื่อให้การคำนวณประมาณการ ก่อสร้างของช่างถูกต้องมีมาตรฐาน สอดคล้องกับ ปริมาณงานและงบประมาณ	- การคำนวณประมาณการ ก่อสร้าง บางโครงการ ดำเนินการไม่ถูกต้อง เช่น มีตัวเลขผิดพลาด	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบความถูกต้อง ของเอกสารทุกครั้งให้ ถูกต้องพร้อมลงลายมือ ชื่อผู้ตรวจสอบ	- การคำนวณประมาณ การก่อสร้าง สามารถ ดำเนินการ ได้ดีใน ระดับหนึ่ง แต่ยังมีบาง โครงการที่ดำเนินการ ไม่ถูกต้อง	- การคำนวณประมาณ การก่อสร้าง บางโครง การยังไม่ถูกต้อง	- ตรวจสอบรายการ คำนวณประมาณราคา ทุกชิ้น ตอนจนถึง ผู้อำนวยการกอง	งานก่อสร้าง กองช่าง

ลายมือชื่อ.....
(นายปรีชา ทาระสาร)
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

ที่ อบ ๗๒๖๐๘/๔๑๘

วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานผลการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)

จำนวน ๑ ชุด

๒. แบบรายงานการประเมินระบบควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

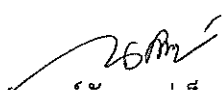
จำนวน ๑ ฉบับ

อ้างถึง บันทึกข้อความ ที่ อบ ๗๒๖๐๑/๖๕๑ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๗ เรื่อง ให้ดำเนินการรายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง แจ้งให้ทุกภาคส่วนราชการดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ต.ค. ๒๕๖๖ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) ตามแบบ ปค. ๔ และแบบ ปค. ๕ เพื่อจะได้รวบรวมและจัดทำรายงานต่อคณะกรรมการการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง นั้น

ในการนี้ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ได้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ตามแบบ ปค. ๔ และ ปค. ๕ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งแนบท้ายมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ


(นายนรงค์ชัย อยู่เย็น)
นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ

ความเห็นผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

.....
.....



(นางวิษญาดา นาคสุด)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

/ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

.....

.....



(นางวิษณาตา นาคสุด)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

คำสั่งนายก อบต.โนนสว่าง

☒ อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....



(นายบัวผัน วันนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ หัวหน้าหน่วยงานได้สร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อม การควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารกำหนดรูปแบบการบริหาร โดยใช้หลักธรรมาภิบาล จัดให้มีประมวลคุณธรรมข้าราชการจัดทำบันทึกข้อตกลงร่วมกันในการปฏิบัติราชการระหว่าง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล กับ พนักงานจ้าง
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบล โนนสว่างมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดทำโครงสร้างส่วนราชการ และมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ประกอบด้วย งาน คือ ๑.งานบริหารการศึกษา ๒.งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓.งานกิจการโรงเรียน
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรโดยมีการจัดประชุมชี้แจงการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมมีการแจ้งเวียนระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการคู่มือแนวทางปฏิบัติงานให้กับบุคลากรภายในองค์กรรวมมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ	๑.๕.๑ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดแนวทางและรูปแบบการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรของ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒.๑ ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม และผู้ที่เกี่ยวข้อง มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว ของกองการศึกษาฯ มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกจำนวน ๒ งานโดยมีการประชุมหารือเพื่อกำหนดความเสี่ยง และวิธีการจัดการความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นซึ่งอาจส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานโดยการควบคุม ติดตาม สรุป และรายงานผลการประเมินความเสี่ยง เพื่อหาแนวทางการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

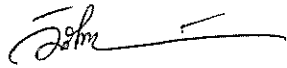
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓.๑ ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงเพื่อกำหนดแนวทาง ขั้นตอนการปฏิบัติอย่างชัดเจน และมีการควบคุมและสอบทานโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอน เพื่อลดข้อผิดพลาดและลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย
๒.๔ การระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔.๑ ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดเมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑.๑ บุคลากรของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒.๑ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม โดยให้วิธีสแกน QR Code และการบันทึกไฟล์ข้อมูลบนระบบ Google Drive มีการส่งงานผ่านระบบสารบัญอิเล็กทรอนิกส์ (E-Book) เพื่อความรวดเร็วในการทำงาน มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่นลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสวาง เพชบุ๊ค (Facebook) ไลน์ (Line) หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓.๑ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม จัดทำเอกสารคู่มือ และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่ออำนวยความสะดวกการศึกษาและทำความเข้าใจ และแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๓.๓.๓ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม จัดทำ

	สื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เฟซบุ๊ก (Facebook) ไลน์ (Line) และมีการประชุมชี้แจงแนวทางปฏิบัติ และมอบหมายหน้าที่ดำเนินการควบคุมและตรวจติดตามที่ชัดเจน
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑.๑ กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒.๑ กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม รวบรวมกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของสำนัก/กอง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ มีการจัดประชุมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงานพร้อมทั้งร่วมกันหาแนวทางการแก้ไขมีการใช้สื่อสารสนเทศ สื่อ Online ในการติดต่อสื่อสาร
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓.๑กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ ารณรงค์ประชาสัมพันธ์และจัดให้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ กองการศึกษาฯและวัฒนธรรม จัดทำฐานข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน และเผยแพร่แก่บุคคลที่มีความประสงค์นำไปใช้ มีการใช้สื่อสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ มีการใช้สื่อสารสนเทศสื่อ Online ในการติดต่อสื่อสาร
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินงานจะแก้ไขอย่างทันกาล

๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการ ตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกปี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินการในกิจกรรมที่มีการควบคุมความเสี่ยงเสนอผู้บังคับบัญชาทุกระดับเป็นประจำทุกเดือน
---	--

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการประเมินองค์ประกอบมาตรฐานควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบเรียบร้อยแล้ว ปรากฏว่า สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในภาพรวมเหมาะสม มีกฎระเบียบ เป็นตัวกำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกคนมีความตระหนักรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน จึงมีส่วนในการควบคุมภายใน การทำงานมีประสิทธิภาพเนื่องจากการมอบอำนาจหน้าที่ที่ชัดเจนตามกฎหมายกำหนด มีการบริหารความเสี่ยงและประเมินผลตามแนวทางที่กำหนด ในภาพรวมกิจกรรมควบคุมเหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามสมควร กิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ ผู้บริหารทุกระดับกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติงานตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องมีการพัฒนาสมรรถนะของบุคลากร และมีการปรับปรุงพัฒนากิจกรรมควบคุมให้เหมาะสมอยู่เสมอ มีข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร มีความเหมาะสมต่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการจัดหาอุปกรณ์พัฒนาความรู้ให้แก่บุคลากร และรูปแบบการสื่อสารที่ทันสมัย สะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งมีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกองค์กร ผู้บริหารมีการติดตามเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง มีคณะกรรมการควบคุมภายในประเมินตนเอง จัดทำรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของหน่วยงาน พร้อมข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารเพื่อทราบ มีการแก้ไขจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องโดยการประชุมผู้เกี่ยวข้อง กำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม มีการปรับปรุงและพัฒนาให้ทันสมัยอยู่เสมอ

ชื่อผู้รายงาน 

(นางวิษุตา นาคสุด)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก - วัตถุประสงค์ เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัด อบต.โนนสว่าง มีการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี เป็นไปอย่างถูกต้อง และเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบของทางราชการและมีประสิทธิภาพมากขึ้น	- การวางฎีกาและเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายเงิน ไม่ครบถ้วนบางรายการ	- มีการมอบหมายงานและ กำหนดแนวทางในการ ปฏิบัติงาน และมีการ มอบหมายงานให้ ผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติงานซึ่งมี ผลต่อการควบคุมภายใน แต่ยังไม่เพียงพอต้อง ปรับปรุงกระบวนการ ให้มีประสิทธิภาพขึ้น	- มีการมอบหมาย งานและกำหนด แนวทางในการ ปฏิบัติงานและมีการ มอบหมายงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้อง	- งานที่อยู่ในความ รับผิดชอบมากเกินไป - มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบกฎหมายและ หนังสือสั่งการต่างๆ	- มีการกระจายงานให้ ผู้เกี่ยวข้อง และเพื่อให้การ ดำเนินงานมีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น	กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
๒. งานการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ - วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างตาม ระเบียบพัสดุการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปด้วยความถูกต้องและมี ประสิทธิภาพมากขึ้น	- ผู้รับจ้างส่งมอบงานล่าช้า	- แจ้งผู้รับจ้างส่งมอบงาน ภายในระยะเวลาที่กำหนด	- มีการแจ้ง ผู้ประกอบการ ดำเนินการภายใน ระยะเวลาที่กำหนด	- ผู้รับจ้างไม่เข้าใจใน ขั้นตอนการทำงาน	- เมื่อผู้รับจ้างส่งมอบงาน ภายในระยะเวลาที่กำหนด การเบิกจ่ายก็ รวดเร็วขึ้น	

ลายมือชื่อ.....
(นางวิชุดา นาคสุด)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม
วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กตวอ๑๑๑๑



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

ที่ อบ ๗๒๖๑๑/๒๐๕

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕

จำนวน ๑ ชุด

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ให้สำนัก/ส่วนราชการ/กอง ดำเนินการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายในของตนเอง แล้วรายงานต่อคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง นั้น

บัดนี้ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบ ปค.๔ และ แบบ ปค.๕ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายธมนิต ชุมภพันธ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสวัสดิการสังคม ได้มีการสร้างบรรยากาศของการควบคุม เพื่อให้เกิดทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน โดยกำหนดกรอบ นโยบายการทำงาน เสริมสร้างทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน ตามหลักธรรมาภิบาล สร้างและส่งเสริมค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลและให้ความสำคัญต่อจริยธรรม จรรยาบรรณ และความซื่อสัตย์ของเจ้าหน้าที่ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการปฏิบัติราชการ โดยต้องพิจารณาถึงการมีส่วนร่วมได้ส่วนเสียและผลประโยชน์ทับซ้อนในการปฏิบัติราชการ รวมทั้งการกำหนดวิธีปฏิบัติให้บุคลากรที่เข้ามาใหม่มีความตระหนักต่อความรับผิดชอบงานในหน้าที่ มีการส่งเสริมสนับสนุนให้บุคลากรในสังกัดได้รับการศึกษาอบรมในหลักสูตรตามตำแหน่งที่แต่ละบุคคลดำรงอยู่ ตลอดจนฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับภารกิจหน้าที่อย่างต่อเนื่องและเพียงพอ ในการปฏิบัติราชการ กองสวัสดิการสังคมกำหนดให้มีการจัดทำแผนปฏิบัติงาน และรายงานผลการปฏิบัติงาน ให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นรายเดือน มีการนำเอาระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาบังคับใช้ภายในกองสวัสดิการสังคม เพื่อกำกับดูแลและจัดวางระบบควบคุมภายในและประเมินผลระดับหน่วยงานย่อยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกองสวัสดิการสังคมมีกิจกรรมการควบคุมภายใน จำนวน ๒ งาน ดังนี้ ๑. งานพัฒนาชุมชน ๒. งานสังคมสงเคราะห์	กองสวัสดิการสังคม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบควบคุมภายใน ตามภารกิจที่ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๒ งาน คือ ๑. งานพัฒนาชุมชน ๒. งานสังคมสงเคราะห์ มีการกำหนดรายละเอียดภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบเป็นรายบุคคลตามคำสั่งมอบหมายงานอย่างชัดเจน มีการประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลการประเมินพบว่า มี ๒ กิจกรรมต้องบริหารจัดการความเสี่ยง คือ ๑. กิจกรรมด้านงานพัฒนาชุมชน เป็นภารกิจของงานพัฒนาชุมชนการส่งเสริมอาชีพ ๒. กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์ เป็นภารกิจของงานสังคมสงเคราะห์ การจ่ายเบี้ยยังชีพ กองสวัสดิการสังคม จะต้องทำแผนการปรับปรุงและวิเคราะห์ประเมินคราวต่อไป

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ตัวชี้วัดและเป้าหมายการดำเนินงานของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ และวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานในระดับกิจกรรม มีคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายในดำเนินการประเมินความเสี่ยง มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุม เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ๓. กิจกรรมการควบคุม กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรในแต่ละขั้นตอนและมีบุคลากรที่รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรม มีการแบ่งแยกหน้าที่รับผิดชอบตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมพัฒนาศักยภาพตามความเหมาะสม เผยแพร่ประชาสัมพันธ์รณรงค์ผ่านสื่อต่างๆ ให้หลากหลายมากยิ่งขึ้น ประสานหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการบูรณาการงานที่เกี่ยวข้องร่วมกัน ทบทวนความเหมาะสมของแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง	กองสวัสดิการสังคม มีการกำหนดเป้าหมายวัตถุประสงค์ และตัวชี้วัดผลสำเร็จในการดำเนินงาน โดยได้ระบุปัจจัยเสี่ยงต่างๆ และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกกิจกรรม และมีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ ซึ่งพบความเสี่ยงใน ๒ งานดังกล่าว กองสวัสดิการสังคม มีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกระบวนการบริหารความเสี่ยง แต่ยังไม่เพียงพอ ซึ่งกิจกรรมการควบคุมเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานตามปกติ โดยมีหัวหน้างาน ทำหน้าที่กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ที่มีอยู่มาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดทั้งทางโทรศัพท์ ทางไลน์ Facebook เพื่อการสื่อสารภายในและการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกอื่นๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน โดยมีการพัฒนาจัดทำสื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์งานต่างๆ ให้ประชาชนรับข่าวสารได้อย่างทันท่วงทีและได้รับบริการอย่างรวดเร็ว ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยมีคณะกรรมการทำหน้าที่ประเมินผลการควบคุมภายในและระบบบริหารงานคุณภาพขององค์กรให้มีประสิทธิภาพ และมีการติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง	กองสวัสดิการสังคม มีระบบสารสนเทศที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารและตัดสินใจ และเพื่อช่วยในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ รวมทั้งมีระบบการสื่อสารที่รวดเร็วเหมาะสมเพียงพอต่อการติดต่อสื่อสารภายในองค์กรและหน่วยงานภายนอก กองสวัสดิการสังคมมีระบบการติดตามประเมินผลที่เหมาะสมเพียงพอ โดยมีการประเมินผล/ติดตาม และตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม มีการดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ครบ ๕ องค์ประกอบ และมีการควบคุมที่เพียงพอประสบผลสำเร็จในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อนพบความเสี่ยง ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. กิจกรรมด้านงานพัฒนาชุมชน งานส่งเสริมอาชีพ
๒. กิจกรรมด้านงานสังคมสงเคราะห์ การจ่ายเบี้ยยังชีพ

ซึ่งในการปฏิบัติตามนโยบายยังไม่สามารถทำได้ตามที่กำหนดไว้ จำเป็นต้องตรวจสอบหาอุปสรรคปัญหาในการปฏิบัติให้พบและดำเนินการแก้ไขให้เหมาะสม เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย

ชื่อผู้รายงาน

(นายธมนิต ชุมภาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่.....

กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. การอบรมส่งเสริมอาชีพ - วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับ ความรู้ สู้การปฏิบัติมีรายได้จากอาชีพที่ได้รับการ อบรม	- ไม่มีตลาดรองรับสินค้าที่ ผลิตได้ บางกลุ่ม - วัตถุดิบในการแปรรูป ผลิตภัณฑ์ ราคาไม่คงที่	- ประชาสัมพันธ์สินค้าที่ กลุ่มอาชีพจัดทำขึ้น ผ่านช่องทางต่างๆ - ส่งเสริมให้ชุมชนใช้ ผลิตภัณฑ์จากกลุ่ม อาชีพ - ส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพ ผลิตวัตถุดิบเอง	- ผลิตภัณฑ์ที่กลุ่ม อาชีพผลิต สามารถ ประชาสัมพันธ์ให้ บุคคลทั่วไปทราบได้ดี ในระดับหนึ่ง ชุมชน สนับสนุนผลิตภัณฑ์ จากกลุ่มอาชีพมากขึ้น และกลุ่มอาชีพได้มี การใช้วัตถุดิบตนเอง ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่ เพียงพอที่จะสามารถ ทำให้เป็นผลิตภัณฑ์ที่ มีความโดดเด่น และ เป็นที่รู้จักอย่าง แพร่หลาย	- สินค้ายังไม่เป็นที่รู้จัก อย่างแพร่หลาย ที่จะทำให้ ยอดขายจำหน่ายสินค้า เพิ่มขึ้น	- ประชาสัมพันธ์สินค้าที่ กลุ่มอาชีพจัดทำขึ้น ผ่านช่องทางต่างๆ มาก ขึ้น และนำเสนอ ผลิตภัณฑ์ของกลุ่ม ผ่านช่องทางของตนเอง โดยจัดทำช่องทาง การ ประชาสัมพันธ์ขึ้นเอง เช่น เฟซบุ๊กกลุ่มผลิตภัณฑ์ ของตนเอง	งานพัฒนาชุมชน การส่งเสริมอาชีพ กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. การจ่ายเบี้ยยังชีพ - วัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ ได้รับ ตามสิทธิที่ต้องได้รับตามกฎหมาย	- ผู้รับเบี้ยยังชีพย้ายที่อยู่ ไม่แจ้งให้หน่วยงานทราบ	- ให้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์ แจ้ง ย้ายที่อยู่	- ผู้นำชุมชนได้มีการ ประชาสัมพันธ์ ให้ ผู้สูงอายุแจ้ง ย้ายที่อยู่ ให้หน่วยงานทราบทุก ครั้ง แต่ยังไม่เพียง พอที่จะทำให้การ ดำเนินงานเป็นไป อย่างทั่วถึง เนื่องจากมีบางครั้ง การแจ้งถึงกลาสาช้า ไป	- ผู้รับเบี้ยยังชีพย้ายที่ อยู่ ไม่แจ้ง ให้หน่วยงาน ทราบ	- ให้นำชุมชน แจ้ง ย้ายที่อยู่ของผู้รับเบี้ยยัง ชีพ เร็วขึ้นกว่าเดิม โดย การแจ้งเมื่อมีการ ประชุมที่ผู้นำชุมชนเข้า มาร่วม และการจัดทำ หนังสือประชาสัมพันธ์ ให้ทราบ	งานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ - วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อช่วยให้การขึ้น ทะเบียนผู้สูงอายุ ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง จังหวัดอื่น	- ผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป ทะเบียนบ้านอยู่ในพื้นที่ แต่ตัวจริงอยู่นอกพื้นที่ใน จังหวัดอื่น	- คัดลอกจากทะเบียน ราษฎรของผู้มีสิทธิขึ้น ทะเบียน และประสาน ไปยังผู้นำชุมชนให้แจ้ง ให้เจ้าตัวทราบ	- ได้มีการคัดลอกจาก ทะเบียนราษฎรของผู้ มีสิทธิได้ขึ้นทะเบียนใน และแจ้งให้ผู้นำชุมชน แจ้งให้ผู้มีสิทธิรับเบี้ย ดังกล่าวทราบ แต่ยังไม่ เพียงพอที่จะทำให้ การดำเนินการจ่าย เบี้ยยังชีพดังกล่าว เป็นไปอย่างต่อเนื่อง ในบางราย	- การแจ้งให้ผู้สูงอายุ บางรายอยู่นอกพื้นที่ จังหวัดอื่นแต่มีรายชื่อใน ทะเบียนบ้านอยู่ในพื้นที่ บริการจากผู้นำชุมชน บางครั้งอาจมีการ ดำเนินการล่าช้า	- ให้ผู้นำชุมชน และแจ้ง ผู้สูงอายุบางรายอยู่นอก พื้นที่จังหวัดอื่นแต่มี รายชื่อในทะเบียนบ้าน อยู่ในพื้นที่บริการ โดย การแจ้งเมื่อมีการ ประชุมที่ผู้นำชุมชนเข้า มาร่วม และการจัดทำ หนังสือประชาสัมพันธ์ ให้ทราบ	งานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการ - วัตถุประสงค์เพื่อให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้พิการ ได้รับตามสิทธิที่ต้องได้รับตามกฎหมายถูกต้อง	- บัณฑิตผู้พิการหมดอายุ ทำให้ไม่สามารถรับเบี้ยยังชีพ ต่อไปได้	- ตรวจสอบบัตรผู้พิการ ทุกรายที่ได้รับเบี้ยยังชีพ ปีละ ๑ ครั้ง	- บัณฑิตผู้พิการถูก ตรวจสอบวันหมดอายุ แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากไม่สามารถ ตรวจสอบได้เป็นบาง ราย	- บัณฑิตผู้พิการบางราย ไม่สามารถตรวจสอบ	- เพิ่มรอบการตรวจสอบ บัตรประจำตัวผู้พิการ เกี่ยวกับวันหมดอายุ เป็นปีละ ๒ ครั้ง - ให้นำชุมชน และแจ้ง ผู้พิการ ตรวจสอบบัตร ประจำตัวผู้พิการ เกี่ยวกับวันหมดอายุ	งานสังคมสงเคราะห์ กองสวัสดิการสังคม

ลายมือชื่อ.....

(นายธมนันท์ ชุมภาพันธ์)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่.....

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอภูทอก

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอภูทอก

(ลงชื่อ)

(นายบัวผัน วันนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป

- ด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบบำรุงรักษารถยนต์

๑.๒ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ในการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในแนวทางปฏิบัติเนื่องจากระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการและแนวทางปฏิบัติยังไม่ชัดเจน

๑.๓ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ในการควบคุมการขยายพันธุ์ของสัตว์เลี้ยงคือสุนัขและแมว ที่เป็นพาหะสำคัญของโรคพิษสุนัขบ้า จำนวนสัตว์เลี้ยงที่มีอยู่จริง กับจำนวนสัตว์เลี้ยงที่นำมาขึ้นทะเบียนยังมีจำนวนที่แตกต่างกัน อาจจะทำให้การควบคุมจำนวนสัตว์เลี้ยงเช่นสุนัขและแมว ไม่เพียงพอทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการเกิดการแพร่ระบาดของโรคพิษสุนัขบ้า

๑.๔ งานการเงินและบัญชี

- งานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน ซึ่งในการเบิกจ่ายเงินนั้นต้องมีการจัดทำเอกสารเบิกจ่ายให้ครบถ้วน แต่ปรากฏว่าหน่วยงานที่ขอเบิกมีการจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่าย ไม่ครบในบางรายการ

๑.๕ งานจัดเก็บรายได้

- กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ การลงพื้นที่จัดเก็บรายได้ เพื่อดำเนินการจัดเก็บภาษี พบว่าประชาชนยังให้ข้อมูลในการชำระภาษีไม่เพียงพอในบางราย

๑.๖ งานก่อสร้าง

- กระบวนการ การขออนุญาตก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ พบว่าการยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคาร ผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน และผู้ได้รับการอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต

- กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง พบว่าการคำนวณประมาณการก่อสร้าง บางโครงการดำเนินการไม่ถูกต้อง เช่น มีตัวเลขผิดพลาด

๑.๗ งานกิจการโรงเรียน

- งานการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่าการวางฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วนบางรายการ

- งานการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ พบว่าผู้รับจ้างส่งมอบงานล่าช้า ผู้รับจ้างไม่เข้าใจในขั้นตอนการทำงาน

๑.๘ งานพัฒนาชุมชนการส่งเสริมอาชีพ

- การอบรมส่งเสริมอาชีพ ให้ประชาชนได้ความรู้สู่การปฏิบัติ มีรายได้จากอาชีพที่ได้รับ การอบรม เมื่ออบรมแล้ว สินค้ายังไม่เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย ที่จะทำให้อุดหนุนสินค้าเพิ่มขึ้น และวัตถุดิบในการแปรรูปผลิตภัณฑ์ ราคาไม่คงที่

- การจ่ายเบี้ยยังชีพ พบว่าผู้รับเบี้ยยังชีพย้ายที่อยู่ ไม่แจ้งให้หน่วยงานทราบ

- การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ พบว่าผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป ทะเบียนบ้านอยู่ในพื้นที่ แต่ตัวจริงอยู่นอกพื้นที่ในจังหวัดอื่น

- การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการ พบว่าบัตรผู้พิการหมดอายุ ทำให้ไม่สามารถรับเบี้ยยังชีพต่อไปได้

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่างได้สร้างบรรยากาศสภาพแวดล้อม การควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรทุกระดับมีทัศนคติที่ดีต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารมีการกำหนดรูปแบบการบริหาร โดยใช้หลักธรรมาภิบาล จัดให้มีประมวลคุณธรรมข้าราชการ จัดทำบันทึกข้อตกลงร่วมกันในการปฏิบัติราชการ ระหว่าง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล ข้าราชการและพนักงานจ้าง
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ ผู้บริหารและหัวหน้าส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชาอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมกับงานในหน้าที่ มีการจัดทำโครงสร้างส่วนราชการ ประกอบด้วย ๕ ส่วนราชการ คือ ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๕. กองสวัสดิการสังคม โดยปฏิบัติงานตามสายงานการบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติงานเป็นประจำตามห้วงเวลา เพื่อบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้แต่ยังมีสภาพแวดล้อมที่มีผลต่อการควบคุมภายในเนื่องจากบางสำนัก/กอง มีบุคลากรในบางตำแหน่งไม่เพียงพอ จึงส่งผลให้เกิดความเสี่ยงในการปฏิบัติงาน

๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่างได้รับความรู้พัฒนาทักษะความสามารถของบุคลากรโดยมีการจัดประชุมชี้แจงการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมมีการแจ้งเวียนระเบียบกฎหมายหนังสือสั่งการคู่มือแนวทางปฏิบัติงานให้กับบุคลากรภายในองค์กรรวมมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบ	๑.๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดแนวทางและรูปแบบการปฏิบัติงานที่ชัดเจน และมีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการประชุมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่างทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒ ผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่างและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับ มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่างมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกจำนวน ๕ ส่วนราชการโดยมีการประชุมหารือเพื่อกำหนดความเสี่ยง และวิธีการจัดการความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นซึ่งอาจ

	ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานโดยการควบคุม ติดตาม สรุป และรายงานผลการประเมินความเสี่ยงเพื่อหาแนวทางการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่างมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิด หรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงเพื่อกำหนดแนวทางขั้นตอนการปฏิบัติอย่างชัดเจน และมีการควบคุมและสอบทานโดยบุคคลที่เกี่ยวข้องในทุกขั้นตอนเพื่อลดข้อผิดพลาดและลดโอกาสที่จะเกิดความเสียหาย
๒.๔ การระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔ ผู้บริหารองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่างมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม โดยให้วิธีสแกน QR Code และการบันทึกไฟล์ข้อมูลบนระบบ Google Drive มีการส่งงานผ่านระบบสื่อสารบรรณเพื่อเพิ่มความเร็วในการที่เร่งด่วน มีการใช้ระบบจัดทำแผนที่ภาษีและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี ใช้ระบบ GFMS ปฏิบัติงานในระบบระบบสารสนเทศเพื่อการวางแผนและประเมินผลของอปท.(e-Plan) ระบบการจัดทำฐานข้อมูลบุคลากรท้องถิ่น ระบบบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (e-laas) ระบบศูนย์ข้อมูลเลือกตั้งผู้บริหาร สมาชิกสภาท้องถิ่นและทะเบียน อปท. รวมทั้งจัดทำเว็บไซต์องค์กร ได้อย่างครบถ้วนเป็นปัจจุบันและประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลง

	เว็บไซต์ของ อบต. หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน ๓.๓.๒ อบต. จัดทำเอกสารคู่มือ และแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนเพื่ออำนวยความสะดวกและทำความเข้าใจ และแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๓.๓.๓ อบต. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อบต. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว และมีการประชุมชี้แจงแนวทางปฏิบัติ และมอบหมายหน้าที่ดำเนินการควบคุมและตรวจติดตามที่ชัดเจน
๔.สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ อบต. มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสมเชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒.๑ ทุกสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง รวบรวมกฎหมายระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของสำนัก/กอง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้ ๔.๒.๒ มีการจัดประชุมชี้แจงแนวทางการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งร่วมกันหาแนวทางการแก้ไข ๔.๒.๓ มีการใช้สื่อสารสนเทศ สื่อ Online ในการติดต่อสื่อสาร
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ รณรงค์ประชาสัมพันธ์และจัดให้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง จัดทำฐานข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน และเผยแพร่แก่บุคคลที่มีความประสงค์นำไปใช้ ๔.๓.๓ มีการใช้สื่อสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์ ๔.๓.๔ มีการใช้สื่อสารสนเทศสื่อ Online ในการติดต่อสื่อสาร

๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีการติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินงานจะแก้ไขอย่างทันต่อเหตุการณ์
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของแต่ละส่วนราชการ ตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องทุกปี และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงาน กรณีพบปัญหาจุดอ่อนหรือมีข้อบกพร่องจะมีการประชุมผู้เกี่ยวข้องเพื่อหาวิธีปฏิบัติเพื่อให้สามารถควบคุมและลดความเสี่ยงได้โดยมิชักช้า ๕.๒.๒ อปท. มีการสรุปผลการดำเนินการในกิจกรรมที่มีการควบคุมความเสี่ยงเสนอผู้บังคับบัญชาทุกระดับ เป็นประจำทุกปี

ผลการประเมินโดยรวม

องค์ประกอบของการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ในภาพรวมเหมาะสม มีกฎ ระเบียบข้อบังคับ เป็นตัวกำหนด ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทุกระดับมีความตระหนัก รับผิดชอบงานในหน้าที่ของตน มีการกำหนดจุดเสี่ยงและควบคุมความเสี่ยงไว้ในผังขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรม มีระบบสารสนเทศ และการสื่อสารประชาสัมพันธ์ไปยังผู้เกี่ยวข้อง มีการติดตามประเมินผล และปรับปรุงพัฒนาให้ทันสมัย

ลายมือชื่อ

(นายบัวผัน วันนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรม - ด้านการใช้รถยนต์ของ หน่วยงานและการบำรุงรักษา วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การใช้รถยนต์ของ หน่วยงานได้รับการบำรุงรักษา ให้มีสภาพใช้งานได้ดียิ่งขึ้น	๑. การใช้รถยนต์เกิดความ ชำรุด เสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ ในการ บำรุงรักษารถยนต์	๑. มีคำสั่ง มอบหมายงาน ให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบรถยนต์ แต่ละคันให้ ชัดเจน ๒. หัวหน้าสำนัก ปลัดควบคุมและ มอบหมายให้ พนักงานขับ รถยนต์ทุกคน ควบคุมเข้มงวด ก่อนรถออกและ รายงานการ ควบคุมให้ทราบ เป็นประจำทุก ครั้ง	๑. มีการจัดทำ แบบฟอร์มการใช้ รถยนต์ส่วนกลาง และแบบฟอร์ม การขออนุญาตใช้ รถยนต์ส่วนกลาง ไว้ชัดเจน	๑. การใช้รถยนต์เกิดความ ชำรุด เสียหายเร็ว เนื่องจากพนักงานขับรถ ขาดความรอบคอบ ในการ บำรุงรักษารถยนต์	๑. ผู้บริหารได้กล่าวตักเตือนและ ให้พนักงานขับรถทุกคนรับผิดชอบ บำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มี สภาพดีสามารถใช้งานได้ดียิ่งขึ้น หากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละ คนรับผิดชอบ และรีบแจ้งให้ ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเห็นชอบ ขึ้นไปทราบทันที ๒. ให้เจ้าหน้าที่พัสดุติดตาม ตรวจสอบสภาพรถยนต์ให้สามารถ ใช้งานได้ดียิ่งขึ้น	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๒. การช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัยเป็นไปอย่างถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมายทั้งที่	- การดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัยล่าช้า การ ปฏิบัติงานไม่ชัดเจน วัตถุประสงค์ขาดความ ประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน	- แผนป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยของ อบต.โนนสว่าง - พ.ร.บ.ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย ๒๕๕๐ - ระเบียบกระทรวง การคลัง ว่าด้วยเงินทดรองราชการเพื่อ ช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๖๒ - หลักเกณฑ์การใช้จ่ายเงิน พระราชทานเพื่อช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน พ.ศ. ๒๕๖๓ - ระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยค่าใช้จ่าย เพื่อช่วยเหลือประชาชนตาม อำนาจหน้าที่ขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖	- การดำเนินการตาม ขั้นตอนตามระเบียบ กฎหมาย - การพิจารณาให้ความ ช่วยเหลือตามแนวทางของ ระเบียบของหนังสือสั่งการ ไม่ชัดเจนในทางปฏิบัติเมื่อ เกิดสาธารณภัยขึ้นในแต่ละ ละกรณีเมื่อพิจารณาให้ ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยไปแล้วต่อมา หนังสือสั่งการ/หนังสือ หารือแจ้งแนวทางปฏิบัติ มาใหม่ทำให้เกิดความไม่ มั่นใจในการพิจารณาให้ ความช่วยเหลือ	- การดำเนินการ ช่วยเหลือผู้ประสบ สาธารณภัยล่าช้า การปฏิบัติงานไม่ ชัดเจน - เข้าช่วยเหลือ ประชาชนล่าช้า เนื่องจากบุคลากร ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ ในกรณี เกิดภัยพิบัติและ เกิดความเสียหาย เป็นวงกว้าง	- เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษา ระเบียบกฎหมาย เพื่อช่วยเหลือได้ ตรงตามระเบียบ - ขอความร่วมมือ จาก อปพร. ในพื้นที่ หรือ ขอความ ร่วมมือจากฝ่าย ปกครอง ส.อบต. ที่ มีความรู้ ความสามารถเข้า มาช่วยงาน กรณี เกิดภัยพิบัติ - ศึกษาเปรียบเทียบ หนังสือสั่งการให้ มากขึ้น	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. งานโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัย จากโรคพิษสุนัขบ้า วัตถุประสงค์ เพื่อควบคุมการขยายพันธุ์ของสัตว์เลี้ยงคือ สุนัขและแมว ที่เป็นพาหะสำคัญของโรคพิษ สุนัขบ้า	- จำนวนสัตว์ที่มีอยู่จริง มากกว่าจำนวนที่สำรวจและขึ้นทะเบียน ในระบบ	- ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนในพื้นที่ ตระหนักถึงอันตราย จากโรคพิษสุนัขบ้า โดยการขอความร่วมมือในการให้ ข้อมูลสัตว์เลี้ยง และ นำสัตว์เลี้ยงเช่นสุนัข และแมวมารับการฉีด วัคซีนป้องกันโรคพิษ สุนัขบ้า ตามที่ องค์การบริหารส่วน ตำบลโนนสว่าง ออก ให้บริการฉีดวัคซีน	- ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนตระหนัก และให้ความร่วมมือ ในการนำสัตว์เลี้ยง เช่นสุนัขและแมว มาขึ้นทะเบียน และ นำสัตว์เลี้ยงมารับ การฉีดวัคซีนตาม จำนวนสัตว์เลี้ยงที่มี อยู่ในครัวเรือน	- จำนวนสัตว์ที่มีอยู่จริง มากกว่าจำนวน ที่สำรวจและขึ้น ทะเบียนในระบบ	- มอบหมาย เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การอบรมเพิ่มเติม เกี่ยวกับ การปฏิบัติงาน - ประชุมชี้แจงทำ ความเข้าใจให้กับ ผู้นำหมู่บ้านเพื่อ ประชาสัมพันธ์ใน การนำสัตว์เลี้ยงมา รับการขึ้นทะเบียน และนำสัตว์เลี้ยงมา รับการฉีดวัคซีน ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้า	งานสาธารณสุข สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๔. งานการเงินและบัญชี การรับและเบิก จ่ายเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารรับเงิน-จ่ายเงิน การ จัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและ นอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บ รักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และเพิ่ม ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลา และขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งให้การ เบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความ น่าเชื่อถือ	- การจัดทำเอกสาร ประกอบงบการเงินบางส่วน ไม่ครบถ้วนบางส่วน	- ให้งานการเงินผู้เบิก หัวหน้าส่วนราชการ/ ผู้อำนวยการกอง แต่ละส่วนราชการ ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อน ดำเนินการเบิกจ่ายให้ เป็นไปตามระเบียบ - งานการเงินและ บัญชีและ ผู้อำนวยการกองคลัง มีการสอบทานการ เบิกจ่ายตามขั้นตอน	- ตรวจสอบเอกสาร ประกอบงบการเงิน เบิกจ่ายก่อน ดำเนินการเบิก จ่ายเงิน ครบถ้วน ถูกต้อง แต่ยังไม่ เพียงพอเนื่องจาก ยังมีบางรายการใน เอกสารประกอบ ฎีกาไม่ครบถ้วน	- การจัดทำเอกสาร ประกอบงบการเงิน เบิกจ่ายไม่ครบถ้วน บางส่วน	- ให้งานการเงิน/ ผู้อำนวยการกอง แต่ละส่วนราชการ ตรวจสอบเอกสาร พร้อมรับรองความ ถูกต้องก่อนยื่น เอกสารที่กองคลัง	งานการเงินและ บัญชี กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๕. กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เกิดประสิทธิภาพ มากที่สุด สามารถจัดเก็บรายละเอียดครบทุก ประเภท ถูกต้อง เป็นธรรมกับทุกฝ่ายและเกิด ประโยชน์สูงสุด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บรายได้	-ข้อมูลผู้ชำระภาษีไม่ ถูกต้อง ครบถ้วน	- เจ้าหน้าที่ลงใน พื้นที่พูดคุยพบปะ ประชาชนพร้อม ชี้แจงให้ความรู้ทำ ความเข้าใจแก่ ประชาชน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมของ กรมและหน่วยงาน ต่างๆ	- มีการจัดทำแผน ดำเนินงานเพื่อ พัฒนาและจัดเก็บ รายได้ - เพิ่มช่องทางการ ประชาสัมพันธ์ให้แก่ ประชาชนมากขึ้น	- ข้อมูลผู้ชำระภาษี ไม่ถูกต้อง ครบถ้วน	- มีการกำกับเจ้าหน้าที่ ที่รับผิดชอบนำ ลูกหนี้ภาษีส่งมาเสนอ และตรวจสอบข้อมูล ของประชาชนให้ ถูกต้อง - ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสวาง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
งานก่อสร้าง ๖. กระบวนการ การขออนุญาต ก่อสร้างและตัดแปลงอาคารต่างๆ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือ เคลื่อนย้ายอาคารต่างๆ ในเขต รับผิดชอบขององค์การบริหารส่วน ตำบล ดำเนินการถูกต้อง ตาม พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๒๒	๑.การยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อ ถอนหรือเคลื่อนย้าย อาคาร ผู้ขออนุญาต เตรียมเอกสารมารับ บริการไม่ครบถ้วน ๒.ผู้ได้รับการอนุญาต ไม่ทำตามแบบแปลนที่ ยื่นขออนุญาต	๑.มีคำสั่งแบ่งงานตามภารกิจ หน้าที่ที่ความรับผิดชอบอย่าง ชัดเจน ๒.จัดทำคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับ ขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติการ ขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร แจกผู้มาติดต่อ ขออนุญาต ๓.ประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ ให้ประชาชนทราบถึงขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการ ขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคารและส่งเสริมให้ บุคลากรได้ศึกษาข้อมูล ระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับ การควบคุมอาคารอย่าง สม่ำเสมอ	๑.การยื่นขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอน หรือเคลื่อนย้าย อาคาร ผู้ขอ อนุญาตเตรียม เอกสารมารับ บริการครบหรือไม่ ๒.ผู้ได้รับการ อนุญาตดำเนินการ ตามแบบแปลน หรือระเบียบ กฎหมาย ตามที่ ขออนุญาตหรือไม่	๑.การยื่นขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือ เคลื่อนย้ายอาคารผู้ ขออนุญาตเตรียม เอกสารมารับบริการ ไม่ครบถ้วน ๒.ผู้ได้รับการอนุญาต ไม่ทำตามแบบแปลน หรือไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบกฎหมายที่ ระบุในหนังสือ อนุญาต	๑.แจกคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับขั้นตอน แนว ทางการปฏิบัติการขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม อาคาร ให้ผู้มาติดต่อ ขออนุญาต	งานก่อสร้าง กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๗. กิจกรรมการดำเนินงานปริมาณการช่าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การคำนวณประมาณการก่อสร้าง ของช่างถูกต้องมีมาตรฐาน สอดคล้องกับ ปริมาณงานและงบประมาณ	- การคำนวณประมาณ การก่อสร้าง บาง โครงการดำเนินการไม่ ถูกต้อง เช่น มีตัวเลข ผิดพลาด	- มอบหมาย เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ความถูกต้องของ เอกสารทุกครั้งให้ ถูกต้องพร้อมลง ลายมือชื่อผู้ ตรวจสอบ	- การคำนวณ ประมาณการ ก่อสร้าง สามารถ ดำเนินการ ได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังมี บางโครงการที่ ดำเนินการไม่ ถูกต้อง	- การคำนวณ ประมาณการก่อสร้าง บางโครงการยังไม่ ถูกต้อง	- ตรวจสอบรายการ คำนวณประมาณ ราคาทุกขั้นตอน จนถึงผู้ช่วยการ กอง	งานก่อสร้าง กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๘. งานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก สังกัดอบต. โนนสว่าง มีการปฏิบัติงานด้านการเงินและ บัญชีเป็นไปอย่างถูกต้อง และเป็นไปตาม กฎหมายและระเบียบของทางราชการและมี ประสิทธิภาพมากขึ้น	- การวางฎีกาและ เอกสารประกอบการ เบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วน บางรายการ	- มีการมอบหมาย งานและกำหนด แนวทางในการ ปฏิบัติงาน และมีการ มอบหมายงานให้ ผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติงาน ซึ่งมีผลต่อการ ควบคุมภายในแต่ยังไม่ เพียงพอต้อง ปรับปรุงกระบวนการ การให้มี ประสิทธิภาพขึ้น	- มีการมอบหมาย งานและกำหนด แนวทางในการ ปฏิบัติงานและมี การมอบหมายงาน ในส่วนที่เกี่ยวข้อง	- งานที่อยู่ในความ รับผิดชอบมากเกินไป - มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ต่างๆ	- มีการกระจายงาน ให้ผู้เกี่ยวข้อง และ เพื่อให้การดำเนินงาน มีประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม
๙. งานการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบ พัสดุการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปด้วยความถูกต้องและมีประสิทธิภาพ มากขึ้น	- ผู้รับจ้างส่งมอบงาน ล่าช้า	- แจ้งผู้รับจ้างส่งมอบ งานภายในระยะเวลา ที่กำหนด	- มีการแจ้ง ผู้ประกอบการ ดำเนินการภายใน หัวเวลาที่กำหนด	- ผู้รับจ้างไม่เข้าใจใน ขั้นตอนการทำงาน	- เมื่อผู้รับจ้างส่งมอบ งานภายใน ระยะเวลาที่กำหนด การเบิกจ่ายก็รวดเร็ว ขึ้น	กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๐. การอบรมส่งเสริมอาชีพ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้เข้าร่วมโครงการได้รับความรู้ สู่ การปฏิบัติมีรายได้จากอาชีพที่ได้รับการอบรม	- ไม่มีตลาดรองรับสินค้าที่ผลิตได้ บางกลุ่ม - วัตถุดิบในการแปรรูปผลิตภัณฑ์ราคาไม่คงที่	- ประชาสัมพันธ์สินค้าที่กลุ่มอาชีพจัดทำขึ้น ผ่านช่องทางต่างๆ - ส่งเสริมให้ชุมชนใช้ผลิตภัณฑ์จากกลุ่มอาชีพ - ส่งเสริมให้กลุ่มอาชีพผลิตวัตถุดิบ	- ผลิตภัณฑ์ที่กลุ่มอาชีพผลิต สามารถประชาสัมพันธ์ให้บุคคลทั่วไปทราบได้ในระดับหนึ่ง - ชุมชนสนับสนุนผลิตภัณฑ์จากกลุ่มอาชีพ - อาชีพพอกขึ้นและกลุ่มอาชีพได้มีการใช้วัตถุดิบตนเองใน ระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอที่จะสามารถทำให้เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีความโดดเด่น และเป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลาย	- ไม่มีตลาดรองรับสินค้าที่ผลิตได้ บางกลุ่ม - วัตถุดิบในการแปรรูปผลิตภัณฑ์ ราคาไม่คงที่	- ประชาสัมพันธ์สินค้าที่กลุ่มอาชีพจัดทำขึ้น ผ่านช่องทางต่างๆ มากขึ้น และนำเสนอผลิตภัณฑ์ของกลุ่มผ่านช่องทางของตนเอง โดยจัดทำช่องทาง การประชาสัมพันธ์เอง เช่น เฟซบุ๊กกลุ่มผลิตภัณฑ์ของตนเอง	งานพัฒนาชุมชน การส่งเสริมอาชีพ กองสวัสดิการสังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๑. การจ่ายเบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพ ได้รับตาม สิทธิที่ต้องได้รับตามกฎหมาย	- ผู้รับเบี้ยยังชีพที่ย้ายที่ อยู่ ไม่แจ้งให้หน่วยงาน ทราบ	- ให้ผู้นำชุมชน ประกาศสัมพันธ์ แจ้ง ย้ายที่อยู่	- ผู้นำชุมชนได้มี การประกาศสัมพันธ์ ให้ผู้สูงอายุแจ้ง ย้ายที่อยู่ให้ หน่วยงานทราบทุก ครั้ง แต่ยังไม่เพียง พอที่จะทำให้การ ดำเนินงานเป็นไป อย่างทั่วถึงที่ เนื่องจากมีบางครั้ง การแจ้งดังกล่าว ล่าช้าไป	- ผู้รับเบี้ยยังชีพที่ย้าย ที่อยู่ ไม่แจ้ง ให้ หน่วยงานทราบ	- ให้ผู้นำชุมชน แจ้ง ย้ายที่อยู่ของผู้รับ เบี้ยยังชีพ เร็วขึ้น กว่าเดิม โดยการแจ้ง เมื่อมีการประชุมที่ ผู้นำชุมชนเข้าร่วม และการจัดทำ หนังสือ ประชาสัมพันธ์ให้ ทราบ	งานสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๒. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ วัตถุประสงค์ เพื่อช่วยให้การขึ้นทะเบียนผู้สูงอายุ ดำเนินการได้อย่างถูกต้อง	- ผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป ทะเบียนบ้านอยู่ใน พื้นที่ แต่ตัวจริงอยู่นอก พื้นที่ในจังหวัดอื่น	- คัดลอกจาก ทะเบียนราษฎรของผู้ มีสิทธิขึ้นทะเบียน และประสานไปยัง ผู้นำชุมชนให้แจ้งให้ เจ้าตัวทราบ	- ได้มีการคัดลอก จากทะเบียน ราษฎรของผู้มีสิทธิ ได้ขึ้นทะเบียนไว้ และแจ้งให้ผู้นำ ชุมชนแจ้งให้ผู้มี สิทธิรับเบี้ยดังกล่าว ทราบ แต่ยังไม่ เพียงพอที่จะทำให้ การดำเนินการจ่าย เบี้ยยังชีพดังกล่าว เป็นไปอย่าง ต่อเนื่องในบางราย	- การแจ้งให้ผู้สูงอายุ บางรายอยู่นอกพื้นที่ที่ จังหวัดอื่นแต่มี รายชื่อในทะเบียน บ้านอยู่ในพื้นที่ บริการจากผู้นำ ชุมชน บางครั้งอาจมี การดำเนินการล่าช้า	- ให้นำชุมชน และ แจ้ง ผู้สูงอายุบางราย อยู่นอกพื้นที่จังหวัด อื่นแต่มีรายชื่อใน ทะเบียนบ้านอยู่ใน พื้นที่บริการ โดยการ แจ้งเมื่อมีการประชุม ที่ผู้นำชุมชนเข้า มาร่วม และการ จัดทำหนังสือ ประชาสัมพันธ์ให้ ทราบ	งานสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑๓. การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพผู้พิการ ได้รับตามสิทธิที่ต้องได้รับตามกฎหมายถูกต้อง	- บัตรผู้พิการหมดอายุ ทำให้ไม่สามารถรับเบี้ย ยังชีพต่อไปได้	- ตรวจสอบบัตรผู้ พิการทุกรายที่ได้รับ เบี้ยยังชีพปีละ ๑ ครั้ง	- บัตรผู้พิการถูก ตรวจสอบวัน หมดอายุ แต่ยังไม่มี เพียงพอเนื่องจาก ไม่สามารถ ตรวจสอบได้เป็น บางราย	- บัตรผู้พิการบางราย ไม่สามารถตรวจสอบ	- เพิ่มรอบการ ตรวจสอบบัตร ประจำตัวผู้พิการ เกี่ยวกับวันหมดอายุ เป็นปีละ ๒ ครั้ง - ให้ผู้นำชุมชน และ แจ้ง ผู้พิการ ตรวจสอบบัตร ประจำตัวผู้พิการ เกี่ยวกับวันหมดอายุ	งานสังคม สงเคราะห์ กองสวัสดิการ สังคม

ลายมือชื่อ.....
(นายบัวผัน วันนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
วันที่ ๑๒ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๗

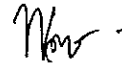
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(ลงชื่อ)



(นางสาวพัชรินทร์ ไชยสาร)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา

- การใช้รถยนต์เกิดความชำรุดเสียหายเร็วเนื่องจากพนักงานขับรถขาดความรอบคอบในการบำรุงรักษารถยนต์

๑.๒ กิจกรรมด้านการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย

- การดำเนินการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยล่าช้า การปฏิบัติงานไม่ชัดเจนวัสดุอุปกรณ์ขาดความมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน

๑.๓ กิจกรรมโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า

- จำนวนสัตว์ที่มีอยู่จริงมากกว่าจำนวนที่สำรวจและขึ้นทะเบียนในระบบ

๑.๔ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน

- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วนบางส่วน

๑.๕ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

- ข้อมูลผู้ชำระภาษีไม่ถูกต้องครบถ้วน

- ๑.๖ กิจกรรมกระบวนการงาน การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ
- การยื่นขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารผู้ขออนุญาตเตรียมเอกสารมารับบริการไม่ครบถ้วน
 - ผู้ได้รับการอนุญาตไม่ทำตามแบบแปลนที่ยื่นขออนุญาต
- ๑.๗ กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง
- การคำนวณประมาณการก่อสร้าง บางโครงการดำเนินการไม่ถูกต้อง เช่น มีตัวเลขผิดพลาด
- ๑.๘ กิจกรรมงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
- การวางฎีกาและเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินไม่ครบถ้วนบางรายการ
- ๑.๙ กิจกรรมงานการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ
- ผู้รับจ้างส่งมอบงานล่าช้า
- ๑.๑๐ กิจกรรมการอบรมส่งเสริมอาชีพ
- ไม่มีตลาดรองรับสินค้าที่ผลิตได้ บางกลุ่ม
 - วัตถุดิบในการแปรรูปผลิตภัณฑ์ ราคาไม่คงที่
- ๑.๑๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ
- ผู้รับเบี้ยยังชีพย้ายที่อยู่ ไม่แจ้งให้หน่วยงานทราบ
- ๑.๑๒ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ
- ผู้สูงอายุ ๖๐ ปีขึ้นไป ทะเบียนบ้านอยู่ในพื้นที่ แต่ตัวจริงอยู่นอกพื้นที่ในจังหวัดอื่น
- ๑.๑๓ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการ
- บัตรผู้พิการหมดอายุ ทำให้ไม่สามารถรับเบี้ยยังชีพต่อไปได้

๒.การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
- ผู้บริหารได้วางกล่าวตักเตือนและให้พนักงานขับรถทุกคันรับผิดชอบบำรุงดูแลรักษารถยนต์แต่ละคันให้มีสภาพดีสามารถใช้งานได้ดียิ่งขึ้นหากเกิดเหตุชำรุดเสียหายให้แต่ละคนรับผิดชอบ และรับรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเหนือตนขึ้นไปทราบทันที
- ๒.๒ กิจกรรมด้านการช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัย
- เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบกฎหมายเพื่อช่วยเหลือได้ตรงตามระเบียบและขอความร่วมมือจาก อปพร. ในพื้นที่ หรือ ขอความร่วมมือจากฝ่ายปกครอง ส.อบต.ที่มีความรู้ความสามารถเข้ามาช่วยงาน กรณีเกิดภัยพิบัติ ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการให้มากขึ้น
- ๒.๓ กิจกรรมโครงการสัตว์ปลอดโรค คนปลอดภัยจากโรคพิษสุนัขบ้า
- มอบหมายเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการอบรมเพิ่มเติมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานประชุมชี้แจงทำความเข้าใจให้กับผู้นำหมู่บ้านเพื่อประชาสัมพันธ์ในการนำสัตว์เลี้ยงมารับการฉีดวัคซีนและนำสัตว์มารับการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า
- ๒.๔ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การรับและเบิกจ่ายเงิน
- ให้หัวหน้าส่วน/ผู้อำนวยการกองแต่ละส่วนราชการตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนยื่นเอกสารที่กองคลัง

๒.๕ กิจกรรมงานจัดเก็บรายได้

- มีการกำกับเจ้าหน้าที่เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษีสม่ำเสมอ ตรวจสอบข้อมูลของประชาชนให้ถูกต้อง และประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีเพิ่มขึ้น

๒.๖ กิจกรรมกระบวนการงาน การขออนุญาตก่อสร้างและดัดแปลงอาคารต่างๆ

- แจกคู่มือ แผ่นพับ เกี่ยวกับขั้นตอน แนวทางการปฏิบัติการขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร ให้ผู้มาติดต่อขออนุญาต

๒.๗ กิจกรรมการคำนวณประมาณการช่าง

- ตรวจสอบรายการคำนวณประมาณราคาทุกขั้นตอนจนถึงผู้อำนวยการกอง

๒.๘ กิจกรรมงานการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- มีการกระจายงานให้ผู้เกี่ยวข้อง และเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

๒.๙ กิจกรรมงานการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ

- เมื่อผู้รับจ้างส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนดการเบิกจ่ายก็รวดเร็วขึ้น

๒.๑๐ กิจกรรมการอบรมส่งเสริมอาชีพ

- ประชาสัมพันธ์สินค้าที่กลุ่มอาชีพจัดทำขึ้น ผ่านช่องทางต่างๆ มากขึ้น และนำเสนอผลิตภัณฑ์ของกลุ่ม ผ่านช่องทางของตนเอง โดยจัดทำช่องทางการประชาสัมพันธ์เอง เช่น เฟซบุ๊กกลุ่มผลิตภัณฑ์ของตนเอง

๒.๑๑ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ

- ให้ผู้นำชุมชน แจ้ง ย้ายที่อยู่ของผู้รับเบี้ยยังชีพ เร็วขึ้นกว่าเดิม โดยการแจ้งเมื่อมีการประชุมที่ผู้นำชุมชนเข้ามาร่วม และการจัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ทราบ

๒.๑๒ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพของผู้สูงอายุ

- ให้ผู้นำชุมชน และแจ้ง ผู้สูงอายุบางรายอยู่นอกพื้นที่จังหวัดอื่นแต่มีรายชื่อในทะเบียนบ้านอยู่ในพื้นที่บริการ โดยการแจ้งเมื่อมีการประชุมที่ผู้นำชุมชนเข้ามาร่วม และการจัดทำหนังสือประชาสัมพันธ์ให้ทราบ

๒.๑๓ กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้พิการ

- เพิ่มรอบการตรวจสอบบัตรประจำตัวผู้พิการ เกี่ยวกับวันหมดอายุ เป็นปีละ ๒ ครั้ง
- ให้ผู้นำชุมชน และแจ้งผู้พิการ ตรวจสอบบัตรประจำตัวผู้พิการ เกี่ยวกับวัน

หมดอายุ



ที่ อบ ๓๒๖๐๑/๕๗/๕

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
หมู่ ๑ ตำบลโนนสว่าง อำเภอกุดข้าวปุ้น
จังหวัดอุบลราชธานี ๓๔๒๗๐

๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอกุดข้าวปุ้น

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑) จำนวน ๑ ฉบับ
๒. รายงานผลการสอบทานการควบคุมภายในของผู้ตรวจภายใน (แบบ ปค.๖) จำนวน ๑ ฉบับ
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในฯ จำนวน ๑ เล่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง ได้ดำเนินการจัดทำแบบประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายบัวผัน วันนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง

สำนักปลัด อบต.
งานบริหารงานทั่วไป
โทร. ๐ ๔๕๔๒ ๙๒๓๕

ลิขสิทธิ์
13 M-๕-๕7

.....	ปลัด อบต.
.....	รองปลัด อบต.
.....	หัวหน้าส่วนราชการ
.....	ผู้ตรวจ/หัวหน้างาน
.....	ผู้ร่าง/ผู้พิมพ์



รายงานการประเมินผลการ
ควบคุมภายใน ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการ
คลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนสว่าง
อำเภอภูซำป๋วย จังหวัดอุบลราชธานี

