



รายงานการติดตามผลการปฏิบัติตามแผนการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวังหน่วยงานของราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวังทุกคน ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง มีความเชื่อถือและมั่นใจ ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบล ว่าเป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบล และรักษาประโยชน์ของประเทศไทยได้อย่างแท้จริง

คณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง หวังว่าการจัดวางระบบการควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคนปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวังและประเทศไทยโดยส่วนรวม

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
ตุลาคม ๒๕๖๖

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)**

เรียน นายอำเภอสตึก

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง กำหนดซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่า การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง เห็นว่าการควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ ภายใต้การกำกับดูแลของ นายอำเภอสตึก

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานพัสดุ
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๗ กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๙ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการเกษตร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา

ท้องถิ่น

๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญ ของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒. สร้างแรงจูงใจ.....

๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัล
สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๒.๒ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- ๑) ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มเงาและทั่วถึง
- ๒) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง
- ๓) รณรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ

- ๑) ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.
- ๒) จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลาย

อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

๓. ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย

อัตราตาย

๒.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย

เช่น กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น

- ๓) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้าง

ความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๕ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๑) เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุและ

แต่งตั้งโดยเร็ว

- ๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและ

คู่มือให้ตีก่อนลงมือปฏิบัติ

๒.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า

- ๑) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุการใช้

งานได้นานยิ่งขึ้น

- ๒) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้า เป็นการเฉพาะ
ทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ

๒.๗ กิจกรรมงานก่อสร้าง

- ๑) กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้าน ให้รับบทบาทหน้าที่ของ
ตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง

๒.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม และนันทนาการ

- ๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแล

เด็กให้มีทักษะมากขึ้น

๒.๘ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและนันทนาการ

๑) ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่างๆ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ

๒.๑๐ กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน

๑) แบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน

๒.๑๑ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำเกษตร

๑) มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน



(นายทองม้วน ศรีเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือประชาชนเข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นไม่ค่อยมีความเข้าใจและให้ความสำคัญในการเสนอแนะแนวทางความคิดเห็นหรือปัญหาความต้องการ ซึ่งคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำและสมาชิกสภา อบต. ที่จะต้องเสนอโครงการเข้าสู่แผนฯ</p> <p>กองสาธารณสุข</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด – ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , และการใช้น้ำมัน ประชาชนยังไม่เข้าใจและยังมองไม่เห็นปัญหาที่จะเกิดขึ้นตามมาทีหลัง</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ปัญหาโรคใช้เลือดออกกระบาดในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ได้แก่ ปล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลรักษาอย่างถูกวิธีและต่อเนื่อง</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการควบคุม</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๕. กองสวัสดิการฯ ๖. กองสาธารณสุข <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <ol style="list-style-type: none"> ๗. กองส่งเสริมการเกษตร ๘. หน่วยตรวจสอบภายใน <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและนันทนาการ กองสวัสดิการฯ กองการเกษตร กองสาธารณสุข</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อําเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบ การควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ยังไม่สามารถนําระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มาใช้เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาดความเข้าใจในระบบงานทำ ให้แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินข้อมูลไม่ครบถ้วน/ คลาดเคลื่อน ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เกิดจากรัฐบาลออกระเบียบกฎหมายใหม่ที่มาบังคับใช้มี การเปลี่ยนแปลงบ่อย</p> <p>กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการ ปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบเป็นผู้ช่วยปฏิบัติงานเพียงคน เดียวขาดผู้ให้คำปรึกษา อาจขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้า ให้ถูกต้อง กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ - เนื่องจากในกองช่างไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ โดยตรง จึงต้องขอความอนุเคราะห์ช่างจากหน่วยงาน อื่นงานที่ปฏิบัติงาน จึงล่าช้า - เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างไม่ครอบคลุม ไม่ได้ลงมาตรวจงานสม่ำเสมอ ทำให้ต้องแก้ไขงาน - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมกันดูแล รักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ๑. กองคลัง ๒. กองช่าง โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองคลัง กองช่าง</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการ จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p><u>กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ</u> <u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> <u>กิจกรรมด้านการงานบริหารการศึกษา</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก “สภาพแวดล้อมภายใน” ดังนี้ (๑) ด้านสถานที่ ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ (๒) บุคลากรไม่เพียงพอต่อปริมาณงานที่กองต้องรับผิดชอบ</p> <p><u>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ</u> เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายนอก - ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล</p> <p><u>กองสวัสดิการฯ</u> <u>กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน</u> <u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> ให้มีการแบ่งการให้ผู้ที่มิหน้าที่รับผิดชอบงานโดยชัดเจน</p>	<p><u>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</u> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ๑. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและนันทนาการ ๒. กองสวัสดิการสังคม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p><u>พบจุดอ่อน</u> ที่เป็นความเสี่ยงของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและนันทนาการ กองสวัสดิการสังคม</p> <p><u>ข้อเสนอ</u> จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอเสถียร จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำเกษตร</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พนักงานขาดความรู้ความเชี่ยวชาญในด้านการเกษตรและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานโครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ ตลอดจนภารกิจถ่ายโอนจากกระทรวงทบวง หรืองานจากนโยบายของรัฐบาล อีกทั้งตำบลทุ่งวัง ส่วนใหญ่ประชากรอยู่ในภาคการเกษตร</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำเกษตร</p> <p>การประเมินความเสี่ยงพบว่า การปฏิบัติงานด้านงานเกษตรอาจเกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดขึ้นได้ เนื่องจากงานการเกษตรผู้ที่ได้รับมอบหมายงานต้องมีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านงานการเกษตร</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมหมู่บ้าน พบว่า มีความเสี่ยงน้อย เนื่องจากชาวบ้านยังขาดการให้ความร่วมมือในการเสนอโครงการ/กิจกรรม อีกทั้งทัศนคติของประชาชนคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่น สมาชิกสภาเป็นผู้เสนอความเห็นต่างๆ ซึ่งทำให้มีโอกาสน้อยที่จะรับทราบปัญหาความต้องการของประชาชนได้อย่างทั่วถึง</p> <p>กองสาธารณสุข</p> <p>๒.ประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>การประเมินความเสี่ยง พบว่า มีความเสี่ยงน้อย แต่การปลูกต้นไม้ให้ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางย่อมส่งผลต่อสภาพภูมิทัศน์ในเขตตำบลและลดภาวะโลกร้อน รวมถึงการลดใช้ถุงพลาสติกในตำบล สำหรับการลดใช้พลังงานภายในสำนักงานสามารถปฏิบัติได้อย่างเคร่งครัด</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๕. กองสวัสดิการฯ ๖. กองสาธารณสุข <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด กองช่าง กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ กองสวัสดิการฯ กองสาธารณสุข</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>โอกาสเกิดโรคติดต่อในพื้นที่มีสูง เนื่องจากทัศนคติและพฤติกรรมการดำรงชีวิตประจำวันของประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ ป. ในการป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคให้เล็ดลอดออกโดยชุมชนเอง และขาดการกระตุ้น ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนตระหนักในการป้องกันอย่างต่อเนื่อง</p> <p>กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</p> <p>ปัจจัยเสี่ยงที่ทำให้เกิดการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในพื้นที่คือ การขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง ขาดความอบอุ่นในครอบครัวและความอยากรู้อยากลอง พ่อแม่ผู้ปกครองไม่กล้ายอมรับและให้ข้อมูลหรือแจ้งเบาะแสว่าลูกหลานของตนเสพหรือค้ายาเสพติด ซึ่งโอกาสในการดำเนินการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดเป็นไปได้ด้วยความยากลำบาก เนื่องจากหน่วยงานรัฐเกรงว่าจะมีผลกระทบต่อสภาพจิตใจของประชาชนในพื้นที่</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ที่ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองคลัง ๓. กองช่าง ๔. กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ ๕. กองสวัสดิการฯ ๖. กองสาธารณสุข <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่มีความเสี่ยงของ สำนักปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรม และนันทนาการ กองสวัสดิการฯ กองสาธารณสุข</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองคลัง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานพัสดุ</p> <p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การละเว้นการปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมายหนังสือสั่งการ และมติรัฐมนตรีของเจ้าหน้าที่ - เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน <p>กิจกรรมด้านงานพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบถามอัตราค่าจ้างเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - ซักซ้อมความเข้าใจกับหน่วยงานผู้เบิกในการเบิกจ่ายเงิน <p>กองช่าง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้ออาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้อในราคาราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง ๒) ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่รับผิดชอบโดยตรง บางครั้งผู้ช่วยไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้ 	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กองคลัง ๒. กองช่าง <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองคลัง</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองช่าง</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - สาธารณสมบัติที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียงบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ <p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา</p> <p>เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในคือ</p> <p>๒.๓ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๒ อาคารคับแคบ สถานที่ไม่พอใช้สำหรับการจัดกิจกรรมนันทนาการ</p> <p>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาวัฒนธรรม และนันทนาการ</p> <p>เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากบุคลากรทางการศึกษาที่ปฏิบัติงานของงานด้านการศึกษา ดังกล่าว ถ้าปฏิบัติงานไปแล้วจะถูกต้องตามระเบียบหรือไม่</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน</p> <p>-เกิดจากการขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถเชี่ยวชาญด้านข้อกฎหมาย (ตำแหน่งนิติกร) ในการติดตามทวงถามหนี้</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๓. กองช่าง ๒. กองการศึกษา ๓. กองสวัสดิการสังคม <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่ เป็นความเสี่ยงของ กองช่าง กองการศึกษา กองสวัสดิการสังคม</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔ ต่อไป</p>

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดการให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในยึดมั่นตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในซึ่งดำรงไว้ซึ่ง หลักปฏิบัติ ความซื่อสัตย์ ความเที่ยงธรรม การปกปิด ความลับ ความสามารถในหน้าที่</p> <p>๑.๒ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยตรวจสอบภายในให้มีการบริหารงานตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้เกิดความมั่นใจกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน อีกทั้งยังสามารถวางระบบให้เป็นไปตามแนวทางและหลักเกณฑ์ของระเบียบที่เกี่ยวข้องอีกด้วย</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการและอำนาจหน้าที่ของส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวังที่ ๓๐๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๕ เรื่อง การแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะให้มีความสามารถ เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่แบ่งงานรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาทักษะหาความรู้ โดยให้เข้าร่วมฝึกอบรมต่างๆ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ให้คำปรึกษาในกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์กิจกรรมการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และขั้นตอนการดำเนินงานตรวจสอบที่ชัดเจน</p> <p>๒.๒ การประเมินความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกของหน่วยตรวจสอบภายในความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในคือ บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในพึงโอนย้ายเปลี่ยนสายงานมาดำรงตำแหน่งใหม่ จึงความรู้และประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒.๓ เมื่อพิจารณาโอกาสเกิดความเสี่ยงด้านบุคลากรอาจจะทำให้กิจกรรมการตรวจสอบภายในไม่ครอบคลุมเนื้อหาและบรรลุถึงเป้าหมายได้</p> <p>๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้นด้านบุคลากรให้มีผลกระทบทับกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดคือการสนับสนุนให้เข้าร่วมสัมมนาฝึกอบรม ทักษะ ความรู้ที่สามารถนำมาใช้ปฏิบัติงาน</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยตรวจสอบมีส่วนร่วมให้ความร่วมมือในการพัฒนาความรู้ เพิ่มทักษะ เข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อมาลดความเสี่ยงและให้บรรลุวัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๓.๒ การระบุ และการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๒ ด้านเทคโนโลยีนำมาเป็นเครื่องมือในการศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการเพื่อนำมาใช้ควบคุมในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๓.๓ มีการกำหนดหน้าที่รับผิดชอบหน่วยตรวจสอบให้เป็นสายลักษณะอักษรอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๓.๒ มีการแจ้งเวียนหนังสือกฎบัตร แผนการตรวจสอบประจำปี แจ้งตารางเข้าดำเนินการตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจรับทราบ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ นักวิชาการตรวจสอบภายในมีการขอรหัสผู้ใช้งานในระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบล ทุงวัง เพื่อใช้สืบค้นข้อมูลต่างๆ รวมถึงระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ในระบบสารสนเทศ</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ข้อบัญญัติ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลงในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุงวัง</p> <p>๔.๓ มีการให้คำปรึกษา แนะนำในเรื่อง การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในการตรวจสอบภายในของหน่วยรับตรวจ มีการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่องหรือไม่ หลังจากมีข้อตรวจพบ มีการดำเนินการแก้ไขหรือไม่ ซึ่งทำการแจ้งให้รายงานกลับมาที่หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานกิจกรรมตรวจสอบภายในซึ่งแบ่งเป็น ๒ รอบ ใน ๑ ปี เพื่อให้แน่ใจว่าได้ทำในการปฏิบัติงานที่ดำเนินการอยู่อย่างถูกต้อง

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ การประเมินความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน คือ บุคลากรฟิงโอนย้ายเปลี่ยนสายงานมาดำรงตำแหน่งใหม่ จึงความรู้และประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งอาจจะไม่บรรลุเป้าหมายที่กำหนดได้

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองส่งเสริมการเกษตร ๓. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำการเกษตร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ พนักงานขาดความรู้ความเชี่ยวชาญในด้านการเกษตรและการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม งานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ตลอดจนภารกิจถ่ายโอนจากกระทรวงทบวง หรืองานจากนโยบายของรัฐบาล อีกทั้งตำบลทุ่งวัง ส่วนใหญ่ประชากรอยู่ในภาคการเกษตร</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ๓.กองส่งเสริมการเกษตร โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองส่งเสริมการเกษตร</p>
<p>กองส่งเสริมการเกษตร ๔. การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำการเกษตร การประเมินความเสี่ยงพบว่า การปฏิบัติงานด้านงานเกษตรอาจเกิดความเสี่ยงและข้อผิดพลาดขึ้นได้ เนื่องจากงานการเกษตรผู้ที่ได้รับมอบหมายงานต้องมีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านงานการเกษตร</p>	<p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น รวมทั้งสร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การยกย่องผู้มาร่วมกิจกรรมที่มีข้อเสนอแนะมากที่สุด</p> <p>กองสาธารณสุข ๓.กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่วางแปลนที่ควรปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและหัวถึง ตลอดจนสร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานและการใช้ถุงพลาสติกแก่ประชาชนและเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p> <p>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป. พร้อมทั้งจัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง. ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สำนักปลัด ๒. กองสาธารณสุข <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัดสาธารณสุข</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองสาธารณสุข ๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมกิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง, ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาด้านยาเสพติด เป็นต้น และจัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. สาธารณสุขฯ</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองสาธารณสุข</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงานสำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูล ข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจาก หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทัน ต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยัง ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงาน ปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักงานปลัด แจกจ่ายให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับ หนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของ ประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และ โทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ๑๓๐ สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. สำนักปลัด</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักปลัด</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการ จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมด้านงานพัสดุ</p> <p>การจัดซื้อจัดจ้าง ในเขตพัฒนาพิเศษเฉพาะกิจ โดยการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีคัดเลือกตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๕(๑)(ข) หรือวิธีเฉพาะเจาะจง ตามมาตรา ๕๖ (๒)(ง) กรณีมีความจำเป็นต้องใช้พัสดุนั้นโดยฉุกเฉิน ควรแจ้งให้บุคลากรในองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบถึง ระเบียบ กฎหมาย การเงิน พัสดุ ที่เปลี่ยนแปลงใหม่ ๆ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. กองคลัง</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองคลัง</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายในและภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจน และทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์ และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับ ชั้นความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. กองช่าง</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐาน การควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองช่าง</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการ จัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสาร การติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p> <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งทางโทรศัพท์ ระบบอินเทอร์เน็ต ระบบไลน์ มาใช้ในการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอก</p> <p>สำนักปลัด</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ</p> <p>๒. กองสวัสดิการสังคม</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองการศึกษาฯ กองสวัสดิการสังคม</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๕. การติดตามการประเมินผล ตรวจสอบการปฏิบัติงานจากรายงานประจำเดือนพบว่า</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการพัสดุ ๑. กิจกรรมด้านงานพัสดุ</p> <p>มีการควบคุมที่เพียงพอบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ การเพิ่มบุคลากรให้เพียงพอกับงานและสนับสนุนให้มีการอบรมหาความรู้ใหม่ๆ เพิ่มเติมตลอดเวลา</p> <p>มีการควบคุมในระดับหนึ่ง แต่ยังมีจุดอ่อน คือ เจ้าหน้าที่ไม่ค่อยมีความรู้ความเข้าใจระเบียบ และเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน ต้องติดตามทวงถาม</p> <p>กองสาธารณสุข</p> <p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑.กองคลัง ๒.กองสาธารณสุข</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่มีความเสี่ยงของ กองคลัง กองสาธารณสุข</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองช่าง ๕.การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน <p>กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ ๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้ชัดเจน ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้บังคับบัญชา ศึกษากฎระเบียบ ใหม่ ๆ อยู่เสมอ ประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานหัวหน้างาน และหัวหน้าส่วนการศึกษา ฯ ต้องติดตาม กำกับดูแล</p> <p>กองสวัสดิการสังคม ๕.การติดตามและประเมินผล</p> <p>ใช้ในการสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและหัวหน้าส่วนสวัสดิการ รายงานการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กองช่าง ๒. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและนันทนาการ ๓. กองสวัสดิการสังคม <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมและนันทนาการ กองสวัสดิการสังคม</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอเสด็จ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านงานพัสดุ</p> <ul style="list-style-type: none"> - สอบถามอัตราค่าสิ่งเพื่อจัดสรรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและให้ศึกษาระเบียบกฎหมายให้เข้าใจ <p>กองช่าง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอ ใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุการใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง <p>กองสวัสดิการสังคม</p> <p>๓. กิจกรรมด้านการควบคุม กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน</p> <p>แบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง</p> <p>ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จาก สำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กองคลัง ๒. กองช่าง ๓. กองสวัสดิการสังคม <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่มีความเสี่ยงของ กองคลัง กองช่าง กองสวัสดิการฯ</p> <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองการศึกษา</p> <p>๑. กิจกรรมการควบคุม- กิจกรรมงานบริหารการศึกษา -ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น - จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน -จัดหาสถานที่ก่อสร้างอาคารศูนย์พัฒนาเด็กเล็กได้ยิ่งขึ้น</p> <p>กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านการบริหารการศึกษา -เจ้าหน้าที่รับการอบรมด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น -จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กให้ครอบคลุมทั้งด้านการเรียนการสอน -จัดหาสถานที่ก่อสร้างอาคารของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ได้อย่างขึ้น</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ</p> <p>๑. กองการศึกษา โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองการศึกษา</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>กองส่งเสริมการเกษตร ๓.กิจกรรมด้านการควบคุม กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำการเกษตร มีคำสั่งมอบหมายงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน รวมถึงการสร้างความรู้ในด้านการเกษตรให้พนักงานที่ได้รับมอบหมายเข้ารับการอบรมเพื่อนำความรู้มาปรับปรุงใช้ในด้านการเกษตรได้ถูกต้อง</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำการเกษตร นำระบบอินเทอร์เน็ต ระบบไลน์ โทรสาร เข้าม่าใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานสำนักงานปลัด มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดี</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร ๕.วิธีการติดตามประเมินผล กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำการเกษตร ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามและประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติและผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตรและรายงานเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นของเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนมีความเสี่ยง คือ ๓.กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน</p> <p>พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ กองส่งเสริมการเกษตร</p> <p>ข้อเสนอ จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๕ ต่อไป</p>

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กรสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑ บุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในยึดมั่นตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการตรวจสอบภายในซึ่งดำรงไว้ซึ่ง หลักปฏิบัติ ความซื่อสัตย์ ความเที่ยงธรรม การปกปิด ความลับ ความสามารถในหน้าที่</p> <p>๑.๒ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยตรวจสอบภายในให้มีการบริหารงานตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้เกิดความมั่นใจกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอีกทั้งยังสามารถวางระบบให้เป็นไปตามแนวทางและหลักเกณฑ์ของระเบียบที่เกี่ยวข้องอีกด้วย</p> <p>๑.๓ มีการจัดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการและอำนาจหน้าที่ของส่วนราชการภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวังที่ ๓๐๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๑ มิถุนายน ๒๕๖๕ เรื่อง การแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ภายในหน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาศักยภาพให้มีความสามารถ เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายหน้าที่แก่พนักงานรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรพัฒนาทักษะและความรู้ โดยให้เข้าร่วมฝึกอบรมต่างๆ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุมโดยผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ให้คำปรึกษาในกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้อย่างชัดเจน</p>	<p>๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์กิจกรรมการ ตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี และขั้นตอนการดำเนินงานตรวจสอบที่ชัดเจน</p>
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้ง หน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อกำหนด วิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๒ การประเมินความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายในและ ปัจจัยภายนอกของหน่วยตรวจสอบภายในความเสี่ยง ที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน คือ บุคลากรหน่วยตรวจสอบภายในที่โอนย้าย เปลี่ยนสายงานมาดำรงตำแหน่งใหม่ จึงความรู้และ ประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในยังไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน</p>
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๓ เมื่อพิจารณาโอกาสเกิดความเสี่ยงด้านบุคลากร อาจจะทำให้กิจกรรมการตรวจสอบภายในไม่ ครอบคลุมเนื้อหาและบรรลุถึงเป้าหมายได้</p>
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่ อาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๔ การกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ด้านบุคลากรให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้ น้อยที่สุดคือการสนับสนุนให้เข้าร่วมสัมมนา ฝึกอบรม ทักษะ ความรู้ที่สามารถนำมาใช้ปฏิบัติงาน</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยตรวจสอบมีส่วนร่วมให้ความ ร่วมมือในการพัฒนาความรู้ เพิ่มทักษะ เข้าร่วม ฝึกอบรม เพื่อมาลดความเสี่ยงและให้บรรลุ วัตถุประสงค์</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓.๒ การระบุ และการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๒ ด้านเทคโนโลยีนำมาเป็นเครื่องมือในการศึกษาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการเพื่อนำมาใช้ควบคุมในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่รับผิดชอบหน่วยตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๓.๒ มีการแจ้งเวียนหนังสือกฎบัตร แผนการตรวจสอบประจำปี แจ้งตารางเข้าดำเนินการตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจรับทราบ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ นักวิชาการตรวจสอบภายในมีการขอรหัสผู้ใช้งานในระบบ Internet ขององค์การบริหารส่วนตำบล ทุงวัง เพื่อใช้สืบค้นข้อมูลต่างๆ รวมถึงระเบียบ ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน ในระบบสารสนเทศ</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ข้อบัญญัติ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ลงในเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุงวัง</p>
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๓ มีการให้คำปรึกษา แนะนำในเรื่อง การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ การระบุการพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่างปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในการตรวจสอบภายในของหน่วยรับตรวจ มีการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่องหรือไม่ หลังจากมีข้อตรวจพบ มีการดำเนินการแก้ไขหรือไม่ ซึ่งทำการแจ้งให้รายงานกลับมาที่หน่วยตรวจสอบภายใน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานกิจกรรมตรวจสอบภายในซึ่งแบ่งเป็น ๒ รอบ ใน ๓ ปี เพื่อให้แน่ใจว่าได้ทำในการปฏิบัติงานที่ดำเนินการอยู่อย่างถูกต้อง

ผลการประเมินโดยรวม

หน่วยตรวจสอบภายใน มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ การประเมินความเสี่ยงทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน คือ บุคลากรที่โอนย้ายเปลี่ยนสายงานมาดำรงตำแหน่งใหม่ จึงความรู้และประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในยังไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งอาจจะไม่บรรลุเป้าหมายที่กำหนดได้

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์ ประเมินองค์ประกอบ ความคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาคมมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ประชาชนเข้าร่วมการประชุมประชาคมหมู่บ้านเพื่อจัดทำแผนพัฒนาสามปีน้อยมากเมื่อเปรียบเทียบกับสัดส่วน ของประชากร/ครัวเรือนทั้งหมดเนื่องจากทัศนคติของประชาชนที่มีต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำ ท้องถิ่นสมาชิกสภาฯ

๒) กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน การปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/ เส้นทางภายในตำบล, เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที, การใช้น้ำร้อน เป็นต้น

๓) กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาด ในเขตพื้นที่ เนื่องจากประชาชนไม่ปฏิบัติตามหลักการป้องกัน ๕ บ. ได้แก่ บล่อย ปิด เปลี่ยน ปรับปรุง ปฏิบัติ ตลอดจนการระบาดของโรคฉี่หนู เนื่องจากประชาชนยังมีพฤติกรรมเสี่ยง และยังขาดการดูแลสุขภาพอย่างถูกวิธี และต่อเนื่อง

๔) กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ สาเหตุเกิดจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการ แจ้งเบาะแส วัยรุ่นอยากทดลอง ขาดการดูแลเอาใจใส่จากพ่อแม่ผู้ปกครอง

๕) กิจกรรมด้านงานพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้าง และระบบควบคุมมีข้อผิดพลาดได้ง่าย

๖) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค

๗) กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่ปฏิบัติ เจ้าหน้าที่ควบคุมดูแลงานก่อสร้างไม่ทั่วถึง ทำให้ต้องแก้ไขงานบ่อย ขาดการ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสุขสมบัติของหมู่บ้าน

๘) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม เมื่อเปรียบเทียบสัดส่วนบุคลากร กับปริมาณงานยังพบว่า ปริมาณงานเหมาะสมปริมาณคน ส่วนของการจัดกิจกรรม ประชาชนให้ความสำคัญเข้าร่วมกิจกรรมน้อยเมื่อเทียบกับประชาชนทั้งตำบล

๙) กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน คือเจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเชี่ยวชาญด้านข้อมูลหมาย (ตำแหน่งนิติกร) ในการติดตามทวงถามหนี้

(ลงชื่อ)



(นายทองมัน ศรีเจริญ)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรม - การจัดทำประชาคม เพื่อให้ ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วม คิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาใน ท้องถิ่นได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ค่อยให้ ความสนใจในการประชุม ประชาคมหมู่บ้านเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่มีการเสนอแนะ โครงการ/กิจกรรม ที่ ต้องการแก้ไขปรับปรุงใน ชุมชน</p>	<p>๑. มีการประชา สัมพันธ์ผ่านที่ ประชุม ประจำเดือน,ส่ง หนังสือราชการให้ ประชาชนทราบ และเข้าร่วม กิจกรรมทุกครั้ง</p>	<p>๑. แจ้งชาวบ้านให้ ทราบถึงผลเสีย ของการไม่เสนอ โครงการ/กิจกรรม ๒. มีบันทึก รายงานการ ประชุมที่ระบุ รายชื่อผู้เข้าร่วม ประชุมแต่ละ หมู่บ้าน</p>	<p>๑. ประชาชนยังไม่ค่อย เข้าใจและเห็นผลดีของ การร่วมประชุมประชาคม</p>	<p>๑. ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลง พื้นที่ให้ประชาชนตระหนักเห็น ความสำคัญของการมีส่วนร่วมใน การวางแผนพัฒนาท้องถิ่น ๒. สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วม จัดทำประชาคม เช่น การจับสลาก รางวัล สำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ความแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรม</p> <p>- การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้พื้นที่ตำบลทุ่งวัง มีสภาพแวดล้อมที่ดี อากาศบริสุทธิ์เกิดผลดีต่อสุขภาพของคนในตำบล</p>	<p>๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน การใช้น้ำมัน เป็นต้น</p>	<p>๑. รมรงค์ปลูกต้นไม้ตามโครงการปลูกต้นไม้เพิ่มพื้นที่สีเขียวลดภาวะโลกร้อน</p> <p>๒. มีมาตรการลดใช้พลังงานในสำนักงาน</p>	<p>๑. สอบถามความคิดเห็นจากประชาชน</p> <p>๒. ประเมินผลจากค่าใช้จ่ายด้านการใช้พลังงานเปรียบเทียบกับปีที่ผ่านมา</p>	<p>๑. มีการปลูกต้นไม้แต่ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดจิตสำนึกในการร่วมลดการใช้พลังงาน เช่น การเปิด - ปิดแอร์ระหว่างพักเที่ยงหรือก่อนเลิกงาน ๓๐ นาที , การใช้น้ำมัน เป็นต้น</p>	<p>๑. ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง</p> <p>๒. สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๓. กิจกรรม</p> <p>- การป้องกันและช่วยเหลือ ประชาชนจากโรคติดต่อ วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนมีสุขภาพ อนามัยที่ดี ปลอดภัยจากโรคภัยไข้ เจ็บ</p>	<p>๑. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบ าด ใน เขต พื้ น ที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติ ตาม หลั ก การ ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจากรอ ให้ อสม มา ดู แล</p>	<p>๑. พันหมอกควั่นใส่ ทรายอะเบท เมื่อ เกิดการระบ าด ของ ไข้เลือดออก ๒. ประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อ ไลน์ แผ่น พับ เสี่ยงตามสาย</p>	<p>๑. ตรวจสอบ อัตราการผลิต ของผู้ป่วยโรค ไข้เลือดออก ใน เขตพื้นที่ ๒. อยู่ในระหว่าง ดำเนินงาน แต่ ยัง ไม่ ช้ ค เ จ น เท่าที่ควร</p>	<p>๓. ปัญหาโรคไข้เลือดออก ระบ าด ใน เขต พื้ น ที่ เนื่องจากประชาชนไม่ ปฏิบัติ ตาม หลั ก การ ป้องกัน ๕ ป. เนื่องจาก รอให้ อสม มา ดู แล</p>	<p>๓. ส่งเสริม/อบรมปรับ เปลี่ยน พฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติ ตามหลัก ๕ ป. ๒. จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษ์ ความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำ ยุงลายอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ๓. ใช้แบบสอบถามการลดลงของ การแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตรา ป่วย อัตราการตาย</p>	<p>กองสาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. กิจกรรม - กิจกรรมป้องกันและแก้ไข ปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ ระบาดของยาเสพติดในกลุ่ม ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ	๑. ส่งเสริมกิจกรรม เด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่าง ต่อเนื่อง ๒. ตรวจสอบสาร เสพติดในกลุ่ม เสี่ยง	๑. มีการควบคุม แต่ยังไม่ทั่วถึง	๑. มีการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น ๒. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะแส ผู้ค้าผู้เสพ	๑. จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติด ในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้ เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด ๓. จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดใน โรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อ สร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด	กอง สาธารณสุข และ สิ่งแวดล้อม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ความแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมงานด้านพัสดุ วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการพัสดุ สอดคล้องกับแผนการใช้จ่ายเงิน และแผนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. เพื่อให้มีการจัดทำ การ ควบคุม รายรับ – รายจ่าย วัสดุ ครุภัณฑ์ การดูแลรักษาครุภัณฑ์ และการตรวจสอบพัสดุประจำปี</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พัสดุไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร</p>	<p>๑. คำสั่งแบ่งงาน ภายในกองคลัง แต่งตั้งไว้</p> <p>๒. หัวหน้างานและ ผู้บริหารปฏิบัติ ตามระเบียบอย่าง เคร่งครัด</p>	<p>๒. กิจกรรมด้าน ทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุมีการ ควบคุมที่เพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการ ควบคุมได้ใน ระดับหนึ่ง โดยได้ ดำเนินการให้</p>	<p>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้าน พัสดุไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน</p> <p>- ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร</p>	<p>- เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้าน บุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุ และแต่งตั้งโดยเร็ว</p> <p>- ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการ ฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการ และคู่มือให้ศึกษาก่อนลงมือปฏิบัติ</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ความแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
			เจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบโดย เคร่งครัด โดยการ ส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการฝึกอบรม แต่ยังมีจุดอ่อนใน การควบคุมด้าน การสรรหา บุคลากร เนื่องจากงานพัสดุ มีจำนวน			

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรมด้านงานซ่อมแซม ไฟฟ้า วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เกิด ความรับผิดชอบต่องานที่ได้รับ มอบหมาย</p> <p>๒. เพื่อให้งานเกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของงาน และ เกิดประโยชน์อย่างสูงสุด</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค</p>	<p>- มี ก า ร ต้ ง ง บ ปร ะ ม า ณ ใน ช อ บั ญ ญั ตี ง บ ปร ะ ม า ณ ร าย จ ่าย ปร ะ จ ำ ปี ส ำ ร ্থ ำ บ ั จ ัด ช ี อ วั ส ุ อ ุป ก ร ณ์ ไฟ ฟ้า เพื่อ ช ่อ ม แ ช ม ไฟ ฟ้า ส ำ ร ্থ ำ ร ณะ</p>	<p>- การควบคุมที่มี อยู่ยังไม่ ครอบคลุม</p>	<p>๑. อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ ครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อความ ปลอดภัย สะดวก รวดเร็ว ในการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้า ส่วนภูมิภาค</p>	<p>- จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้อง กับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการ เฉพาะทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อยู่เสมอ</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง <u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u> ๑. เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองตอบความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง	- งานด้านก่อสร้างที่เป็นสมบัติสาธารณะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร	- ทำคำสั่งมอบหมายงาน ให้เจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้างเป็นลายลักษณ์อักษร - ตรวจสอบงานก่อสร้างเป็นระยะๆเป็นขั้นตอน	๑. คุณภาพชีวิตของประชาชนในพื้นที่ขึ้นสะดวกปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน ๒. เกิดการการรื้องาน สร้างรายได้ให้กับชุมชน	- งานด้านก่อสร้างที่เป็นสมบัติสาธารณะไม่ได้ช่วยกันดูแลรักษาเท่าที่ควร	- กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้านให้รับทราบหน้าที่ของตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมงานบริหาร การศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม -เพื่องานบริหารการศึกษาและ งานส่งเสริมการศึกษาเป็นไปด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตามข้อ กฎหมายกำหนด</p>	<p>ความเสี่ยง - การจัดการศึกษา ปทุมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน ปัจจัยเสี่ยง ๑. บุคลากรที่เป็น พนักงานจ้างยังขาด ประสบการณ์ด้านการสอน เด็กอนุบาล</p>	<p>๑. มีการส่งผู้ดูแล เด็กเข้ารับการ อบรม ๒. จัดทำแผนการ พัฒนาศูนย์เด็กให้ ครอบคลุมทั้งด้าน การเรียนการสอน</p>	<p>- การควบคุมที่มี อยู่ ยัง ไม่ ครอบคลุมชัดเจน เพียงพอ</p>	<p>ความเสี่ยง - การจัดการศึกษา ปทุมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน ปัจจัยเสี่ยง ๑. บุคลากรที่เป็น พนักงานจ้างยังขาด ประสบการณ์ด้านการสอน เด็กอนุบาล</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของ ผู้ดูแลเด็กให้มีทักษะมากขึ้น ๒. จัดหาอุปกรณ์สำหรับพัฒนาการ ด้านสนามเด็กเล่น ๓ รื้อถอนสิ่งปลูกสร้างที่กีดขวาง เพื่อปรับปรุงสถานที่ให้กว้างขวาง ขึ้น</p>	<p>กองการศึกษา ฯ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	๒. ด้านสถานที่ ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ	๓. จัดหาสื่อการเรียนการสอน ให้ครอบคลุมทุกด้าน ๔. ปรับปรุงอาคารสถานที่		๒. ด้านสถานที่ ภายในบริเวณศูนย์ฯ มีการปรับปรุงเพียงบางส่วน สถานที่คับแคบ		

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านงานกอง สวัสดิการฯ วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้งานกองสวัสดิการสังคม เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามข้อกำหนดกำหนด	กลุ่มอาชีพต่างๆที่กู้ยืม เงินโครงการเศรษฐกิจ ชุมชนไปแล้วไม่สามารถ ชำระตามระยะเวลาที่ กำหนด เนื่องจากขาด การติดตามการ ดำเนินงานของกลุ่ม อาชีพ	แบ่งงานและ มอบหมายงาน หน้าที่ความรับ ผิดชอบที่ชัดเจน	ใช้ในการสอบ ถามเป็นเครื่อง มือในการติดตาม และประเมินผล เพื่อสอบทาน การปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติ และ หัวหน้าส่วน สวัสดิการสังคม และรายงาน เปลี่ยนแปลงที่ เกิดขึ้น	ไม่มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ โดยตรง ทำให้การ บริการประชาชน ไม่ทันต่อความต้องการ ของประชาชน	- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ จากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นอยู่เสมอ	กอง สวัสดิการ สังคม

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
<p>งานตรวจสอบภายใน และการรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานบริการด้านให้ความเชื่อมั่น - งานบริการด้านให้คำปรึกษา <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้เกิดความถูกต้อง ความครบถ้วน ความเชื่อถือได้ของข้อมูล การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ ประกาศ มติ คณะรัฐมนตรี</p> <p>๒. เพื่อให้เกิดความประหยัด ความมีประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าของกิจกรรมที่ตรวจสอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p>	<p>งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบ</p> <p>เนื่องจากบุคลากรพึ่งโอนย้าย เปลี่ยนสายงานมาดำรงตำแหน่งใหม่</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบ</p> <p>๒. มีคู่มือขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบ</p> <p>๓. ศึกษากฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องที่จะทำได้ในการปฏิบัติตามกิจกรรมการตรวจสอบ</p> <p>๔. ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอและสำคัญในระดับหนึ่ง แต่อย่างไรก็ดียังมีกิจกรรมที่ต้องตรวจสอบอีกกฎหมาย หนังสือสั่งการ มีการแก้ไขเพิ่มเติมอยู่ตลอดเวลา ดังนั้น ต้องอาศัยการศึกษาข้อมูลข่าวสาร เทคโนโลยีการควบคุมในกิจกรรมการตรวจสอบ</p>	<p>งานตรวจสอบภายในและรายงานผลกิจกรรมตรวจสอบ</p> <p>เนื่องจากบุคลากรพึ่งโอนย้ายเปลี่ยนสายงานมาดำรงตำแหน่งใหม่</p>	<p>ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อพัฒนาตนเองให้มีความรู้ เพิ่มประสิทธิภาพและอยู่ในระเบียบ กฎหมาย</p>	<p>หน่วยตรวจสอบภายใน / ๓๐ ก.ย.๖๖</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอเสด็จ จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริม การศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้งานบริหารการศึกษา เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามข้อกำหนด กำหนด	ความเสี่ยง - งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ ปัจจัยเสี่ยง - เนื่องจากบุคลากร ทางการศึกษาที่ ปฏิบัติงานด้าน การศึกษา กังวลว่าถ้า	๑.มีคำสั่งแบ่งงาน ภายใน ส่วน การศึกษา แบ่ง หน้าที่ ความ รับผิดชอบของ เจ้าหน้าที่แต่ละ คนให้ชัดเจน	๑. การควบคุมที่ มี อยู่ ยัง ไม่ คร อ บ ค ลุ ม ชัดเจนเพียงพอ	ความเสี่ยง - งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ ปัจจัยเสี่ยง - เนื่องจากบุคลากร ทางการศึกษาที่ ปฏิบัติงานด้านการศึกษา	- ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ จากกรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นอยู่เสมอ	กอง การศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง อำเภอสตึก จังหวัดบุรีรัมย์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	ทำไปแล้วจะถูกระเบียบ หรือไม่ หรือจะโดนเรียน เงินคืนหรือเปล่า เป็น ต้น	๒. ส่งเจ้าหน้าที่ เข้า ำ ร ี บ ก ำ ร ฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การทำงาน		กังวลว่าถ้าทำไปแล้วจะ ถูกระเบียบหรือไม่ หรือ จะโดนเรียนเงินคืนหรือ เปล่า เป็นต้น		



(นายทองม้วน ศรีเจริญ)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
วันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ผู้ตรวจสอบภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกัของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงนที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวังมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน
- ๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๕ กิจกรรมด้านงานพัสดุ
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑.๗ กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑.๙ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านเศรษฐกิจชุมชน
- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำเกษตร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมการให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนา

ท้องถิ่น

๑) ประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก เห็นความสำคัญของการมีส่วนร่วมในการวางแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) สร้างแรงจูงใจในการเข้าร่วมจัดทำประชาคม เช่น การจับสลากรางวัลสำหรับผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น

๒.๒ กิจกรรมด้านการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

๑) ตรวจสอบเส้นทางหรือพื้นที่ว่างเปล่าที่ควรจะถูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง

๒) สร้างความตระหนักในการลดใช้พลังงานกับเจ้าหน้าที่อย่างค้เนื่อง

/๓) รณรงค์.....

- ๓) รมรงค์ให้ประชาชนลดใช้ถุงพลาสติก
- ๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๑) ส่งเสริม/อบรมปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของประชาชนให้ปฏิบัติตามหลัก ๕ ป.
- ๒) จัดกิจกรรมประกวดหมู่บ้านรักษาความสะอาดเพื่อลดปริมาณลูกน้ำุงลาย
- อย่างต่อเนืองสม่ำเสมอ
- ๓) ใช้แบบสอบถามการลดลงของการแพร่กระจายเชื้อในชุมชน อัตราป่วย
- อัตราการตาย
- ๒.๔ กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑) จัดให้มีการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- ๒) ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย
- เช่น กีฬาต้านยาเสพติด เป็นต้น
- ๓) จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด
- ๒.๕ กิจกรรมด้านงานพิศต
- ๑) เร่งรัดให้ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบด้านบุคลากรสรรหาบุคลากรเพื่อบรรจุและ
- แต่งตั้งโดยเร็ว
- ๒) ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับการฝึกอบรมและให้ศึกษาหนังสือสั่งการและ
- คู่มือให้ติกก่อนลงมือปฏิบัติ
- ๒.๖ กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า
- ๑) จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัยมีอายุการใช้งาน
- ได้ยาวนานยิ่งขึ้น
- ๒) ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้า เป็นการเฉพาะ
- ทาง และศึกษาระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ
- ๒.๗ กิจกรรมงานก่อสร้าง
- ๑) กำชับ ให้คำชี้แนะผู้นำชุมชน/ประชาคมหมู่บ้าน ให้รับทราบหน้าที่ของ
- ตนเองในการช่วยสอดส่องดูแลงานก่อสร้างในพื้นที่ของตนเองอีกทางหนึ่ง
- ๒.๘ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา
- ๑) ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม ด้านต่าง ๆ เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้ดูแล
- เด็กให้มีทักษะมากขึ้น
- ๒.๙ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
- ๑) ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมายต่าง ๆ จากกรม
- ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอยู่เสมอ
- ๒.๑๐) กิจกรรมด้านงานสวัสดิการสังคม
- ๑) แบ่งงานและมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน

๒.๓๑) กิจกรรมด้านการส่งเสริมการทำเกษตร

- ๑) มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่มอบหมายงานและมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน



(นายชวลิต ลักขสร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง โทร. ๐๔๔-๖๖๖๒๘๘๕

ที่ นร. ๘๒๔๐๑ / ๑๕๑ วันที่ ๑๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง การแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๔ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา ดังนั้น จึงขอให้สำนัก/กองดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของ สำนัก/กองและระดับองค์กร
๓. รายงานการประเมินองค์กรประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์กรประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๔. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ภายใน วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๖ สำหรับองค์กรให้รายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กรมบัญชีกลางกำหนดได้แก่ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ แล้วรวบรวมรายงานดังกล่าว เสนอต่อนายกองค้การบริหารส่วนตำบล และรายงาน ปค.๑ ให้ผู้กำกับดูแล ภายในเวลาที่กำหนดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวสุธีรัตษกานต์ เหล็กศรี)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

/ความเห็นของ...

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

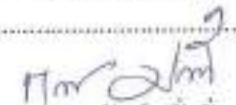
หญิงสุภาวดี สารภักดิ์


(นางสาวสุภาวดี สารภักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

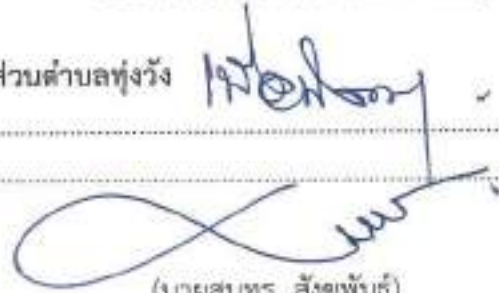
ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

หญิงสุภาวดี สารภักดิ์


(นางสาวสุภาวดี สารภักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



(นายสุนทร สังข์พันธ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง





(นายทองม้วน ศรีเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง โทร ๐๙๙-๖๖๖๓๙๙๕
ที่ บร ๙๒๔๐๑ / ๑๕๗๗ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
เรื่อง การดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค้ำการบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้นำของรัฐบาลให้ให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา ดังนั้น จึงขอให้สำนัก/กองดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนัก/กองและระดับองค์กร
๓. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๔. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ภายใน วันที่ ๓ ธันวาคม ๒๕๖๖ สำหรับองค์กรให้รายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่กรมบัญชีกลางกำหนดได้แก่ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕ แล้วรวบรวมรายงานฯดังกล่าวเสนอต่อนายกองค้ำการบริหารส่วนตำบล และรายงาน ปค.๑ ให้ผู้กำกับดูแล ภายในเวลาที่กำหนดต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวสุธีรัตน์กานต์ เหล็กศรี)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

/ความเห็นของ.....

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

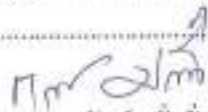
พ.อ.ป.ร.ค.พ.


(นางสาวกุลสุรัตน์ มั่งคั่ง)

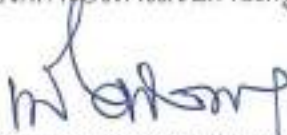
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

พ.อ.ป.ร.ค.พ.


(นางสาวกุลสุรัตน์ มั่งคั่ง)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง


(นายสุนทร สังข์พันธ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

อ.ย.พ.


(นายทองม้วน ศรีเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ที่ ๒๑๙ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ และ
เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การ
บริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

๑. นายสุนทร สังข์พันธ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวกุลสุรัตน์ มั่งคั่ง	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ
๓. นางสาวกรรณิภา พันธุ์งาม	ผู้อำนวยการกองการศึกษา	กรรมการ
๔. นางสาวเบญญาภา จินรัมย์	ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม	กรรมการ
๕. นางสาวอุษณิภา จันทร์สิงห์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๖. นายถาวร บุตรวัต	นายช่างโยธาชำนาญงาน รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๗. นายชวลิต ลักขษร	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	กรรมการ
๘. นางสาวสุธีรัตนกานต์ เหล็กศรี	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

- ๑) อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
- ๓) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม ขององค์การบริหาร
ส่วนตำบลทุ่งวัง
- ๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
- ๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)

ให้คณะกรรมการ.....

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวังเสนอรายงานการประเมินผล การควบคุม ภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอสตึกภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑.แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็น หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ และข้อ ๓๐ วรรคสาม

๒.รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมิน องค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓.รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔.รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็น แบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๕.ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนด โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวังทราบ โดยด่วน

๖.ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตาม ประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่ ๒๔ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป



(นายทองม้วน ศรีเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ที่ ๒๕๖ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

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

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------------|--|---------------------------------|
| ๑. นางสาวกุลธรรินทร์ มั่งคั่ง | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
หัวหน้าสำนักปลัด | รักษาราชการแทน
ประธานกรรมการ |
| ๒. นายปองพล ไชยชุม | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๓. นางชญาณีน นิกุลรัมย์ | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| ๔. นางสาวปราณี ศรีเจริญ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๕. นายพิพัฒน์ บุญมี | เจ้าพนักงานป้องกันฯ ปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| ๖. นางกัญญาณัฐ หุมมาศ | เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| ๗. นางสาวสุธีรัตน์กานต์ เหล็กศรี | นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ที่ ๖๕๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์กรบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่ กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ องค์กรบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

๑.นางสาวอุษณิภา จันทร์สิงห์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาราชการแทน	
	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒.นางสาวพิมพ์ภา สันทวี	เจ้าพนักงานการเงินชำนาญงาน	กรรมการ
๓.นางสาวอนภรณ์ แก้วพิมพ์	เจ้าพนักงานการเงินปฏิบัติงาน	กรรมการ
๔.นายสุระ แสงสี	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน	กรรมการ
๕.นางสาวดวงเนตร โลโรสง	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายในขององค์กรบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และให้ดำเนินการติดตามประเมิน ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การ บริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ที่ ๖๕๑ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๔๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|---|-------------------|
| ๑. นายถาวร บุตรวัต | นายช่างโยธาชำนาญงาน
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายชาติรี ชุ่มสูงเนิน | นายช่างโยธาชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุดารัตน์ วงษ์สันติ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าราชการจังหวัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ที่ ๒๕๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------|---------------------------|-------------------|
| ๑.นางสาวกรรณิกา พันธุ์งาม | ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒.นางสาวเพ็ญประภา พูนสุข | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓.นางสาวจารุณี ทาสี | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๔.นางสาววิภาวรรณ แชนรัมย์ | นักสันหนากการปฏิบัติการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองการศึกษา ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลส่วนตำบลทุ่งวัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

๗๗

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
ที่ ๖๕๓/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการและสังคม
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนิน
การด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองสวัสดิการ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| ๑.นางสาวเบญญาภา จินรัมย์ | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการและสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒.นายชาคริต อุดมสุวิบูลย์อิน | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองสวัสดิการฯ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ช่วยการกองสวัสดิการฯทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และให้ดำเนินการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ
ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

๓๓

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ที่ ๑๕๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของส่งเสริมการเกษตร
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลค้ำเนิน
การด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุม
ภายในของกรมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| ๑. นายจีระศักดิ์ กางทาลี | นักวิชาการเกษตรชำนาญการ รักษาการแทน | |
| | ผู้อำนวยการกองเกษตร | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของส่งเสริมการเกษตร แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ช่วยราชการกองส่งเสริมการเกษตรทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจ
หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
ที่ ๑๕๕ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
การด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองสาธารณสุข องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวกุลธรรณี มั่งคั่ง รองปลัดฯ รักษาราชการแทน ประธานกรรมการ
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข
๒. นางสาววิภาวรรณ แชนรัมย์ นักสันทนากการชำนาญการ กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขฯ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองสาธารณสุขทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และให้ดำเนินการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ
ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลส่วนตำบลทุ่งวัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

๓๓

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ที่ ๒๕๖ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในหน่วยตรวจสอบภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๔๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลตาม การด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกอง
สาธารณสุข องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ดังต่อไปนี้

๑. นายชวลิต ลักขร นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน แล้วจัดส่งรายงานให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทราบ เพื่อ
รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง และให้
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจ
หน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลส่วนตำบลทุ่งวัง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายทองวัน ศรีเจริญ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานบริหารทั่วไป สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง โทร ๐๔๔-๖๖๖๑๘๕
ที่ บว ๘๒๔๐๑/๖๕๑๒ วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖
เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความที่ บว ๘๒๔๐๑/๖๕๑๒ ลงวันที่ ๑๙ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ จากนายองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ได้แจ้งให้ สำนัก/กอง และหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการติดตามประเมินผล การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการติดตามประเมินผล การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก/กอง ให้แก่คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินการดำเนินการดำเนินการเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่ผู้บริหาร เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรมต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวสุธีรัตนกานต์ เหล็กศรี)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

/ความเห็นของ.....

ความเห็นของหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ปลัด อบต.ทุ่งวัง

นางสาวกุลชฎรัตน์ มั่งคั่ง
(นางสาวกุลชฎรัตน์ มั่งคั่ง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ปลัด อบต.ทุ่งวัง

นางสาวกุลชฎรัตน์ มั่งคั่ง
(นางสาวกุลชฎรัตน์ มั่งคั่ง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

นายสุนทร สิงห์พันธ์

นายสุนทร สิงห์พันธ์
(นายสุนทร สิงห์พันธ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

นายทองม้วน ศรีเจริญ

นายทองม้วน ศรีเจริญ

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

สำเนาฉบับ



ที่ บร ๘๒๔๐๓/๒๒๓

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง
อำเภอเสด็จ จังหวัดบุรีรัมย์ ๓๓๑๕๐

๒๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
เรียน นายอำเภอเสด็จ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

พร้อมหนังสือฉบับนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง ขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ.๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายทองม้วน ศรีเจริญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลทุ่งวัง

งานบริหารทั่วไป
สำนักปลัด
โทร. ๐๔๔-๖๖๖๑๘๕

๑๗
๒๓ พ.ค. ๖๖

ร่าง/พิมพ์
ที่หน้าสำนักปลัด
มสค อบต.