



รายงานควบคุมภัยใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติ การควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน
อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม

สำนักงานปลัด อบต.สวนป่าน
โทร ๐-๓๔๘๐-๐๙๗๓
โทรศัพท์ ๐-๓๔๘๐-๐๙๗๓ ต่อ ๑๐๘



ที่ นธ ๗๘๑๐๑/๔๐๒

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน
อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม ๗๓๐๐๐

๓๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖

เรียน นายอําเภอเมืองนครปฐม

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ กำหนดให้
คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐตาม
จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอําเภอ ส่งให้สำนักงาน
ส่งเสริมการปกครองส่วนจังหวัด ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสืบไปงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว จึงขอจัดส่งรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ของ
องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำหรับงวด วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ -
๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

๙๙๒๐๙๗/พ๖๖๖

(นายระหงษ์ แพรอัตต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

สำนักงานปลัด

โทรศัพท์ ๐-๓๔๘๐-๐๒๗๓

โทรสาร ๐-๓๔๘๐-๐๒๗๓ ต่อ ๑๐๘

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ 6730117@dla.go.th

ได้รับเรื่องไวแล้ว

๑๙๗๗.๘๗๔.๙๗๗



๗๙๙๙
๗๙๙๙/พ๖๖๖

อยู่ที่นี่ได้ ไม่เสียสักกัน หมั่นล้างมือ ถือหลักสุขาศาสตร์ ปราศจากแอลกอฮอล์ เครื่องครัวไทยชนนี้



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

โทร. ๐๓๔-๙๐๐๒๗๗

ที่ นํา ๗๘๑๐/

วันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

เรื่องเดิม

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน เป็นหน่วยงานของรัฐตามพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๔ (๖) กำหนดให้จัดดูงการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ โดยผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยการปฏิบัติ การกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมสมกับโครงสร้างองค์กรและการกิจของหน่วยงาน

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้ว ของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๕) ดังนั้น จึงขอความร่วมมือกำหนดให้ทุกสำนัก/กอง จัดระบบให้ชัดเจนดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (ข้อ ๖) ของ สำนัก/กอง และระดับองค์กร

๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์ม ปค.๔, ปค.๕ ระดับหน่วยงานย่อย

๔. จัดส่งรายงานผลต่อผู้กำกับดูแล (แบบ ปค.๔ ปค.๕ ระดับองค์กรและแบบ ปค.๖) และเก็บไว้ ที่หน่วยงานเพื่อรับการตรวจ

ข้อระเบียบ กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหาร จัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสา หรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ บังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑

คำนิยาม

การควบคุมภายใน : กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแล หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีการขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ ตามกฎหมาย

ความเสี่ยง : ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการระเบียบและข้อบังคับ บรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน

/๑. สภาพแวดล้อม...

๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)
๒. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
๓. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)
๕. กิจกรรมการติดตามผล (Monitoring Activities)

ข้อ ๙ วรรณสาม การเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้บริหารท้องถิ่นเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้น ดำเนินการรวบรวมสรุป จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ ส่งให้สำนักงาน ส่งเสริมการปกครองส่วนจังหวัด ภายใน ๘๐ วันนับแต่วันสืบปีงบประมาณ

ข้อพิจารณา

องค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่าฯ จะต้องดำเนินการจัดทำการประเมินผลการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ ดังนี้

๑. ระบบส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
- (๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)

๒. ระดับองค์กร

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
- (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)
- (๓) รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
- (๔) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แบบ ปค.๖)

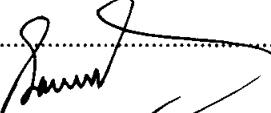
ข้อเสนอแนะ

เพื่อให้การจัดવาระระบบควบคุมภายในให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินการ จึงขอ แจ้งให้ หัวหน้าส่วนราชการ พนักงานข้าราชการ ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการวางแผนการควบคุมภายใน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

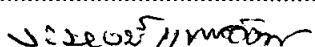

(นายประพันธ์ มีแต้ม)
หัวหน้าสำนักปลัดฯ

ความเห็นปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล
- ให้ความเห็นชอบแล้ว ๒๕๖๐


(นางสาวโยษิตา จันทร์วงศ์)
ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่าฯ

ความเห็นนายกองค์กรบริหารส่วนตำบล

๗๗๗๒


(นายระหนษ แพรอตต์)
นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่าฯ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน โทร. ๐๓๔-๙๐๐๒๗๗
ที่ นฐ ๗๘๑๐๑/ วันที่ ๒๖/๗/๒๕๖๖ พ.ศ. ๒๕๖๖
เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

ตามบันทึกข้อความของค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน แจ้งให้สำนัก/กอง ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ธันวาคม ๒๕๖๐ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยให้ทุกสำนัก/กอง จัดส่งรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายใน แบบ ป.ค.๑ และแบบ ป.ค.๔ เพื่อรวบรวมรายงานในระดับองค์กร ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ป.ค.๑ แบบ ป.ค.๔ แบบ ป.ค.๕ และแบบ ป.ค.๖ จัดส่งให้เสนอให้หัวหน้าหน่วยงานของรัฐและผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ นั้น

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอเสนอรายงานการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน เพื่อให้ผู้บริหาร โปรดพิจารณาลงนามในบันทึกข้อความ หนังสือนี้สำสั่ง และในรายงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นายประพันธ์ มีแต้ม)
หัวหน้าสำนักปลัดฯ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

พันธุ์ประพันธ์ มีแต้ม

(นางสาวโยษิตา จันทร์วงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

ทนาย

ทนายดุษฎี พันธุ์วงศ์

(นายระหงษ์ แพรวอัตถ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

คำนำ

ระบบการควบคุมภายในตามแนวทางคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินที่มีอยู่ เหมาะสมกับสถานการณ์หนึ่ง แต่เมื่อระยะเวลาผ่านไปมีเหตุการณ์ ปัจจัยเสี่ยงเปลี่ยนแปลงไป การควบคุมที่มีอยู่เดิมจึงไม่เหมาะสมและไม่เป็นปัจจุบัน จำเป็นที่ต้องมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปตามลักษณะภาระท่องเที่ยว มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๙ วรรค ๓ โดยให้รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อสำหรับหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้กับนายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุประยงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๔๐ วัน นับตั้งแต่วันสืบปีงบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า อำเภอเมืองนครปฐม จังหวัดนครปฐม ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ประกอบด้วย หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) และรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า ห่วงเป็นอย่างยิ่งว่ารายงานการประเมินผลการควบคุมภายในจะมีส่วนช่วยให้ระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมทั้งมีความเพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิผลอยู่เสมอ ซึ่งนอกจากนี้จะทำให้เกิดประโยชน์ในการบริหารงานของหน่วยงานโดยเฉพาะเรื่องการป้องกันการรั่วไหล การทุจริต และความเสียหายที่อาจเกิดแล้วยังส่งผลต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ของการใช้จ่ายเงินแผ่นดินอันเป็นประโยชน์ต่อประเทศชาติเป็นส่วนร่วมด้วย

คณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า

สารบัญ

หน้า

คำนำ

สารบัญ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในหน่วยงานของรัฐ

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภัยใน (แบบ ปค.๑)	๑
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน (แบบ ป.ค.๔)	๓
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน (แบบ ป.ค.๕)	๙
รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภัยในของผู้ตรวจสอบภัยใน (แบบ ป.ค.๖)	๒๓

ภาคผนวก

แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยในของหน่วยตรวจสอบภัยใน

แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภัยในสำนักปลัด

แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภัยในกองคลัง

แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภัยในกองซ่าง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในหน่วยงานย่อยของรัฐ

สำนักปลัดฯ

กองคลัง

กองซ่าง

งานตรวจสอบภัยใน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครปฐม

องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผล ว่าการกิจของหน่วยงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ ผู้ว่าการ จังหวัดสกลนคร

อย่างไรก็ตี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป ส្មับได้ดังนี้

๑ ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนาพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างชวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงานมีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๑.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไม่สามารถพยากรณ์ล่วงหน้าได้ประกอบกับขาดแคลนกำลังเจ้าหน้าที่และวัสดุ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอ

๑.๓) กิจกรรมการจัดทำประชาคมแผนพัฒนาสามปี เนื่องจากประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการประชุมประชาคมในทุก ระดับ ขาดการให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องการประชาคมว่าประชาชนได้ประโยชน์อะไรบ้างจากการ ทำประชาคมในระดับต่างๆ ประกอบการประชาคมมีทัศนคติต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำ ท้องถิ่นสมาชิกสภาฯ จะต้องเป็นผู้ดำเนินการ

๑.๔) กิจกรรมด้านงานนิติการไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ ระเบียบ กฎหมายทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกิดความล่าช้า

๑.๕) กิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม งานล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร และบุคคลที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมาก

๑.๖) งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงาน การเงินและด้านการพัสดุ และการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

/๑.๗) กิจกรรมงาน...

๑.๗) กิจกรรมงานการสาธารณสุข ประชาชนยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุขและประชาชนยังไม่มีศรัทธาในการสร้างป้องกันสุขภาพของตนเองน่วงงานสาธารณสุขในพื้นที่ องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่มีกำหนด เป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน ทั้งยังมีจำนวนบุคลากร เนื่องจากต้องใช้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะซึ่งมืออยู่น้อย ทำให้การปฏิบัติงานบางครั้งไม่เท่านัด

๑.๘) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบันประชาชนมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้

๑.๙) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด

๑.๑๐) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแพ้มีภาระเบิกจ่ายเงินประจำปี ซึ่งมีเอกสารเป็นจำนวนมากมาก

๑.๑๑) กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณราคาและกำหนดราคากลางมีการเปลี่ยนแปลงทะเบียนหนังสือสังการกำหนดครุภูมิแบบใหม่จึงทำให้เกิดความเสี่ยงในการดำเนินการจึงต้องศึกษารายละเอียดทะเบียนหนังสือสั่งการ

๑.๑๒) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องซ่อมแซมไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยสะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงาน

๑.๑๓) กิจกรรมด้านการบริหารงานก่อสร้างเส้นทางคมนาคม/ถนนบางสายชำรุดเนื่องจากจำนวนงบประมาณมีจำกัดและถนนบางสายที่อยู่ในพื้นที่ยังไม่ได้รับการถ่ายโอนจึงไม่สามารถดำเนินการแก้ไข/ซ่อมแซมได้เท่าที่ควร

๑.๑๔) กิจกรรมด้านงานบริหารการตรวจสอบ พบร่วมเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมีเพียงคนเดียวต้องทำการ ตรวจสอบ ๑ สำนัก ๒ กอง และ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อีกทั้งทะเบียน กฎหมายและหนังสือสังการ มีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา รวมถึงงานสอบทานผลการวางแผนระบบการควบคุมภัยในและการรายงานผล ยังตรวจสอบความเสี่ยงจากการเบิกจ่าย งบประมาณของหน่วยงาน

๒. การปรับปรุงการควบคุมภัยใน

คณะกรรมการและติดตามประเมินผลกระทบการควบคุมภัยในระดับองค์กร ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านร่วมกับประชุม วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภัยในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภัยในปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๑๕ กิจกรรม

ลายมือชื่อ ๙๘๒๐๘๙/๒๐๖๖

(นายระหงษ์ แพรอัตถ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน^๑
วันที่ ๕๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

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

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านได้พิจารณาแต่ละปัจจัยที่มีผลผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมการควบคุมพิจารณาว่า องค์กรมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการยอมรับและปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร <ul style="list-style-type: none"> ■ มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผลทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก ■ มีทัศนคติที่มีเหมาะสมต่อการรายงานทางการเงินงบประมาณและการดำเนินงาน 	<p>๑.๑ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหาร ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของภายในองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน เพื่อให้องค์กร ขับเคลื่อนการดำเนินงานไปในทิศทางที่อยู่ในระเบียบ ตามหลักเกณฑ์ที่บังคับให้ปฏิบัติตาม และรวมถึงการติดตามผล การตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก โดยให้ความร่วมมือกับหน่วยตรวจสอบภายในและหน่วยตรวจสอบภายนอก โดยสนับสนับหน่วยรับตรวจ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๒๑ และผู้บริหาร</p>
<p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>■ มีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเรียนให้พนักงานทุกคนลงนามรับทราบเป็นครั้งคราว</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ พนักงานทราบและเข้าใจลักษณะของพฤติกรรมที่ยอมรับและไม่อนุรับและบทลงโทษตามข้อกำหนดจริยธรรม และแนวทางการปฏิบัติ ■ ฝ่ายบริหารส่งเสริมสนับสนับวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความสำคัญของความซื่อสัตย์และจริยธรรม 	<p>๑.๒ ความซื่อสัตย์และจริยธรรม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านมีข้อกำหนดด้านจริยธรรมและบทลงโทษเป็นลายลักษณ์อักษร และเรียนให้พนักงานทุกคนทราบ พร้อมทั้งกำชับและการส่งการจากผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชาในการปฏิบัติตามให้อยู่ในหลักเกณฑ์ข้อกำหนดด้านจริยธรรม</p>
<p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>■ มีการจัดทำเอกสารคำบรรยายคุณลักษณะงานของแต่ละตำแหน่งและเป็นปัจจุบัน</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการระบุและแจ้งให้พนักงานทราบเกี่ยวกับความรู้ ทักษะและความสามารถที่ต้องการสำหรับการปฏิบัติงาน ■ มีแผนการฝึกอบรมตามความต้องการของพนักงาน ทั้งหมดอย่างเหมาะสม 	<p>๑.๓ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านได้ปฏิบัติตามการกำหนดหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรโดยการจัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี(๒๕๖๔-๒๕๖๖) เป็นแนวทางในการกำหนดกรอบอัตรากำลังในการสรรหาบุคลากร เพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ และมีการคัดเลือกบุคลากรให้เข้ารับการฝึกอบรมตามความเหมาะสม</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๔ โครงสร้างองค์กร</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการจัดโครงสร้างและสายงาน การบังคับบัญชาที่ชัดเจนและเหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบ ■ มีการแสดงแผนภูมิการจัดการองค์กรที่ถูกต้อง และทันสมัยให้พนักงานทุกคนทราบ 	<p>๑.๔ การจัดโครงสร้างองค์กร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านมีการจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กร และออกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านเรื่อง การมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติราชการตามโครงสร้างส่วนราชการปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (๒๕๖๔-๒๕๖๖) โดยระบุหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้รับผิดชอบงานในด้านต่างๆตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนดตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน</p>
<p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับบุคคลที่เหมาะสมและเป็นไปอย่างถูกต้องและมีการแจ้งพนักงานทุกคนให้ทราบ 	<p>๑.๕ การมอบอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน มีการมอบอำนาจความรับผิดชอบโดยผู้บริหารได้มอบอำนาจให้ตามความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบในแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน</p>
<p>๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการ ว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสม โดยเน้นถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความซื่อสัตย์และมีจริยธรรม ■ การเลือกตำแหน่งและอัตราเงินเดือน และการยกย้ายขึ้นอยู่กับการประเมินผลการปฏิบัติงาน 	<p>๑.๖ นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน มีการกำหนดหลักเกณฑ์ ความรู้ ทักษะและความสามารถของบุคลากรในการรับสมัคร บรรจุแต่งตั้งเพื่อให้ตรงกับงานที่จะปฏิบัติ</p>
<p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีผู้ตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการตรวจสอบภายในต่อหัวหน้าส่วนราชการ 	<p>๑.๗ กลไกการติดตามการตรวจสอบการปฏิบัติงาน</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านมีการวางแผนการตรวจสอบภายใน ซึ่งมีเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ขึ้นตรงกับนายกและปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโดยการจัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบภายในและมีการเสนอผลการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้บริหารนำไปพิจารณาวางแผนการบริหารงานตามนโยบายให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านมีการประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอก ที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายของการดำเนินงานในองค์กร ด้วยวิธีที่เป็นระบบอย่างเพียงพอและเหมาะสม ดังนี้</p>	
<p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการ ดำเนินงาน ของหน่วยงานอย่างชัดเจนและวัดผลได้ ■ มีแผนการแพร์และซื้อขายให้บุคลากรทุกรายระดับทราบและเข้าใจตรงกัน 	<p>๒.๑ วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงานอย่างชัดเจนโดยยึดตามแนวนโยบายของผู้บริหารที่สอดคล้องกับอำนาจหน้าที่ตามพระราชบัญญัติองค์การบริหารส่วนตำบลพ.ศ. ๒๕๓๗(และที่แก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่๑๒) พ.ศ. ๒๕๖๖)และพระราชบัญญัติกำหนดและขั้นตอนการกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๔๗</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๒ วัดถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการกำหนดวัดถุประสงค์ของการดำเนินงาน ในระดับกิจกรรม และวัดถุประสงค์นี้สอดคล้องและสนับสนุน วัตถุประสงค์ระดับหน่วยรับตรวจ ■ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด และให้การยอมรับ 	<p>๒.๒ วัดถุประสงค์ระดับกิจกรรม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านมีการกำหนด วัตถุประสงค์ของการดำเนินงานตามกิจกรรมโดยให้บุคลากรทุก คนประเมินความเสี่ยงจากหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายของตนเอง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการทำงาน โดยไม่ถูกหักหัวใจ หน่วยตรวจสอบภายในและภายนอก</p>
<p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการระบุและการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจาก ปัจจัยภายในและภายนอก เช่นการปรับลดบุคลากร การใช้ เทคโนโลยีสมัยใหม่ การเกิดภัยธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงทาง การเมือง เศรษฐกิจและสังคม เป็นต้น 	<p>๒.๓ การระบุปัจจัยเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านมีการวิเคราะห์ปัจจัย ความเสี่ยงจากทั้งภายใน และภายนอกเช่น การปรับลดหรือ เพิ่มบุคลากร การใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่ e-LAAS e-GP และ ระบบฐานข้อมูลบุคลากรรวมถึงระบบการลงทะเบียนผู้สูงอายุ เข้ามาอีกทั้งการเปลี่ยนแปลงระยะเรียบข้อกฎหมาย</p>
<p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา rate ความสำคัญ ของความเสี่ยง ■ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือ ผลกระทบของความเสี่ยงและความลี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะ เกิดความเสี่ยง 	<p>๒.๔ การวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงจากปัจจัยทั้งภายในและภายนอกดังนี้ จึงได้กำหนด เกณฑ์ความสำคัญและผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการปฏิบัติงานของแต่ละกอง เปรียบเทียบกับผลการ ตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายในและภายนอก</p>
<p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> ■ มีการวิเคราะห์สาเหตุของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและ กำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ■ มีการพิจารณาความคุ้มค่าของต้นทุนที่จะเกิดขึ้นจาก การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ■ มีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการ ควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ■ มีการติดตามผลการปฏิบัติตามวิธีการควบคุมที่ กำหนดเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง 	<p>๒.๕ การกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน กำหนดหลักเกณฑ์ การปฏิบัติงานขององค์กร โดยให้ข้าราชการพนักงานทุกคนถือ ปฏิบัติงานระเบียบ ข้อบังคับเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานแต่ ละด้าน และให้หน่วยตรวจสอบภายในสอบทานการวางแผน ควบคุมภายในเสนอผู้บริหารทราบอยู่เสมอ</p>
<p>๓. กิจกรรมควบคุม</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านมีการประเมินความ เพียงพอของการควบคุมภายในโดยพิจารณา จากกิจกรรม ควบคุมที่สำคัญเหมาะสมเพื่อความเพียงพอและมีประสิทธิผล</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการควบคุมได้กำหนดขึ้นตาม วัตถุประสงค์ และผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.๒ บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรมควบคุม</p>	<p>๓. กิจกรรมการควบคุมองค์การบริหารส่วนตำบลสวน ป่านได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และ ผลของการประเมินความเสี่ยงซึ่งบุคลากรทุกคนทราบดี ความสำคัญของการดำเนินงานตามภารกิจหน้าที่เป็น อย่างต่อเนื่อง มีการกำหนดมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยมี การจัดทำแผนผังโครงสร้างองค์กรและออกคำสั่งองค์การ บริหารส่วนตำบลเรื่องการมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติราชการตาม โครงสร้างส่วนราชการปีงบประมาณ๒๕๖๖ตามแผนอัตรากำลัง ๓ปี(๒๕๖๔-๒๕๖๖) โดยระบุหน้าที่ของแต่ละบุคคลให้ รับผิดชอบงานในด้านต่างๆตามโครงสร้างส่วนราชการที่กำหนด และถือปฏิบัติงาน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ มาตรการป้องกันและดูแลรักษาทรัพย์สินอย่างรัดกุม และเพียงพอ</p> <p>๓.๔ มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญหรืองานที่เสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่นั้นจนจบ เช่น การอนุมัติ การบันทึกบัญชี และการดูแลรักษาทรัพย์สิน</p> <p>๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับ และคณะกรรมการต้องรับทราบ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในจะต้องมีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและเชื่อถือได้ ผู้ประเมินควรประเมินควรพิจารณาความเหมาะสมของระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ต่อความต้องการของผู้ใช้และการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๔.๑ จัดให้มีระบบสารสนเทศและสายการรายงานสำหรับการบริหารและตัดสินใจของฝ่ายบริหาร</p> <p>๔.๒ มีการจัดทำและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน การเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะกรรมการต้องรับทราบ ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓ มีการจัดเก็บข้อมูล/เอกสารประกอบการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วน สมบูรณ์ และเป็นหมวดหมู่</p> <p>๔.๔ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน ปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางการแก้ไข</p> <p>๔.๕ มีกลไกหรือช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็น หรือเสนอแนะในการปรับปรุงการ ดำเนินงานขององค์กร</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าฯ ได้พิจารณาความเหมาะสมของระบบการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์กรเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๑ มีการกำหนดให้มีการติดตามผลกระทบว่างการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๒ มีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ</p> <p>๕.๓ มีการประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และประเมินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเองหรือการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง</p> <p>๕.๔ มีการติดตามผลการแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลและการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>	<p>ตามระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะกรรมการต้องรับทราบ</p> <p>๕. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าฯ มีการนำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล โดย มีการจัดทำบัญชีและการเงินผ่านระบบ e-LAAS การจัดซื้อจัดจ้างทางระบบ e-GP ทำให้ลดความเสี่ยงในการบันทึกข้อมูลผิดพลาด รวมถึงการดำเนินงานด้านต่างๆ ใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะกรรมการต้องรับทราบ ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การติดตามประเมินผลองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าฯ มีการจัดવาระระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม และเป้าหมายในการดำเนินงานระดับกิจกรรมและมีการติดตามประเมินผลความพอดีเพียงการวางแผนการระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งพร้อมทั้งติดตามแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการประเมินผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์ผลสำรวจ องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ยังมีความเสี่ยงที่ต้องติดตาม ๑๕ กิจกรรม คือ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑.๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การ พัฒนา พนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการ ปฏิบัติงานมีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๑.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไม่สามารถพยากรณ์ ล่วงหน้า ได้ประกอบกับขาดแคลนกำลังเจ้าหน้าที่และวัสดุ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอ

๑.๓) กิจกรรมการจัดทำประชาคมแผนพัฒนาสามปี เนื่องจากประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการ ประชุม ประชาคมในทุก ระดับ ขาดการให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องการประชาคมว่าประชาชนได้ประโยชน์อะไรจากการ ทำ ประชาคมในระดับต่างๆ ประกอบการประชาคมมีทัศนคติต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสถา ฯ จะต้องเป็นผู้ดำเนินการ

๑.๔) กิจกรรมด้านงานนิติการไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ ระเบียบ กฎหมายทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ เกิดความล่าช้า

๑.๕) กิจกรรมด้านการส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม งานล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร และบุคคลที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากการในหน้าที่ ทำให้บริมาณ งานมาก

๑.๖) งานบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานการเงิน และด้านการพัสดุ และการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๑.๗) กิจกรรมงานการสาธารณสุข ประชาชนยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุขและประชาชนยังไม่ มีตระหนักรู้ในการสร้างป้องกันสุขภาพของตนเองหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ยังไม่มีกำหนด เป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน ทั้งยังมีจำนวนบุประมาณไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานขาดการปฏิบัติงานยังมีความไม่พร้อมของบุคลากร เนื่องจากต้องใช้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ ซึ่งมีอยู่น้อย ทำให้การปฏิบัติงานบางครั้งไม่ทันการณ์

กองคลัง

๑.๘) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ไม่มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบันประชาชนมีการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามทางตามได้

๑.๙) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระ ภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด

๑.๑๐) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มภูมิ 陂ิกจ่ายเงินประจำปี ซึ่งมีเอกสารเป็นจำนวนมาก

กองช่าง

๑.๑๑) กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณราคาและกำหนดราคากลางมีการเปลี่ยนแปลงระเบียบหนังสือสั่งการกำหนดครูปแบบใหม่จึงทำให้เกิดความเสี่ยงในการดำเนินการจึงต้องศึกษารายละเอียดระเบียบหนังสือสั่งการ

๑.๑๒) กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องซ่อมแซมไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยและความรวดเร็วในการปฏิบัติงาน

๑.๑๓) กิจกรรมด้านการบริหารงานก่อสร้างเส้นทางคมนาคม/ถนนบางสายชำรุดเนื่องจากจำนวนงบประมาณมีจำกัดและถนนบางสายที่อยู่ในพื้นที่ยังไม่ได้รับการถ่ายโอนจึงไม่สามารถดำเนินการแก้ไข/ซ่อมแซมได้เท่าที่ควร

หน่วยตรวจสอบภายใน

๑.๑๔) กิจกรรมด้านงานบริหารการตรวจสอบ พบร่วมกับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในมีเพียงคนเดียวต้องทำการตรวจสอบ ๑ สำนัก ๒ กอง และ ๑ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อีกทั้งระเบียบ กฎหมายและหนังสือสั่งการ มีการปรับเปลี่ยนอยู่ตลอดเวลา รวมถึงงานสอบทานผลการวางแผนระบบการควบคุมภายในและการรายงานผล ยังตรวจพบความเสี่ยงจากการเบิกจ่าย งบประมาณของหน่วยงาน

ลายมือชื่อ

๑๒๒๐๙/๖๗๖๗

(นายระหงษ์ แพรอัตถ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

วันที่ ๕๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์กรบริหารส่วนตำบลส่วนบ้าน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสัมฤทธิ์ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การก่อความภัยหมายเพื่อจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นฯ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัด กิจกรรม งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาและพัฒนาระบบทึกภักดิพ บุคคลภายนอกให้มีความภาค ภูมิคุณภาพ	- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไป ตามผลงานของผู้ราชการ ๓ ปี - มีการยกย้าย สับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่ภายในไม่ยอมทำให้ ขาดความต้องเนื่องในภาร ปฏิบัติงาน - ระเบียบ หลักเกณฑ์มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา	- สบคลการเข้ารับการศึกษา อบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการ บริหารงานบุคคล ระเบียบ แนวทางปฏิบัติอย่างสรุณาสมอ และถ่ายทอดให้ผู้ใต้บังคับบัญชี บริหารงานบุคคลให้เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติ จริง	- ประชุมวางแผนการจัดทำ กรอบอัตรากำลัง	- การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ให้คำนึงถึงความจำเป็น และการใช้จ่ายต้นทุน และภาระค่าใช้จ่ายต้นทุน บริหารงานบุคคลให้เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด ปริมาณงานหรือภารกิจที่ปฏิบัติ จริง	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม อบรมอย่างต่อเนื่อง	- การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ให้คำนึงถึงความจำเป็น และการใช้จ่ายต้นทุน ซึ่งยังไม่เหมาะสม ขาด ความต้องเนื่อง ขาด กระบวนการสร้างขวัญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน มีการยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อยทำให้ขาด ความต้องเนื่องในการ ปฏิบัติงาน	งานการเจ้าหน้าที่ / สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลสวัสดิ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับคณะกรรมการดำเนินงานสืบต่อวันที่ ๓๐ ตุลาคม ภ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่อมitigate ความเสี่ยง	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านสาธารณูปโภค วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนบรรลุเป้าหมายเป็น ^๑ ระบบสาธารณูปโภคติดตามและตรวจสอบ ตรวจสอบ	- การดันหน้าหนังสือราชการ ระบุชื่อ ภูมิภาค ในระบบ วิศวกรรมศาสตร์ซึ่งเวลา มากจะบางครั้งหักหน้าไม่เจอกัน ต้องรีบ	- ปรับปรุงค่าสั่งมอบหมายงานให้มี ความชัดเจน กรณีที่เจ้าหน้าที่มีอยู่ ให้มีผู้ที่หน้าที่เหมือนเดิมให้ งานบุคคลซักกัน - เจ้าหน้าที่ต้องติดตามและ ประเมินงานที่เข้าส่วนงาน เพื่อให้เกิดความซึ้งใจและพัฒนา ต่อเวลา - ตรวจสอบข้อมูลข่าวสาร รายงานจกทบว่างานพึงเข้าข้อ ^๒ ทางระบบอินเทอร์เน็ตทุกวัน	- มีการติดตามตรวจสอบ ระบบการปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	- การรับส่งหนังสือราชการ ให้ทั้งการจัดตั้งและนำส่ง หนังสือราชการผิดพลาดเดียว ความล่าช้าในการปฏิบัติงาน หนังสือหักหน้าและ นำไปจ่ายเพิ่มไป ผู้รับผิดชอบหนักที่	- ตรวจสอบเอกสาร ข้อมูลข่าวสารของเจ้าหน้าที่ เจ้าหน้าที่ต้องรับผิดชอบ ดำเนินการทุกวัน	งานธุรการ/ สำนัก ปลัด
กิจกรรม งานด้านป้องกันและบรรเทา ^๓ สาธารณูป วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเสียหาย รับความเสียหาย	- การทำงานในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณูป การประสานงานและสำรวจ ความเสียหายในกรณีจตุร ลงด้านอย่างเรื่อยๆ	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดีอนันต์ ประจวบตากลุ่มนราษฎร์ การติดต่อประสานงานกับ ชาวบ้านเพื่อทราบความเสียหาย	- เมื่อติดตั้งจุดตรวจ ประชาชุมชนเมืองมาแล้ว หน่วยงานเลขาฯทำให้ ประชาชุมชนได้รับความ ชำรุดเสื่อมสภาพไปด้วย	- เมื่อติดตั้งจุดตรวจ ประชาชุมชนเมืองมาแล้ว หน่วยงานเลขาฯซื้อ ^๔ หมายเหตุเจ้าหน้าที่ เพื่อให้ผู้หญิงบ้าน ประชาชุมชนพื้นที่ให้ ทราบโดยทั่วไป	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณูป กับ/สำนักปลัด	
กิจกรรม งานด้านป้องกันและบรรเทา ^๓ สาธารณูป วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้รับความเสียหาย รับความเสียหาย	- การทำงานในการป้องกัน และบรรเทาสาธารณูป การประสานงานและสำรวจ ความเสียหายในกรณีจตุร ลงด้านอย่างเรื่อยๆ	- ประชุมสัมมนาเรื่องความร่วมมือ ^๕ ประสานงานกับหน่วยงานชุมชน รวมถึงผู้นำชุมชน - อบรมให้ความรู้ในกรณีจตุร ลงด้านอย่างเรื่อยๆ	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดีอนันต์ ประจวบตากลุ่มนราษฎร์ การติดต่อประสานงานกับ ชาวบ้านเพื่อทราบความเสียหาย	- เมื่อติดตั้งจุดตรวจ ประชาชุมชนเมืองมาแล้ว หน่วยงานเลขาฯทำให้ ประชาชุมชนได้รับความ ชำรุดเสื่อมสภาพไปด้วย	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณูป กับ/สำนักปลัด	

องค์กรบริหารส่วนตำบลสว่างบ้าน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยน์
สำหรับระยะเวลาราคาค่าเหมือนที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การจัดทำภัยมายที่จัดขึ้น หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอันที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประมั่นผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ					
กิจกรรม งานด้านการจัดทำประชาคมและ แม่บทในส่วนปี วัตถุประสงค์ เพื่อให้สังคมอยู่ในปัจจุบันและ ความต้องการที่นักเรียนสามารถ จัดลำดับความสำคัญของปัจจัย และนำไปใช้ทางวิชาการให้เกิด นำไปสู่การพัฒนา	- การพัฒนาระบบเครือข่าย เบสิคและแพลตฟอร์มพัฒนา ห้องเรียนให้ทั้งครุภัณฑ์ งบประมาณพัฒนาห้องเรียน กว่าต้น ซึ่งไม่ครอบคลุม กับงบประมาณที่จัดไว้ จึงไม่ สามารถตอบสนองความต้องการ ต้องการของประชาชนได้ อย่างทั่วถ้วน	- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ ถึงประโยชน์ของแพลตฟอร์ม ห้องเรียนอย่างจริง ประชาชนมีความร่วมในการแสดง ความคิดเห็นและมีส่วนร่วมในการ จัดทำแผนเพื่อผลประโยชน์ต่อ ประชาชนโดยตรง	- กำหนดตัวบุคลากรและ เป้าหมายของหน่วยงานที่มี ศักยภาพและศักดิ์ศรัทธา ในการจัดและดำเนินการ แผนพัฒนามีโครงสร้าง จำวนมากและไม่สามารถ แก้ไขปัญหาได้ครบทุกความต้อง การของประชาชน ซึ่งเป็นปัจจัย ให้ ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถ้วน	- การจัดตั้งระบบประเมินราย ประจำเดือนสำหรับภารกิจ จัดสรรงบประมาณเดือน แผนพัฒนาที่ตั้งไว้ การจัดและดำเนินการ แผนพัฒนามีโครงสร้าง จำวนมากและไม่สามารถ แก้ไขปัญหาได้ครบทุกความต้อง ^๑ การของประชาชน ซึ่งเป็นปัจจัย ให้ ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถ้วน	- หน่วยงานที่ นโยบายและ แผน/สำนักปลัด	กิจกรรม งานนิติการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานพำนัช กฎหมาย การพิจารณาอนุมัติจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ จัดการเมือง และระบบที่ดิน กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- ไม่มีเจ้าหน้าที่บุกรุกพื้นที่งาน ดำเนินงานทางด้าน กฎหมาย ภารกิจการร่วมกันจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ จัดการเมือง และระบบที่ดิน กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- สร้างมาตรฐานที่มีความรู้และ ประสบการณ์ให้กับบุคลากร ระดับบุคลากรที่ต้องรับผิดชอบ ภารกิจการร่วมกันจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ จัดการเมือง และระบบที่ดิน กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- มีคำสั่งของกรรมการบริหารส่วน ตำบลสถาปนาเมืองเจริญ มอบหมายภารกิจ การพิจารณาอนุมัติจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกันรับ เรื่องราวร้องทุกข์และร้องเรียนการ แก้ไขปัญหาให้กับประชาชน	- บุคลากรที่รับผิดชอบ โดยตรงไม่เข้าใจใน ตำแหน่งเป้าหมาย มอบหมายและหน้าที่ความ รับผิดชอบของพัฒนาและ ถูกจ้างภารกิจ	งานนิติการ/ สำนักปลัด
กิจกรรม งานนิติการ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานพำนัช กฎหมาย การพิจารณาอนุมัติจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ จัดการเมือง และระบบที่ดิน กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- ไม่มีเจ้าหน้าที่บุกรุกพื้นที่งาน ดำเนินงานทางด้าน กฎหมาย ภารกิจการร่วมกันจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ จัดการเมือง และระบบที่ดิน กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- สร้างมาตรฐานที่มีความรู้และ ประสบการณ์ให้กับบุคลากร ระดับบุคลากรที่ต้องรับผิดชอบ ภารกิจการร่วมกันจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ จัดการเมือง และระบบที่ดิน กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- มีคำสั่งของกรรมการบริหารส่วน ตำบลสถาปนาเมืองเจริญ มอบหมายภารกิจ การพิจารณาอนุมัติจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกันรับ เรื่องราวร้องทุกข์และร้องเรียนการ แก้ไขปัญหาให้กับประชาชน	- สร้างมาตรฐานที่มีความรู้และ ประสบการณ์ให้กับบุคลากร ระดับบุคลากรที่ต้องรับผิดชอบ ภารกิจการร่วมกันจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ จัดการเมือง และระบบที่ดิน กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	- สร้างมาตรฐานที่มีความรู้และ ประสบการณ์ให้กับบุคลากร ระดับบุคลากรที่ต้องรับผิดชอบ ภารกิจการร่วมกันจัด ซื้อขาย งานธุรการร่วมกัน ทุกชั้นของรัฐ จัดการเมือง และระบบที่ดิน กฎหมายที่ เปลี่ยนแปลง ตลอดเวลา	งานนิติการ/ สำนักปลัด					

องค์กรภาครัฐส่วนตำบลส่วนบ้าน

รายงานการประเมินผลគุฒภูมายืนยัน

สำหรับระยะเวลาราบร้าบันนิมนั้นสัมฤทธิ์ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การจัดทำภูมายืนยันที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นฯ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสีย ภารกิจภูมายืนยันอยู่	การควบคุมภูมายืนยัน	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่รับมืออยู่	การรับปฐม การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ส่งเสริมทางด้านการพัฒนาและ นักดนตรี วัสดุประสงค์ - เพื่อ เป็นการ ส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน ประชชาชน เนินพัฒนา พัฒนาตนเอง รู้จักการพูดภาษา ต่าง ภาษา กิตติ	- บุคลากรที่เป็นพนักงาน นักดนตรี ค้าขายและบริการ และอาชญากรรม	- ระเบียงกระห้องหาดใหญ่ฯ ด้วยการเปิดจ่ายค่าใช้จ่ายในการ จัดงาน การจัดกิจกรรมเชิงซึ่งกันและกัน การส่งตัวไปเข้าร่วมการแข่งขัน กีฬาของศึกษาธิการของส่วน ท้องถิ่น พ.๒๕๖๒ เดอะฟันซ์สีสัง ^๑ การที่ขยายช่อง - เปิดจ่ายที่เที่ยวจังหวัด อย่างรวดเร็ว	- ปริมาณงานเพิ่มมากกว่า จำนวนบุคลากรที่ให้เกิด ^๒ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินงาน ต่อไปได้ - ประชาชนเข้ามาดำเนินการต่อเนื่อง ให้กับเด็กและเยาวชน ที่มาเข้าร่วมการแข่งขัน และการลักพาตัวเด็ก ขอคำแนะนำจาก ที่ได้ ขาดการส่วนรับในใน ตัวงานนี้หากจะเสีย	- ขนาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถตามความเข้ม ^๓ ความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินการ ต่อไปได้ - ประชาชนเข้ามาดำเนินการต่อเนื่อง ให้กับเด็กและเยาวชน ที่มาเข้าร่วมการแข่งขัน และการลักพาตัวเด็ก ขอคำแนะนำจาก ที่ได้ ขาดการส่วนรับในใน ตัวงานนี้หากจะเสีย	- สร้างมาตรฐานเพื่อ ความเข้มต่อไป ^๔ ประชุมเชิงรุก ^๕ แจ้งข้อศึกษาภัยท่องเที่ยว ^๖ จึงให้มีการแข่งขัน กีฬากาญจน์	งานการศึกษา /สำนักปลัด
กิจกรรม งานส่งเสริมภารกิจกรรมศาสนาและหนึ่ม แหล่งเรียนรู้ภารกิจกรรมการสร้างงาน ประเพณีห้องเรียน วัสดุประสงค์ - เพื่อให้เด็กของบุรุษภูมาน การจัดงานประเพณีห้องเรียน เป็นไป ^๗ กระบวนการร่วมกับเด็กภูมาน ท้า จัดงานและภูมาน เช่นเดียวกัน ^๘ พ.ศ.๒๕๖๐ ภูมาระร่วง และ ^๙ หน้าร้อนสืบสานภูมาน ^{๑๐} ความจับใจ	- บุคลากรของรัฐและสถาบัน ต้านภัยธรรมชาติและภัยพิบัติ แหล่งเรียนรู้ภารกิจกรรมการจัดงาน งานประเพณีห้องเรียน - ต้านภัยธรรมชาติและภัยพิบัติ ปรับปรุงเพื่อยังคง ^{๑๑} ให้กิจกรรมคับแบคบและไม่ ^{๑๒} สูบบุหรี่อ่อนโยน ^{๑๓} ต่อโลก	- น้ำรำเปี๊ยะภารกิจกรรมการศักษา ^{๑๔} ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและภาร บริหารจัดดูแลครั้ง พ.ศ.๒๕๖๐/ ^{๑๕} ภัยธรรมชาติและภัยพิบัติ ^{๑๖} เกี่ยวน้ำ ^{๑๗} - เปิดจ่ายที่เที่ยวจังหวัด แหล่งท่องเที่ยว ^{๑๘} อย่างรวดเร็ว	- ปริมาณงานเพิ่มมากกว่า จำนวนบุคลากรที่ให้เกิด ^{๑๙} ความเสี่ยงที่ไม่สามารถดำเนินงาน ต่อไปได้ - ภัยธรรมชาติและภัยพิบัติ ^{๒๐} มาตรการจัดบริษัทภัยใน ^{๒๑} การจัดงานโครงการที่ซึ้ง ^{๒๒} จ่ายบุหรี่ให้มีการ ตอบสนองความต้องการ และแก้ไขปัญหาอย่าง ^{๒๓} จริงจัง ไม่ควรซั่ง ^{๒๔} งบประมาณเกินความ ^{๒๕} จำเป็น	- ให้บทวนและกำหนด มาตรการจัดบริษัทภัยใน ^{๒๖} การจัดงานโครงการที่ซึ้ง ^{๒๗} จ่ายบุหรี่ให้มีการ เรียง เส้นศีน เมื่อ ^{๒๘} ห่วงตรวจสอบมา ^{๒๙} ตรวจสอบ ^{๓๐}	งานการศึกษา /สำนักปลัด	

องค์กรการบริหารส่วนตำบลส่วนป่าบัน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลากำกั้นงานสืบต่อวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามภาระที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนพัฒนาการหรือภารกิจอื่นฯ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยงฯ	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การควบคุมภัยใน	การรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานบริหารทั่วไปเกียร์กัน การศึกษา วัตถุประสงค์ พัฒนาบุคลากรให้มีความเชี่ยวชาญ เกี่ยวกับการเบิกจ่ายตาม กระบวนการคิดสั่งต้องการซึ่งต้อง จัดซื้อและจราจรพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๖/ภูมิประชารัตน์ หนังสือสื่อสารที่เผยแพร่องค์	- กิจกรรมงานด้านบริหารและ วิชาการในกรุงเทพฯ และพัฒนาการศึกษา พบร้านค้าและสหกรณ์ที่ครอบ คลุมครอบคลุมทุกหมู่บ้าน ทุกคน - จัดทำแผนการพัฒนาศูนย์เด็กให้ ครอบคลุมด้านการเรียนการสอน เด็กใน commune หลักสูตร เด็กการพัฒนาใน กระบวนการเรียนการสอน ครอบคลุมทุกด้าน	- มีการสร้างข้อมูลเด็กเข้ารับการ อบรมเดชะศึกษาต่อในระดับ เชิงยุทธศาสตร์ของบุคลากร ทุกคน - เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจ ความเชี่ยวชาญด้านการบริหาร แผนพัฒนาการศึกษา และหนังสือสื่อสารที่เผยแพร่องค์	- ความเชี่ยวชาญในการรักษา ระบบเบ็ดเสร็จของ เจ้าหน้าที่ผู้มีผลตอบแทน ทุกคน	- ผลการกำหนดที่ตรวจสอบ พบว่าเป็นความเสี่ยงในงาน ด้านการศึกษา สถานะและ วัฒนธรรม การจัดการเรียน การสอนของศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กเป็นไปตามหลักสูตร เด็กการพัฒนาใน กระบวนการเรียนการสอน ครอบคลุมการบริหาร และควบคุมภัยในที่มีอยู่ จัดการงบประมาณ พัสดุ	- ศึกษากฎหมายข้อ ระบุเป็นกฎหมายสืบทอด สืบสานกับลูก เดียวข้อของเรื่องสมอ รวมถึงการงานทุกงาน ปัญหาที่เกิดจาก โครงการในรอบที่ผ่าน มาเพื่อนำมาเป็น แนวคิดในการแก้ไข งานที่กำลังดำเนินการ ในปัจจุบัน	งานการศึกษา /สำนักปลัด

องค์กรบริหารส่วนตำบลสว่างป่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสัปดาห์ที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การจัดทำกฎหมายที่ต้องดูแล หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประมูลผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การจัดการศึกษาปฐมวัยและ พัฒนาปัญญาเด็ก</p> <p>วัฒนธรรมสังคม</p> <p>- เพื่อให้มีการพัฒนาศักยภาพเด็ก เป็นระบบและมีการจัดการเรียนการ สอนให้เด็กเข้าใจ ซึ่งมีผลต่อ</p> <p>- เพื่อพัฒนาบุคลากรทางการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในการบริหาร ส่วนตัวของบ้านป่า ให้สามารถรับ นักเรียนได้ทันท่วงที</p>	<p>- ผู้ดูแลเด็กที่เป็นพนักงานเจ้าหน้าที่ บังคับใช้กฎระเบียบของ สังฆารามร่วมกับเด็กของ ต่อพัฒนาศักยภาพเด็ก ทั้ง ทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อ การพัฒนาการเรียนเด็ก</p> <p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในการบริหาร ส่วนตัวของบ้านป่า มีความรู้ ความสามารถในการดูแลเด็ก ให้ลูกปัจจุบัน</p>	<p>- ประชุม/ตรวจสอบบันทึก คณะกรรมการติดตามการสอน เพื่อประเมินการเรียนการสอน - ขอคำปรึกษาผ่านตัวบานส่วนบ้าน ป่า</p> <p>- ผู้ดูแลเด็กที่เป็นพนักงานเจ้าหน้าที่ บังคับใช้กฎระเบียบของ สังฆารามร่วมกับเด็กของ ต่อพัฒนาศักยภาพเด็ก ทั้ง ทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อ การพัฒนาการเรียนเด็ก</p> <p>ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ในการบริหาร ส่วนตัวของบ้านป่า มีความรู้ ความสามารถในการดูแลเด็ก ให้ลูกปัจจุบัน</p>	<p>- มีการตรวจเยี่ยม ประเมิน ศูนย์พัฒนาเด็กของ สังฆารามร่วมกับเด็กของ บ้านป่า</p> <p>- ผู้ดูแลเด็กที่ไม่เชี่ยวชาญ ความต้องการ - การตีเป็นบันทึกของเด็ก เด็กไม่เป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็ก ของการสอนต่อการสอน ปกติ</p>	<p>- การจัดการศึกษาเด็ก อนุบาลและปฐมวัย ไม่ถูกขาดหาย</p> <p>- งบประมาณในการพัฒนา ศีรษะใบหน้าเด็กต่อไป</p> <p>- ลดภาระเด็กที่ไม่เชี่ยวชาญ ความต้องการ</p> <p>- การตีเป็นบันทึกของเด็ก เด็กไม่เป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็ก ของการสอนต่อการสอน ปกติ</p>	<p>- ส่งครุภัณฑ์เด็ก ผู้ดูแล เด็กเข้ารับการอบรมอย่าง ต่อเนื่องสองครั้ง เมื่อ บุคลากรทางการ ศึกษาใบหน้าเด็กต่อไป</p> <p>- ลดภาระเด็กที่ไม่เชี่ยวชาญ ความต้องการ</p> <p>- จัดทัศนศึกษาดูงานด้าน การศึกษาเด็กผู้ดูแลเด็ก ครบถ้วน</p> <p>- จัดทัศนศึกษาดูงานด้าน การศึกษาเด็กผู้ดูแลเด็ก ครบถ้วน</p>	<p>งานการศึกษา /สำนักงานสังคม</p>

องค์กรบริหารส่วนตำบล
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสัมภารัตน์ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การจัดทำกฎหมายที่จัดตั้งฯ หน่วยงานของรัฐหรือการบริหารฯ และดำเนินการหรือการก่ออื่นฯ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>การควบคุมป้องกันโรค ไข้เดือดออก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงาน เที่ยวกัน การป้องกันการติดโรคเชื้อสิ่งออกไซได้ เป็นไปอย่างป้องกันและสิ่งออกไซได้ การสร้างสังคมที่มีความสุข ความยั่งยืน พื้นที่ สะอาด ปลอดภัย สวยงาม ส่งเสริมสุขภาพดี ลดอุบัติเหตุ ลดภัยธรรมชาติ หน่วยงานสังคมในพื้นที่ในการพัฒนาชุมชน ลดภัยธรรมชาติ ลดอุบัติเหตุ ลดภัยธรรมชาติ</p>	<p>- ประชาชานยังขาด ความรู้ ความเชื่อใจเกี่ยวกับตัวกัน สาธารณสุข และประชาชน ยังไม่ มีความตระหน้าน้ำใน การสร้างเสริมป้องกัน สุขภาพของตนเอง รวมถึง หน่วยงานสังคมในพื้นที่ พื้นที่ สะอาด ปลอดภัย สวยงาม ส่งเสริมสุขภาพดี ลดอุบัติเหตุ ลดภัยธรรมชาติ หน่วยงานสังคมในพื้นที่ในการพัฒนาชุมชน ลดภัยธรรมชาติ ลดอุบัติเหตุ ลดภัยธรรมชาติ</p>	<p>- ปฏิบัติตามระเบียบ/ทบทวนสิ่ง การของรัฐและมาตรฐานที่ได้ ประชาราษฎรและครอบครัวที่ดึง อัมติราษฎรไว้ใช้สิทธิออกเสียง ห้ามรายละเอียดของพำพักฯ ปลดปล่อยใน บ้านเดือนและเปลี่ยนชื่อช่ายปี การประสนงาน ในการ ดำเนินการร่วมกับหน่วยงาน สาธารณะที่มีหน้าที่การดำเนินงาน ควบคุมพัฒนาชุมชน สามารถดำเนินการได้ ทั้งหมด</p>	<p>- รายงานผลการดำเนินงาน ให้ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บริหาร ทราบผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง สม่ำเสมอและเตรียมเข้ารับปี การประสนงาน ในการ ดำเนินการควบคุมโรค ตาม การกำหนดหน้าที่การดำเนินงาน ควบคุมพัฒนาชุมชน สามารถดำเนินการได้ ทั้งหมด</p>	<p>- มีการเข้ารับเพื่อจัดอบรม ตามโครงการใน แหล่งเรียนรู้และ กรณรค เพิ่ม - จัดฝึกอบรมการออก บัญชีพัฒนาชุมชน</p>	<p>- จัดงานอบรมประจำปีไม่ เพียงแค่ผู้บังคับบัญชาแต่ การปฏิบัติงานซึ่งสิ่งความ พื้นฐานของบุคลากร เมื่อจาก ต้องซึ่งพื้นที่ความ เชื่อใจ เผ้าฯ ชุมชน น้อยกว่า ให้การ ปฏิบัติงาน บางครั้งไม่พากัน</p>	<p>- งานสื่อสารนักลงทุน แหล่งเรียนรู้ และสิ่งความ พื้นฐานของบุคลากร เมื่อจาก ต้องซึ่งพื้นที่ความ เชื่อใจ เผ้าฯ ชุมชน น้อยกว่า ให้การ ปฏิบัติงาน บางครั้งไม่พากัน</p>	๑ ๙๒

**องค์การบริหารส่วนตำบลส่วนบ้าน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖**

การก่อจตุณภัยตามที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐต้อง ^๑ ແນบดำเนินการหรือการก่ออื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในภัยอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การควบคุมภัยใน	การปรับปรุงฯ การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมของภาครัฐและบุปผช. - เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำธุรการเบิกจ่ายเงินตาม งบประมาณและออกใบอนุญาต บัตรบัญชี การเงินรัชษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานที่ดี คุณภาพ เชื่อมั่นในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ อ.-ЛАคร มีความมุ่งต้อง^๒ และเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ในกรอบ การเงิน/บัญชี มีความถูกต้องเป็น ปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ ปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและช่วยงาน การเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>- มีที่นี่ที่นั่นเดินปีก้าบเปิก จ่ายเงิน ที่ล้ำก้าด เปิดใจจากนี้ ภัยก้าบจ่าย เพิ่มมาเก็บหน้าบี หัวใจงานบัญชีบังษ์ไม่ได้ ทำกรซ ศึกษาเรียนเป็น หนังสือสักการไฟฟัดเจน - หันร่องรอยบึงก้าส่าชา และมีการรับรัก ทำให้ หน่วยงานคลัง มีรายวาระใน การตรวจสอบ</p>	<p>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน - การ เบิกจ่ายเงิน การฝึกอบรม รักษางาน และการตรวจสอบ บัญชี และการตรวจสอบ ของบัญชี ของบัญชี ของบัญชี ๒) ๙๕๗๖๑ โดยเคร่งครัด (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเคร่งครัด - มีการตั้งแต่งบัญชีที่ ผู้รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร ตามที่นัดหมาย</p>	<p>- สอนพนักงานเอกสารประกอบ เป็นปัจจุบัน หนังสือสั่ง การลงนามหนาที่เมียข้อ อย่างเคร่งครัด - ตรวจสอบการรับและการนำ ครบถ้วน หรือยังผ่านการ ตรวจสอบ</p>	<p>- ให้พนักงานหน่วยงานยื่อย แม่ลงก่อง ให้ตรวจสอบ สอบเอกสาร พร้อมกับ รับรอง ความถูกต้องก่อน ดำเนินการปิงจ่าย</p>	<p>- ให้พนักงานหน่วยงานยื่อย แม่ลงก่อง ให้ตรวจสอบ สอบเอกสาร พร้อมกับ รับรอง ความถูกต้องก่อน ดำเนินการปิงจ่าย</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลสว่างเป้า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสัมฤทธิ์ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การก่อตั้งกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการก่อตั้ง แผนดำเนินการเรืออากาศยานฯ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๙. กิจกรรม ดำเนินการพัฒนา ปรับปรุงแผนพัฒนาเชิงยกระดับประเทศ ทรัพย์สิน - เพื่อให้มีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็น ปัจจุบันและใช้งานได้อย่างมี ประสิทธิภาพ	- บนหน้าจอแสดงผลทั้งหมดไม่ครบ ครบทั้งหมด - ผู้ดูแลหน้าจอเข้าใจการทำงานของระบบ ลักษณะ ไม่ครบถ้วน - งานจัดเก็บรายได้ไม่สนับสนุน ติดต่อเจ้าของห้องที่ตั้งให้มาเข้ารับ ภาษีได้ - ผู้ดูแลบัญชีบันทึกไม่ถูกต้องตามแผน สืบสานที่ทางหน่วยงานให้มา	- มีคำอธิบายและทบทวนไม่ครบ ช่องของงานนี้ - ผู้ดูแลหน้าจอเข้าใจการทำงานของระบบ ลักษณะ ที่เพียงพอ เนื่อง จากสารทั้ง ๗ ที่เก็บข้อมูล เนื่อง จากพัฒนาการซึ่งมีข้อบกพร่อง ที่จะปฏิบัติตามแผน - ผู้ดูแลบัญชีบันทึกที่ ต้องติดต่อเจ้าของห้องที่ตั้งให้มาเข้ารับ ภาษีได้ - ผู้ดูแลบัญชีบันทึกที่มีข้อบกพร่อง ผลการดำเนินการตามที่ตั้ง กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่อยู่ข้างต้น	- การควบคุมที่ไม่ถูกต้องคร่าวๆ วัดบุคลิกภาพของครอบครัวบุตร - ดำเนินการสำรวจและ เอกสารทั้ง ๗ ที่เก็บข้อมูล เนื่อง จากพัฒนาการซึ่งมีข้อบกพร่อง ที่จะปฏิบัติตามแผน - ผู้ดูแลบัญชีบันทึกที่ไม่สนับสนุน ดำเนินการตามมาตรฐาน ที่ต้องติดต่อเจ้าของห้องที่ตั้ง ให้มาเข้ารับ - ผู้ดูแลบัญชีบันทึกที่มีข้อบกพร่อง ผลการดำเนินการตามที่ตั้ง กับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ที่อยู่ข้างต้น	- จัดทำสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ สัมพันธ์ เน้น ป้าย แผ่น พับ กระบวนการเข้าร่วมภาค ประชุม - ผู้ดูแลหน้าจอเข้าใจไม่ได้ อยู่ในที่ที่ไม่สะดวกในการ ดำเนินการตามมาตรฐาน ที่ต้องติดต่อเจ้าของห้องที่ตั้ง ให้มาเข้ารับ - ไม่สามารถติดต่อผู้ดูแล ภาระผู้ดูแลต้องมาก - ตรวจสอบฐาน - ไม่สามารถดำเนินการตามที่ต้องติดต่อเจ้าของห้องที่ตั้ง ให้มาเข้ารับ - ข้อมูลกฎหมายที่ต้องดำเนินการบันทึก ลงตัว ชัดเจน	- ประชาคมบุตรที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการ เข้าร่วมภาค ประชุม - ผู้ดูแลหน้าจอเข้าใจไม่ได้ อยู่ในที่ที่ไม่สะดวกในการ ดำเนินการตามมาตรฐาน ที่ต้องติดต่อเจ้าของห้องที่ตั้ง ให้มาเข้ารับ - ไม่สามารถติดต่อผู้ดูแล ภาระผู้ดูแลต้องมาก - ตรวจสอบฐาน - ไม่สามารถดำเนินการตามที่ต้องติดต่อเจ้าของห้องที่ตั้ง ให้มาเข้ารับ - ข้อมูลกฎหมายที่ต้องดำเนินการบันทึก ลงตัว ชัดเจน	กองบังคับ

องค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่าน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลากำหนดที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การให้ความพูดหมายเหตุ	ความเสียหาย	การควบคุมภัยในพืชเมือง	การประรับมีผล การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
การให้ความพูดหมายเหตุ หน่วยงานขอร้องห้องการก่ออาชญากรรมดำเนินการเรื่องการปลูกอ่อนฯ ที่สำคัญของชาวนาอย่างร้าย/วัสดุประสงค์	- ระเบียบนำการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ให้ได้สูงสุดตามมาตรฐานของภาคใต้ - เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ชั้งทาง จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามความ เหมาะสม คุณภาพ ไปร่วมกับ เทค ประดิษฐ์ข้อมูลเพื่อติดตามข่าวสาร มีระบบ การควบคุมเป็นไปตาม ระบบที่ของทางราชการอย่าง เคร่งครัดและถูกต้อง	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตาม ระเบียบที่กำหนด และหนังสือสั่ง การไฟฟ้าช่อง	- การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่ม ความต้องการ รองรับของอุบัติ ออกส่วนใหญ่ความต้องการ ได้ลดลงต้นฉบับ แต่การ ควบคุมเชิงมีเพียงพอ ขาดการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และ ระเบียบที่ใช้วัสดุไม่คงทน ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	- ให้ทราบประกอบการ เบิกจ่ายบันทึกรายการรับเข้ม ^{เมื่อของจะมาจัดทำ} แผนการปฏิจราษ ให้รวมสต็อกความ ต้องการใช้งานมากที่สุด	กองคลัง
คณะกรรมการ ด้านการพัฒนารัฐชื่อ นัดรัฐฯ - เพื่อให้เกิดการวางแผน การใช้ชั้งทาง จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามความ เหมาะสม คุณภาพ ไปร่วมกับ เทค ประดิษฐ์ข้อมูลเพื่อติดตามข่าวสาร มีระบบ การควบคุมเป็นไปตาม ระบบที่ของทางราชการอย่าง เคร่งครัดและถูกต้อง	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตาม กฎหมายและมาตรฐานของ ผู้ให้บริการปฎิบัติงานตามความต้อง การ เช่น การปรับปรุง มาตรฐานของผู้ให้บริการ	- การจัดซื้อจัดจ้างได้มีการเพิ่ม ความต้องการ รองรับของอุบัติ ออกส่วนใหญ่ความต้องการ ได้ลดลงต้นฉบับ แต่การ ควบคุมเชิงมีเพียงพอ ขาดการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และ ระเบียบที่ใช้วัสดุไม่คงทน ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง	- กำชับให้หน่วยงาน เจ้าของจ่ายตามเงื่อนไข แผนการปฏิจราษ ให้รวมสต็อกความ ต้องการใช้งานมากที่สุด	กองคลัง	

องค์การบริหารส่วนตำบลสวัสดิ์
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับคณะกรรมการดำเนินงานสันติวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การจัดทำภารกิจตามที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดถูประสมศักดิ์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองช่าง กิจกรรม การประชุมราษฎรที่อยู่อาศัย แหล่ง กำเนิดโรคภัย วัดถูประสมศักดิ์	- การประชุมราษฎรที่อยู่อาศัย ตามระเบียบเพื่อติดต่อจัด กิจกรรมเชิงบวกในระหว่าง ชุดซื้อห้องร้าน	- กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตาม ช่องทางที่เกี่ยวกับการเฝ้าระวัง ก่อสร้างซึ่งอาจมีภัยแล้ว ก่อสร้างห้องน้ำอย่างไม่ถูกต้อง ^๑ อัจฉริยะ ให้ทราบข้อห้ามห้ามที่ แม้จะรังสรรค์เป็นปัจจุบัน ไปสักษา ^๒ ระยะยาว และห้ามสือสารการจาก การประชุมฯ	- รักษาสัดส่วนที่มีความผิด ผวน ตามสิ่งแวดล้อมที่ดี ของน้ำดื่มและอาหารที่สะอาด เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ ดำเนินการอย่างรวดเร็วและ เป็นระบบโดยคำตัดบ ความเสี่ยงของโครงการฯ การประเมินราศ	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาเรียนรู้ใน การสังเคราะห์ภัยและ ต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (GIS)เพื่อให้การคำนวณ คาดการณ์สังเคราะห์ จัดทำข้อบัญญัติ สอดคล้องกับความ เป็นจริงทั้งหมด เครื่องข้อมูล ดำเนินงาน	- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ให้ศึกษาเรียนรู้ใน การสังเคราะห์ภัยและ ต่างๆ โดยใช้สารสนเทศ (GIS)เพื่อให้การคำนวณ คาดการณ์สังเคราะห์ จัดทำข้อบัญญัติ สอดคล้องกับความ เป็นจริงทั้งหมด เครื่องข้อมูล ดำเนินงาน	กองช่าง
กิจกรรม งานซ่อมแซมไฟฟ้า วัดถูประสมศักดิ์ - เพื่อให้การดำเนินการด้านการ ประสมศักดิ์เป็นอย่างมี ประสิทธิภาพ และครอบคลุมทั่วทั้ง พื้นที่ประจำชุมชนได้มาก	- ติดตามผลการ ดำเนินการเป็นระบบ - เพื่อให้การดำเนินการด้านการ ประสมศักดิ์เป็นอย่างมี ประสิทธิภาพ และครอบคลุมทั่วทั้ง พื้นที่ประจำชุมชนได้มาก	- เจ้าหน้าที่จะต้องตรวจสอบความ เสียหาย พัรยอมร้ายงานเดสก์ และ ประเมินภาระเสียหายแล้ว ผู้บริหาร ก่อนดำเนินการ ปรับปรุงซ่อมแซม แก่ไข และเบิกจ่ายค่าเสียหาย ตามการรับปรับซ่อมแซม นั้นๆ ในการพิจารณาให้ความ ช่วยเหลือหรือแก้ไขปัญหาที่ เกิดขึ้น	การปฏิบัติงานที่องค์กรยังขาด และประเมินค่าเสียหายแล้ว ผู้บริหาร ก่อนดำเนินการ ปรับปรุงซ่อมแซม แก่ไข และเบิกจ่ายค่าเสียหาย ตามการรับปรับซ่อมแซม นั้นๆ ในการพิจารณาให้ความ ช่วยเหลือหรือแก้ไขปัญหาที่ เกิดขึ้น	- เจ้าหน้าที่จะต้องตรวจสอบความ เสียหาย พัรยอมร้ายงานเดสก์ และ ประเมินภาระเสียหายแล้ว ผู้บริหาร พัรยอมร้ายงานเดสก์ และประมวลผลการค่าเสียหาย เสนอผู้บังคับบัญชาทราบทุก ครั้ง ก่อนดำเนินการ ปรับปรุงซ่อมแซม	- กำชับเจ้าหน้าที่จะต้อง ^๓ ตรวจสอบความเสียหาย เสียหาย พัรยอมร้ายงานเดสก์ และ ประเมินภาระเสียหายแล้ว ผู้บริหาร พัรยอมร้ายงานเดสก์ และประมวลผลการค่าเสียหาย ค่าเสียหายแล้ว	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า

รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน

สำหรับระยะเวลากำดำเนินงานล้วนถ้วนที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การกิจกรรมภัยทางชีวภาพที่จัดตั้ง หน่วยงานขอรื้อห้องการกิจกรรม แผนดำเนินการเรืออากาศยานที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสัก	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในพื้nmืด	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่เบี่ยงเบ็ด การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม บริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) วัตถุประสงค์ - เพื่อเพิ่มงานธุรการเป็นไปตาม ระบบขั้นตอนราชการและ เป้าหมายเป็นไปตามระเบียบ ข้อกฎหมายกำหนด และการ เบิกจ่าย	- การปฏิบัติงานตามหลัก งานธุรการและ สังคมในการสืบทัน เอกสารต่างๆ	- การปฏิบัติงานตามหลัก งานธุรการและ สังคมในการสืบทัน เอกสารต่างๆ	- เอกสารแจ้งงานมาทำให้ สถานที่เก็บของสาธารณะที่เป็น เอกสารไม่พึงพอ เอกสาร ต่างๆ	- ส่งจ้าหน้าที่เข้ารับ การศึกษางานธุรการ เอกสารในงานที่ร้องขอ เอกสารต่างๆ เอกสารของหน่วยงาน และพื้นที่อยู่ไม่ได้ เอกสารของหน่วยงาน และครกในมารจันทร์และ คุณหาโดยแยกเป็น เอกสารไว้เป็นหมวดหมู่	- การปฏิบัติงานตามหลัก งานธุรการและ สังคมในการสืบทัน เอกสารต่างๆ	กองช่าง

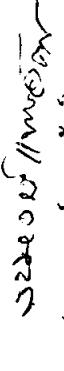
องค์กรบริหารส่วนตำบลสว่างป่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับคณะกรรมการพัฒนาสันติวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การจัดทำกฎหมายที่เจาะจง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนดำเนินการหรือภารกิจอันดูที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสงค์	ความเสี่ยง สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสงค์	การควบคุมภายในเพื่้อมุ่ง การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ซึ่งมีอยู่ การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - การวางแผนตรวจสอบ - การปฏิบัติภารกิจตามตรวจสอบ - การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ - การติดตามผลลัพธ์ตรวจสอบ วัดประสงค์ - เพื่อสอบถามความเชื่อถือได้ ทางค้าน ความถูกต้องสมบูรณ์ด้าน ^๑ การเงินการ บัญชี การพัสดุและการ ดำเนินงาน รวมถึงการใช้ทรัพยากร และงบประมาณอย่างประยุตและมี ประสิทธิภาพ เพื่อ เพิ่มมูลค่าให้แก่ องค์กรตามหลักเกณฑ์ กระบวนการและ ว่าด้วย มาตรฐานและ หลักเกณฑ์ในการ ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงาน ของรัฐ มาตรฐานการตรวจสอบภายใน	กิจกรรม - สอบทานเอกสารรายงาน ระบบการควบคุมภายใน และการรายงานผล - การติดตามผลลัพธ์ตรวจสอบ วัดประสงค์ - เพื่อสอบถามความเชื่อถือได้ ทางค้าน ความถูกต้องสมบูรณ์ด้าน ^๑ การเงินการ บัญชี การพัสดุและการ ดำเนินงาน รวมถึงการใช้ทรัพยากร และงบประมาณอย่างประยุตและมี ประสิทธิภาพ เพื่อ เพิ่มมูลค่าให้แก่ องค์กรตามหลักเกณฑ์ กระบวนการและ ว่าด้วย มาตรฐานและ หลักเกณฑ์ในการ ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ตามหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงาน ของรัฐ มาตรฐานการตรวจสอบภายใน	กิจกรรม - ดำเนินการตรวจสอบหลักเกณฑ์ กระบวนการตรวจสอบภายใน มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามที่กำหนด วัดประสงค์ - ดำเนินการตรวจสอบหลักเกณฑ์ กระบวนการตรวจสอบภายใน มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามที่กำหนด กระบวนการตรวจสอบภายใน มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการ ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงาน ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	กิจกรรม - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ พัฒนาระบบนิยาม ให้กับบุคลากรและ อยู่ในระดับมาตรฐาน	กิจกรรม - เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภายนอก		

องค์กรบริหารส่วนตำบลสุวนะป่าบัน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การเกิดตามภัยตามที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดถูประดังค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - ศูนย์ท่านแม่คราฟาร่างระบบทาก ค้าบุน ภารภัยใน การรายงานผลการสอนบทาน ตาม แบบ บค.๖ วัดถูประดังค์ - เพื่อศูนย์ท่านแม่คราฟาร่างระบบทาก ระบบ การสอนบทานภัยในและประเมินความ เสี่ยงเป็นภาระประเมินผลระบบการ ควบคุมภัยใน และเป็นที่ปรึกษาใน การรายงานผลการสอนบทานของ องค์กรเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์บัญชีการควบคุม ภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- สอนพานแม่คราฟาร่างระบบทาก ระบบการสอนบทานภัยใน และการรายงานบทาน ตาม แบบ บค.๖ วัดถูประดังค์ - ศูนย์ท่านแม่คราฟาร่างบทานภัยใน ระบบการสอนบทานภัยใน และการรายงานบทาน ตาม แบบ บค.๖ วัดถูประดังค์ - เพื่อศูนย์ท่านแม่คราฟาร่างระบบทาก ระบบ การสอนบทานภัยในและประเมินความ เสี่ยงเป็นภาระประเมินผลระบบการ ควบคุมภัยใน และเป็นที่ปรึกษาใน การรายงานผลการสอนบทานของ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์บัญชีการควบคุม ภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- การควบคุมภัยในที่มีอยู่	- ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ บัญชีการสอนบทานภัยใน สำหรับบทัน្ហยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ บัญชีการสอนบทานภัยใน สำหรับบทัน្ហยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ บัญชีการสอนบทานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่ต้องดำเนินการตาม กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ บัญชีการสอนบทานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	- จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อพัฒนางาน ให้เด็กและเยาวชนและ อยู่ในระดับนิยบ กฎหมาย	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภัยใน

๒๔๗


 ผู้รายงาน ๒๒๖๑/๙๙๙๙
 (นายธนาวงศ์ เพชรอัตถ์)
 นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลสุวนะป่าบัน
 วันที่ ๑๐ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครปฐม

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่า ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ร่วมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการสอบทาน ดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่า มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจสอบและข้อสังเกต เกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ ความเสี่ยงการโอนเงินงบประมาณมีการโอน แก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้ บางหมวด ประเภทไม่เพียงพอและโอนไปตั้งเป็นรายการใหม่ในกรณีที่ไม่ได้ตั้งไว้ในข้อบัญญัติ

๑.๒ ความเสี่ยงการดำเนินงานตามนโยบาย หรือมติคณะรัฐมนตรี ยังเป็นกิจกรรมที่ต้องเฝ้าระวังเนื่องจากนโยบายเร่งด่วนของจังหวัดเกี่ยวกับงานพระราชพิธีต่างๆ มีการเปลี่ยนแปลงตลอดและมีการสั่งการให้ อปท. ดำเนินการ

๑.๓ ความเสี่ยงการจัดทำแผนที่ภาษี ไม่มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบันประชาชนมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามทางสถานได้

๑.๔ ความเสี่ยงการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามกำหนด

๑.๕ ความเสี่ยงงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มภูมิฯ ที่มีเอกสารเป็นจำนวนมาก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะกรรมการและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งองค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่าร่วมกับประชาชน วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๑๕ กิจกรรม พร้อมทั้งกำชับแต่ละหน่วยงานติดตามและเพิ่มความความเสี่ยงของทั้ง ๕ กิจกรรมในปีถัดไป

ลายมือชื่อ ๘๘๖๑๙ / กบ๗๖๖

(นายระหนษ แพรอัตถ์)

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่า

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า

ที่ ๒๙๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

๑. นางสาวโยษิตา จันหวงษ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นายกำพล สงวนปรีดา	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๓. นางพัชรา มีแต้ม	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๔. นายประพันธ์ มีแต้ม	หัวหน้าสำนักปลัดฯ	กรรมการ
๕. นายนพดล ขาวสำอางค์	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการและเลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า

๓. รวบรวม พิจารณากลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.) ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเมืองนครปฐม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสืบไป งบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

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

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ

๕. ให้เลขาธุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ) นนก.๒๖/พ.๘๗๔
(ลงชื่อ) นนก.๒๖/พ.๘๗๔

(นายระหงษ์ แพรอัตถ์)

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

.....กรกฎ
.....ท่าน^{.....}
.....ร้า/ดีเรีย



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

ที่ ๒๙๔/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๘ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิด ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ดังต่อไปนี้

๑. นายประพันธ์ มีแต้ม	หัวหน้าสำนักปลัดฯ	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวบุญตา เพชรเหมย	นักพัฒนาชุมชนฯ	กรรมการ
๓. นางสาวกัณณิกา ขันติปรกนกุล	นักทรัพยากรบุคคลฯ	กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักงานปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตาม อำนาจหน้าที่และภารกิจ ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ) ๒๙๔๐๙/๒๕๖๖

(นายระหนษ แพรอัตถ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

กรรมการ
นาย กองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

ที่ ๒๙๙/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวิธารเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๕๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิด ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ดังต่อไปนี้

๑. นางพัชรา มีเต้ม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
๒. นายนิรุต นิลสอน	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ
๓. นางสาวดรุณี แก้วศรี	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	กรรมการและ เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง และจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อ รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการ ปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจของ องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บันทึกเป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ) ๒๙๙๙๙/๒๕๖๖

(นายระหงษ์ แพรอตต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

.....ท่าน^{.....}
.....ร่าง/พิมพ์^{.....}



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

ที่ ๓๐๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๘๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิด ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ดังต่อไปนี้

๑. นายกำพล สงษ์ปรีดา	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
๒. นายนพดล ขาวสำอางค์	นักจัดการงานทั่วไปฯ	กรรมการ
๓. นายไพบูลย์ มหาโชค	นายช่างโยธา	กรรมการและ เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อ รายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการ ปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจของ องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน ต่อไป

ทั้งนี้ดังแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ) ๒๕๖๖/๒๕๖๖

(นายระหงษ์ แพรอัตถ์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

ระหงษ์ แพรอัตถ์

นาย

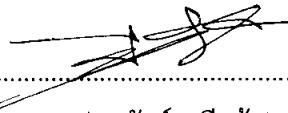
ร่างพิมพ์

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

สำนักปลัดฯ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าวสำนักปลัดฯ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้การดูแลกำกับของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

(ลงชื่อ).....


(นายประพันธ์ มีแต้ม)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดฯ

วันที่ ๑๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญและกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ได้ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การ พัฒนาพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้างยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง ขาดกระบวนการสร้างขวัญและกำลังใจในการปฏิบัติงานมีการโยกย้ายสับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๑.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไม่สามารถพยากรณ์ ล่วงหน้าได้ ประกอบกับขาดแคลนกำลังเจ้าหน้าที่และวัสดุ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอ

๑.๓ การจัดทำประชาคมแผนพัฒนาสามปี เนื่องจากประชาชนไม่เห็นความสำคัญของการ ประชุมประชาคมในทุก ระดับ ขาดการให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องการประชาคมว่าประชาชนได้ประโยชน์อะไรบ้างจากการ ทำประชาคมในระดับต่างๆ ประกอบการประชาชนมีทัศนคติต่อการประชาคมคิดว่าเป็นหน้าที่ของผู้นำท้องถิ่นสมาชิกสภาฯ จะต้องเป็นผู้ดำเนินการ

๑.๔) งานนิติการไม่มีบุคลากรที่มีความรู้ ระเบียบ กฎหมายทำให้การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เกิดความล่าช้า

๑.๕) การส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม งานล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร และบุคคลที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากงานในหน้าที่ ทำให้ปริมาณงานมาก

๑.๖) การบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา บุคลากรยังขาดความรู้ความชำนาญในการปฏิบัติงานการเงิน และด้านการพัสดุ และการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา

๑.๗) การสาธารณสุข ประชาชนยังขาดความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุขและประชาชนยังไม่มีระหนักรใน การสร้างป้องกันสุขภาพของตนเองหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ องค์กรชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องยังไม่มีกำหนด เป้าหมายในการป้องกันการเกิดโรคภัยร่วมกันอย่างชัดเจน ทั้งยังมีจำนวนงบประมาณไม่เพียงพอผู้ปฎิบัติงานขาดการ ปฏิบัติงานยังมีความไม่พร้อมของบุคลากร เนื่องจากต้องใช้ผู้ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะ ซึ่งมีอยู่น้อย ทำให้การปฏิบัติงาน บางครั้งไม่ทันการณ์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ให้มีการบรรจุแต่งตั้งเป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี การสร้างวัณและกำลังใจในการปฏิบัติงาน

๒.๒ การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย จัดทำกำลังเจ้าหน้าที่และวัสดุ อุปกรณ์ในการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยให้เพียงพอ

๒.๓ การให้ความรู้เกี่ยวกับเรื่องการประชาคมว่าประชาชนได้ประโยชน์อะไรบ้างจากการทำประชาคมใน ระดับต่างๆ

๒.๔ งานนิติการจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ ระเบียบ กฎหมายทำให้การปฏิบัติงาน

๒.๕ การส่งเสริมศาสนา ประเพณี และวัฒนธรรม จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถตอบสนองสายงาน

๒.๖ การบริหารงานทั่วไปเกี่ยวกับการศึกษา จัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถตอบสนองสายงาน

๒.๗ การสาธารณสุข สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับด้านสาธารณสุขให้ประชาชนและให้ประชาชนตระหนักรในการ สร้างป้องกันสุขภาพของตนเองหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่

องค์การบริหารส่วนตำบลสว่างเป็น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาราคาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภายนอกที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐฯ และดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในพื้นที่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หมายเหตุ รับผิดชอบ
สำนักปลัด กิจกรรม งานต้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ บุคลากรในหน่วยงานให้มีคุณภาพ	- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไป ตามแผนอธิรักษ์ ๓ ปี - มีการโยกย้าย สับเปลี่ยน เจ้าหน้าที่ภายในบุคคล ไม่ยอมทำให้ ขาดความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน - ระเบียบ หลักเกณฑ์มีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา	- สังบุคลากรเข้ารับการศึกษา อบรมในหลักสูตรเพื่อวิ่งบาก บริหารงานบุคคล ระเบียบ แนวทางปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และถ่ายทอดให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ โดยคำนึงถึงความจำเป็น และการคำใช้จ่ายต้นทุน บริหารงานบุคคลให้เป็นไป ตามที่กฎหมายกำหนด บริษัทฯ จัดให้	- ประเมินความเสี่ยงของภัยทาง มนุษย์ ภัยธรรมชาติ ภัยทางเศรษฐกิจ และภัยทางสังคม ชุมชน ความต่อเนื่อง ขาด กระบวนการสร้างชีวบุญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน มีการพยายาม สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบุคคลให้แม่นยำเพื่อ การปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่าง ถูกต้องเพื่อให้เกิดข้อดีมาต่อ	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม อบรมอย่างต่อเนื่อง / สำนักปลัด	- การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผนอธิรักษ์ ๓ ปี การพัฒนาพัฒนา ส่วนตัวบุคคลและพัฒนา จังหวัดเพื่อความเรียบง่าย และความต่อเนื่อง ขาด กระบวนการสร้างชีวบุญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน มีการพยายาม สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบุคคลให้แม่นยำเพื่อ การปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่าง ถูกต้องเพื่อให้เกิดข้อดีมาต่อ	งานการจัดหน้าที่

องค์การบริหารส่วนตำบลสว่างป่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาราชการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐฯ แผนกเฝ้าระวังการก่อจลาจลฯ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดถูประดังค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านสาธารณสุข วัดถูประดังค์ เพื่อให้บุคลากรพัฒนาความเป็น ระบบสามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	- การค้นหาหนี้สือราชการ จะเป็น กัญชาภัย ในระบบ อิเล็กทรอนิกส์ซึ่งมีข้อความ มากและภาษาไทยไม่เจาะ ต่อเวลา	- ปรับปรุงเครื่องคอมพิวเตอร์จดจำใบหน้า ความซึ้งใจเจ้าหน้าที่ไม่ถูก ให้มีผู้ทำหน้าที่ในหน่วยเพื่อไม่ให้ งานหยุดชะงัก	- มีการติดตามตรวจสอบ ระบบการปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	- การรับส่งหนี้สือราชการ ทำให้การจัดเก็บและนำส่ง หนี้สือราชการติดไฟเขียว ความล่าช้าในการปรับปรุงงาน	- ตรวจสอบเอกสาร เชื่อมต่อสารวัตรฯ จากอิมแพต์เดททุกวัน - ลงทะเบียนรับ หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ นำไปจ่ายให้บุคคล ผู้รับผิดชอบทันที	งานธุรการ/ สำนัก ปลัด
กิจกรรม งานด้านสาธารณสุข วัดถูประดังค์ เพื่อให้บุคลากรพัฒนาความเป็น ระบบสามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	- การค้นหาหนี้สือราชการ จะเป็น กัญชาภัย ในระบบ อิเล็กทรอนิกส์ซึ่งมีข้อความ มากและภาษาไทยไม่เจาะ ต่อเวลา	- ปรับปรุงเครื่องคอมพิวเตอร์จดจำใบหน้า ความซึ้งใจเจ้าหน้าที่ไม่ถูก ให้มีผู้ทำหน้าที่ในหน่วยเพื่อไม่ให้ งานหยุดชะงัก	- จัดอบรมให้กับ บุคลากรที่ต้องติดตามและ เพื่อให้เกิดความชัดเจนและทัน ต่อเวลา	- ตรวจสอบข้อมูลเจ้าหน้าที่ฯ รายการหากหน่วยงานที่ใช้ชื่องาน ทางระบบอิมแพต์เดททุกวัน	- จัดอบรมให้กับบุคคล ผู้รับผิดชอบทันที	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัย/สำนักปลัด
กิจกรรม งานด้านป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัดถูประดังค์ เพื่อให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้ รับความเดือดร้อนไม่ทันท่วงที	- การทำงานในงานป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัยขาด การประสานงานและกำกับ วางแผนเตรียมความพร้อม ไว้ให้ความช่วยเหลือประชาชนที่ได้ รับความเดือดร้อนไม่ทันท่วงที	- ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือ ประสานงานกับหน่วยงานชุมชน รวมถึงผู้นำชุมชน อบรมให้ความรู้ในการกักเขต ล่องตัวอย่างต่อเนื่อง	- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ต้องดูแล ประจำตัวบุคคลที่มีความเสี่ยง หน่วยงานล่าช้าให้ทั้ง ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด เพื่อผู้ที่อยู่บ้าน ประชาชนเสื่อมโทรมให้ ทราบโดยทั่วไป	- เมื่อติดตั้งอุปกรณ์ ประจำตัวบุคคลที่มีความเสี่ยง หน่วยงานล่าช้าให้ทั้ง ประชาชนได้รับความ ช่วยเหลือค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด เพื่อผู้ที่อยู่บ้าน ประชาชนเสื่อมโทรมให้ ทราบโดยทั่วไป		

องค์กรบริหารส่วนตำบลสว่างบ้าน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยไข้
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐตาม แผนดำเนินการหรือการกิจกรรมฯ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยไข้ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยไข้	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยไข้	หมายเหตุที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานด้านการจัดทำประชามติและ แผนพัฒนาส่วนบี๊ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ตรวจสอบอย่างเป็นทุหะและ ความต้องการที่แท้จริงของ Narathiwat จัดตั้งศูนย์กลางความต้องรู้เชิงวิชาชีพ และแนะแนวอาชญากรรมเชิงอาชญากรรม นำไปสู่การตัดสินใจทางที่ดี อย่างมีประสิทธิภาพ	- การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่รองรับ การจัดทำประชามติและ แผนพัฒนาส่วนบี๊ ท่องเที่ยวอย่างยั่งยืน งบประมาณเพิ่มมากขึ้น ก้าวเดิน ซึ่งไม่สามารถล้อลง กับงบประมาณที่ตั้งไว้ จึง สามารถตอบสนองความต้อง การของประชาชนได้ด้วย ต้องการของประชาชื่นได้ อย่างที่ต้องการ	- ประชามติเพื่อให้ประชาชนทราบ ถึงประโยชน์ที่ไม่สามารถได้ รับจากแหล่งอุดหนุนภายนอก ที่ต้องการและต้องการ วางแผนและแก้ไข ความต้องการที่แท้จริงของ Narathiwat จัดตั้งศูนย์กลางความต้องรู้เชิงวิชาชีพ และแนะแนวอาชญากรรมเชิงอาชญากรรม นำไปสู่การตัดสินใจทางที่ดี อย่างมีประสิทธิภาพ	- กำหนดตัวตั้งประชามติและ งบประมาณที่ต้องการ จัดตั้งศูนย์กลางความต้องรู้เชิงวิชาชีพ และแก้ไขแผน จัดน้ำดื่มน้ำมันเครื่องการ จัดน้ำดื่มน้ำมันเครื่องการ นำไปสู่การตัดสินใจทางที่ดี ต้องการของประชาชื่น	- การตั้งงบประมาณราย จ่ายประจำปีไม่สามารถจัด จัดสรรรับประชามติลงมาตาม แผนพัฒนาที่ตั้งไว้ การจัดและแก้ไข ความต้องการที่แท้จริงของ Narathiwat จัดตั้งศูนย์กลางความต้องรู้เชิงวิชาชีพ และแนะแนวอาชญากรรมเชิงอาชญากรรม นำไปสู่การตัดสินใจทางที่ดี ต้องการของประชาชื่น	- กำหนดตัวตั้งงบประมาณราย จ่ายประจำปีโดยทบทวน แผนพัฒนาที่ตั้งไว้ ให้คำปรึกษาและ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ จะเป็นภาระหนักมากและ ต้องบันทึกต่อๆ ไป ประชามติควรรอบคอบ พิจารณา	งานวิเคราะห์ นโยบายและ แผน/ดำเนินการ
กิจกรรม งานนับตัวกรา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงานทางด้าน กฎหมาย การพัฒนารัฐวิสาหกิจสัม ชุมชนภายใน งานเรื่องธรรมาธิร ทุกแขนงร้องเรียน กรณีเมือง บุรีหาร ให้กับประเทศไทยและรัฐบาล ตัวบุคคลในเรื่องที่ดูดี	- “นับตัวกรา” ที่บุรีหารและ ดำเนินงานทางด้านกฎหมาย กฎหมาย งานเรื่องธรรมาธิร ทุกแขนงร้องเรียน กรณีเมือง บุรีหาร ให้กับประเทศไทยและรัฐบาล ตัวบุคคลในเรื่องที่ดูดี	- สหรพาคุกค่าที่มีความรู้และ ประสบการณ์เกี่ยวกับกฎหมาย และเป็นตัวตั้ง การพัฒนารัฐวิสาหกิจสัม ชุมชนภายใน งานเรื่องธรรมาธิร ซึ่งเป็นภาระ งานสอนศรัทธานั้นรับ เรื่องราวเรื่องทุกเชิงและรัฐบาล แก้ไขปัญหาให้กับประเทศไทย	- มีคำสั่งองค์กรบริหารส่วน ตั้งบ้านสวนป่าในเรื่อง มือหมากงานแปลงบ้านที่ความ รับผิดชอบของพื้นที่บ้าน ถูกจังหวัดในสำนักงานเดียว	- บุคลากรที่รับผิดชอบ โครงการยังไม่เข้าใจใน กระบวนการเขตปกครอง ระดับงานเขตปกครอง ในการปฏิบัติงานโดยตรง	- สร้างมาตรฐานที่ดี ความรู้และประสบการณ์ ให้กับบุคคลใหม่ ระเบียบ ต่างๆ	งานนับตัวกรา

องค์การบริหารส่วนตำบลสว่างป่า!
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลากำดำเนินงานเดือนตุลาคมที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามภูมิภาคที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐจัดตั้ง ^{ให้} สำหรับข้อมูลของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในพื้นที่อยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ส่งเสริมทางด้านการศึกษาและ นักเรียน วัตถุประสงค์ - เพื่อ เป็นการ ส่งเสริมให้เด็ก เยาวชน ประทวน เส้นกิจไม่ พึงพยายามพิเศษ, รู้จักความพึงปรับ ตัว กฎ กติกา	- บุคลากรที่เป็นพนักงาน จ้างปัจจุบันประกอบการ ด้านกิจกรรมนันหนนาการ และกิจกรรมศรัทธ	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในการ จัดงาน การจัดตั้งการแข่งขันกีฬาและ การส่งเสริมกีฬาเชิงวัฒนธรรมชั้นนำ กีฬาของประเทศประกอบด้วยร้าน ห้องเรียนพ.ศ. ๒๕๖๖ และหน่วยสือถ่อง การที่เกี่ยวข้อง - ให้เจ้าหน้าที่จ่ายจริง และใช้เจ้าชาย อย่างระมัดระวัง 	<ul style="list-style-type: none"> - ประเมินงานที่มีมา ก้าว จำแนกงานบุคลากรทำให้เกิด ความล้าช้าในภารกิจงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถทำงานตามภัย ต้านภัยในบุคลากรทำให้เกิด ประชุมเชิงร่วมมือมาก เบ่งชิ้นศักดิ์ประเทืองท่าฯ - จัดให้มีการແรั่งซื้บ กีฬาภายในประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> - สรุรหานบุคลากรที่มีความรู้ ความรับผิดชอบตามกำหนด ต้านภัยในบุคลากรทำให้เกิด ประชุมเชิงร่วมมือมาก เบ่งชิ้นศักดิ์ประเทืองท่าฯ - ให้กิจกรรมสำหรับเด็ก ของการเลี้ยงดู ก้าว ออกกำลังกาย ทำให้ ชาติกรณีส่วนรวมใน ตัวงานกีฬาและ นันหน้าการของบุคุณ 	งานการศึกษา/ สำนักงานปลัด
กิจกรรม งานส่งเสริมกิจกรรมศาสนาประเพณี แหล่งอนุรักษ์ภูมิปัญญาและภัณฑ์ ประเพณีเมืองทิน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ซัจจายง บรรณาณ์ดำเนิน การจัดตั้ง บุรณะภณ์ดำเนิน ภาระรองการจัดตั้งด้วยการจัดตั้ง จัดจ้างและกิจกรรมการจัดตั้ง ภาระรองเพื่อให้กิจกรรม ดำเนินการดำเนินงาน ตามภาระที่มีอยู่	<ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรขาดประสาหการณ์ ด้านกิจกรรมศาสนาประเพณี และวัฒนธรรมพื้นถิ่น ฯลฯ. บริหารพื้นที่ดูแลค้าขาย พ.ศ.๒๕๖๖/ ปฏิกริยาระหว่าง แหล่งที่มีสิ่งก่อหายใจ เที่ยวช่อง - ตั้งนักสถานที่มีภาระ ปรับปรุงเพียงบางส่วน ทำ ให้เกิดการศัបดและเปลี่ยน สถานะตัวอ่อน อ่อนนวยความ สงบได้ 	<ul style="list-style-type: none"> - นำร่องเป็นบุคลากรระหว่างการลั่ง ด้วยการจัดตั้งด้วยจิตใจและภาร บริหารพื้นที่ดูแลค้าขาย พ.ศ.๒๕๖๖/ ปฏิกริยาระหว่าง แหล่งที่มีสิ่งก่อหายใจ เที่ยวช่อง - เปิดจ่าว่าไฟที่จ่ายจริง แสงไฟจีจาย อย่างประหนัย 	<ul style="list-style-type: none"> - ประเมินงานที่มีมา ก้าว จำแนกงานบุคลากรทำให้เกิด ความล้าช้าในภารกิจงาน อาจส่งผลให้ภารกิจ เรียก เบินคืน เมื่อ หน่วยตรวจสอบมา ตรวจสอบ 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้กิจกรรมนักเรียนที่น้ำหนักอย่าง จัดจัจจุล ไม่ควรรับ ภาระงานภัยในความ จำเป็น 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้บทวนและทำหมัด มาตรฐานของระบบภายใน การจัดงานโดยร่วมมือที่ จัดลงในภารกิจงานที่ ต้องสนใจความต้องการ และแก้ไขที่น้ำหนักอย่าง จัดจัจจุล ไม่ควรรับ ภาระงานภัยในความ จำเป็น 	งานการศึกษา/ สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลสว่างป่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาราดามีงานสืบสานตัวที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจงานภูมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนกเฝ้าระวังภัยอันตรายที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในพื้นที่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจงานภูมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนกเฝ้าระวังภัยอันตรายที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	- กิจกรรมงานด้านการท่องเที่ยว วิชาการในการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา พัฒนาบุคลากรในสังคมชุมชนท้องบ้าน พัฒนาบุคลากรในสังคมชุมชนท้องบ้าน ให้กับบุคคลในสังคมชุมชนท้องบ้าน กระบวนการจัดการวัฒนธรรม จัดทำสื่อการเรียนการสอนให้ ครอบคลุมทั้งด้านภาษาและ แผนพัฒนาการศึกษา ทั่วไป พ.ศ.๒๕๖๑/กู้ภัยภัยทางชีวภาพ และ ท่านผู้ดูแลสิ่งแวดล้อม	- มีการส่งผู้แปลเลือกเข้ารับการ อบรมและศึกษาต่อในระดับ เบื้องต้น เพื่อสร้างความตื่นเชี่ยวชาญ ให้กับบุคลากรและ เจ้าหน้าที่ผู้ชุมชนท้องบ้าน ทุกคน - จัดทำแผนกรหัสบันทึกให้ ครอบคลุมทั้งด้านภาษาและ แผนพัฒนาการศึกษา ทั่วไป พ.ศ.๒๕๖๑/กู้ภัยภัยทางชีวภาพ และ ท่านผู้ดูแลสิ่งแวดล้อม	- ความชำนาญในการใช้ ระบบบันทึกข้อมูลของบุคคล เจ้าหน้าที่ผู้ชุมชนท้องบ้าน ทุกคน	- ผลการดำเนินการที่ตรวจสอบ พบว่าเป็นความเสี่ยงในงาน ด้านการศึกษา ด้านงานและ วัฒนธรรม การจัดการเรียน การสอนของบุคคลท้องบ้านได้ เรียบร้อยไม่ขาดหายไป ให้กับบุคคลท้องบ้าน โดยการพัฒนาใน กระบวนการเรียนการสอน และควบคุมการบริหาร จัดการงบประมาณ พัสดุ	- ศักยภาพหม้ายชื่อ จะเป็นแหล่งอาชญากรรม สังคมต่างๆที่ เกี่ยวข้องอยู่เสมอ รวมถึงการทบทวนผัง บริษัทที่เพิ่งจดทะเบียน โทรศัพท์ในรอบที่ผ่าน มาเพื่อเข้ามายังใน แนวคิดในการนำไปใช้ งานที่กำลังดำเนินการ ในปัจจุบัน	งานการศึกษา /สำนักงานปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลสว่างป่าบ้าน

รายงานการประเมินผลการគุบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาราคาดำเนินงานสืบต่อวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การจัดทำกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจดุล แผนดำเนินการหรือการกิจดุล ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หมายเหตุ รับผิดชอบ
กิจกรรม การจัดการศึกษาปฐมวัยและ พัฒนาศูนย์เด็กเล็ก วัดและประเมิน เพื่อให้มีการพัฒนาศูนย์เด็กเล็กให้ เป็นระบบและมีการจัดการเรียนการ สอนให้ลงตัวมากขึ้น เพื่อพัฒนาศักยภาพทางการศึกษา ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้สามารถ สานติภาพและความร่วมมือในการสอน ความรู้แก่เด็ก ให้เด็กได้รับ ความรู้และสามารถนำไปใช้ในชีวิตจริง ¹	- ผู้ดูแลเด็กที่เป็นพนักงานจ้าง ยังขาดประสิทธิภาพในการสอน ส่งผลกระทบต่อความรู้ความเข้าใจ ต่อเด็กที่รับสอนของเด็ก ทั้ง ทางด้านร่างกาย อารมณ์ สังคมและจิตใจ ซึ่งมีผลต่อ การพัฒนาการของเด็ก สถานภาพภายในบ้านเด็ก พัฒนาเด็กเล็กยังปรับเปลี่ยนรูป ² ไม่สำเร็จสมบูรณ์เนื่องจากขาด ความสำนึกรักการเรียนการสอน นักเรียนการสอนจึงได้รับการ เด็กได้อย่างปลดปล่อย	- ประชุม/ตรวจสอบกับ คณะกรรมการศูนย์ฯ ผู้ปกครอง เพื่อประเมินการเรียนการสอน - จัดการบริหารส่วนต่างๆ ของสถาบัน ตั้งประชุมและสนับสนุนด้าน การศึกษา การพัฒนาการของเด็ก สถานภาพภายในบ้านเด็ก พัฒนาเด็กเล็กยังปรับเปลี่ยนรูป ² ให้ดียิ่งขึ้น	- มีการตรวจสอบประเมิน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ องค์กรบริหารส่วนต่างๆ ของสถาบัน ปาน	- การจัดการศึกษาเด็ก อนุบาลและปฐมวัยยัง ไม่ได้มีมาตรฐาน ต้องเรียนรู้และปรับปรุงให้ ดีขึ้น - งบประมาณในการพัฒนา ศูนย์เด็กเล็กไม่เพียงพอต่อ ความต้องการ คุณภาพในการสอนต้องดูแลให้ดี มากขึ้น - การดำเนินงานศูนย์พัฒนา เด็กไม่ได้เป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ของสถาบันเด็ก ปากระง	- ส่งครุพัฒนาเด็ก ผู้ดูแลเด็ก เด็กร่วมอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ ความร่วมมือพัฒนาทักษะการสอน ให้ดียิ่งขึ้น	- จัดการเรียนการสอนห้อง ทานความหมายสืบเชื้อ เครื่องมือเก็บตัวอย่าง ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กของ การส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น

องค์การบริหารส่วนตำบลสว่างป่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยไข้
สำหรับระยะเวลาราคาเงินงานสืบต่อวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือมาตราสิทธิ์ แผนกเฝ้าระวังการพิริยาณัทฯ สำนักนายกรัฐมนตรีของรัฐฯ	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยให้มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ การควบคุมป้องกันโรค ไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การดำเนินงาน เกี่ยวกับ การป้องกันการเกิดโรคไข้เลือดออกฯ. เป็นอย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อ การสร้างเสริมป้องกัน สุขภาพของชุมชนและ รวมถึง หน่วยงานสาธารณสุขใน พื้นที่ องค์กรชุมชนและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องพัฒนาฯ กำหนดเป้าหมายในการ ป้องกันการเกิดโรคฯ รวมกันอย่างต่อเนื่อง	- ประชาชุมชนชุมชน ความรู้ ความเชื่อใจเกี่ยวกับด้าน สาธารณสุข และปะชาติ ยังไม่มีความตระหนักรู้ใน การสร้างเสริมป้องกัน สุขภาพของชุมชนและ รวมถึง หน่วยงานสาธารณสุขใน พื้นที่ องค์กรชุมชนและ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องพัฒนาฯ กำหนดเป้าหมายในการ ป้องกันการเกิดโรคฯ รวมกันอย่างต่อเนื่อง	- ปฏิบัติตามระยะเวลาเบิก/หั้นสือสั่ง การอบรมคุณครูผู้สอนให้ บรรยายห้องเรียนและ ยังไม่สามารถแสดงความเข้าใจ การปฏิบัติงานยังขาด การปฏิบัติงานอย่าง ต่อเนื่อง สมำเสมอและ เครื่องยาน ทำลายแหล่งพัฒนาอย่าง บ้าคลั่งและ ยังคง บ้าคลั่งและ ประท้วงงานรวมถึง ดำเนินการร่วมกับหน่วยงาน สังกัดและหน่วยงานที่ไม่ทราบ ความรู้ทางด้านการควบคุมโรค ตาม ภารกิจหน้าที่การดำเนินงาน ควบคุมพืชชนิดอื่นๆ สามารถดำเนินการได้ ทั่วทั่วที่	- รายงานผลการดำเนินงาน ไฟฟ้าบ่งคับบัญชานะ ผู้บริหาร ทราบผลการ ดำเนินงานอย่าง ต่อเนื่อง สมำเสมอและ เครื่องยาน ทำลายแหล่งพัฒนาอย่าง บ้าคลั่งและ ยังคง บ้าคลั่งและ ประท้วงงานรวมถึง ดำเนินการร่วมกับหน่วยงาน สังกัดและหน่วยงานที่ไม่ทราบ ความรู้ทางด้านการควบคุมโรค ตาม ภารกิจหน้าที่การดำเนินงาน ควบคุมพืชชนิดอื่นๆ สามารถดำเนินการได้ ทั่วทั่วที่	- มีการเข้ารับพัฒนากิจกรรม ตามโครงการใน แผนพัฒนาและ ยังคง เพิ่ม จัดที่มีในการออก บริษัทงานเพิ่ม น้อยทำให้การ ปฏิบัติงาน บางครั้งไม่ทัน	- มีจำนวนบุบประมาณใหม่ เพียงพอผู้บังคับบัญชาด การปฏิบัติงานยังขาด พร้อมของบุคลากร เนื่องจาก ต้องใช้ผู้หัวหน้าฝ่าย เช่นนายแพทย์ ซึ่งมีอยู่ น้อยทำให้การ ปฏิบัติงาน บางครั้งไม่ทันการณ์	งานสหกิจกรรมสุข และสิ่งแวดล้อม /สำนักปลัด (นายประพันธ์ มีแต้ม) พัฒนา วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

ผู้รายงาน

(นายประพันธ์ มีแต้ม)
หัวหน้าสำนักปลัดฯ
พัฒนา

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

กองคลัง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วย วิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของ หน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าวของกองคลัง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตาม อย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้การดูแลกำกับของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน

๙๘
(ลงชื่อ).....

(นางพัชรา มีแต้ม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญและกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ได้ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ ไม่มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาครัฐที่เป็นปัจจุบันประชาชนมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ทำให้ไม่สามารถ ติดตามทางตามได้

๑.๒ ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาครัฐ กระบวนการและประชาชนบางส่วนมี การชำราภัยล่าช้าไม่ต่อร่วมตามที่กำหนด

๑.๓ เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มภูมิการเบิกจ่ายเงินประจำปี ซึ่งมีเอกสาร เป็นจำนวนมาก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ให้มีการสำรวจและปรับปรุงข้อมูลในแผนที่ภาครัฐอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ จัดทำหนังสือแจ้งและทราบตาม ไปยังผู้อำนวยการตามระเบียบ

๒.๓ มีการจัดหาสถานที่เพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิกจ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี

**ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p><u>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</u></p> <p>๑.๑ กิจกรรม ด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน - เนื่องจาก มีผู้มาชำระบาชีหลังปิดบัญชีแล้ว ทำให้หนี้เงินฝากธนาคารไม่ทันภายในวันนั้น - เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณ ของแฟ้มถือเป็นภาระมาก ซึ่งมีเอกสารเป็นจำนวนมาก ๑.๒ กิจกรรม ด้านการพัฒนาปรับปรุงแผนที่ภาครัฐและ ทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน - งานแผนที่ภาครัฐไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ ทำให้ไม่สามารถติดตามทราบได้ ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก - การขอข้อมูลที่จำเป็นจากหน่วยงานภายนอก ต้องใช้ ระยะเวลา และค่าใช้จ่ายจำนวนมาก - ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมิน ภาครัฐ ทำการชำระบาชี และประชาชนบางส่วน มีการชำระบาชีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด ๑.๓ กิจกรรม ด้านงานพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง - เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีการเร่งรัด การจัดซื้อจัดจ้างและมีปริมาณงานจำนวนมาก ทำให้เกิด^{อุปสรรค}ในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง^{อาจไม่ครบถ้วน} - มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้^{เกิดอุปสรรค}ในการปฏิบัติงาน</p> <p><u>๒. การประเมินความเสี่ยง</u></p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน มีความเสี่ยงคือ มีผู้มาชำระบาชีหลังปิดบัญชีและ นำเงินฝากธนาคารไม่ทันภายในวันนั้น มีการจัดทำสถานที่เพื่อจัดเก็บแฟ้มเอกสารการเบิก^{จ่ายเงินตามปีงบประมาณแต่ละปี}</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองคลัง ได้วิเคราะห์การประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจ พบร่วม</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการรับเงิน และการนำส่งเงิน</p> <p>๒. กิจกรรมด้านงานปรับปรุงแผนที่ทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>เป็นการกิจของกระบวนการบริหารกองคลัง ที่ถือว่ามีความเสี่ยงอยู่ที่ยังต้องดำเนินการควบคุมอย่างต่อเนื่อง ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์เท่าที่คาดการณ์ไว้</p> <p>การพบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงที่ต้องบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน การกิจ ๓ กิจกรรม คือ</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการรับเงิน และการนำส่งเงิน</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการปรับปรุงแผนที่ทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓. กิจกรรมด้านการพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง</p>

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน^๑
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรม ด้านการพัฒนาปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>มีความเสี่ยง คือไม่มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบัน ประชาชนมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามทางสามาถได้</p> <p>๒.๒ กิจกรรม ด้านงานพัสดุการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง มีความเสี่ยงคือไม่มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานที่มีความรู้ด้านการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมกับงานอาจทำให้การทำงานผิดพลาด และเกิดความเสียหายต่องค์กรได้ เนื่องจากการจัดซื้อจัดจ้าง จำเป็นต้องอาศัยระเบียบกฎหมาย และการปฏิบัติงานที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตขึ้น และเพื่อให้ประชาชนได้รับประโยชน์สูงสุด</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับ ที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เนื่องจากมีคำสั่งแบ่งงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร แต่ต้องมีการติดตามตรวจสอบจากหน่วยตรวจสอบ และหัวหน้าหน่วยงานย่อยอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้านการรับเงินและการนำส่งเงิน มีดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่นำเงินฝากทั้งจำนวนภายในวันนั้น ถ้ามีการรับหลังปิดบัญชีให้มีการตรวจสอบจำนวนคงเหลือให้ตรงกัน ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาเงิน โดยให้กรรมการตรวจทานจำนวนเงินให้ตรงกันและเก็บรักษาไว้ที่บันทึกและตู้นิรภัยให้รัดกุม ให้เป็นข้อสังเกตอย่างเห็นได้ชัด เมื่อมีการทำลายทึบ และนำเงินคงเหลือฝากในวันรุ่งขึ้น ๓. จัดทำใบนำส่งเงินเป็นประจำทุกวัน และตรวจสอบให้ถูกต้องกับใบเสร็จรับเงิน และจำนวนที่จะนำฝากธนาคาร ๔. จัดทำรายงานเงินสดคงเหลือ เป็นประจำวัน ทุกวัน 	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลัง มีการติดตามตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากหน่วยงานย่อยและมีการตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการแก้ไขปรับปรุงต่อไป</p>

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่าน^๑
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๒ กิจกรรม ด้านการพัฒนาปรับปรุงแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน มีดังนี้</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมในการใช้แผนที่ภาษีและอบรมเกี่ยวกับระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อสามารถนำความรู้มาใช้ให้เกิดประโยชน์ได้</p> <p>๒. ให้มีการสำรวจและปรับปรุงข้อมูลในแผนที่ภาษีอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓.๓ กิจกรรมด้านงานพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง คือ</p> <p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมเพื่อพัฒนาศักยภาพความรู้ ความเข้าใจและมีทักษะในการแก้ปัญหา</p>	
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบ Internet มาใช้ เพื่อตรวจสอบเช็คระเบียบมติคณะรัฐมนตรี และหนังสือสั่งการใหม่ ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ</p> <p>๒. ประสานงานภายในและภายนอกของกองคลัง</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ใช้ระบบสอบทานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นปัจจุบันอย่างต่อเนื่อง โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติการนำเสนอผู้บังคับบัญชาทราบเป็นระยะๆ</p>	<p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง มีระดับการควบคุมภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ เช่น ระบบ Internet การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ Line และ Facebook</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบว่า ยังมีจุดอ่อน ที่เกิดจากความเสี่ยงจากภัยใน ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลเป็นประจำทุกปี</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง พบรกิจกรรมที่จะมีความเสี่ยง ๓ กิจกรรม โดยมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงต่อไป

ชื่อผู้รายงาน


(นางพัชรา มีแต้ม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเสววนป่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาระบายนานสี่สัปดาห์ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมหมายที่จัดลง หน่วยงานของสุธหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอีกที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในเพื่อยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การควบคุมภัยใน	การรับประทาน การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองคลัง ๑. ให้ตรวจสอบการเงินและบัญชี - เพื่อให้การบริหารรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำบัญชีภายในต้น งบประมาณและขอรับประมาณ กារ บันทึกบัญชี การเบิกรักษาเงินเป็นไป อย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ซึ่งบังคับต้องใช้ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การประเมินในภารกิจทำ บัญชีรับเงิน เป็นไปตามบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAS มีความถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถติดตามภารกิจ การเงิน/บัญชี มีความถูกต้องปัจ ปัจจุบัน	- มีพื้นที่จัดเก็บบัญชีเบิก จ่ายเงิน ที่จำกัด เนื่องจากมี ภารกิจประจำ พื้นที่บัญชีบาน - หน่วยงานผู้เบิกบัญชีไม่ได้ ทำภาร ศึกษาและเบียบ หนี้สือสั่งการให้ชัดเจน - หน่วยงานผู้เบิกบัญชีภารกิจทำ และรักษาเงิน ทำให้ หน่วยงานคลัง มีระยะเวลา ใน การตรวจสอบน้อย	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน - การ เบิกจ่าย เนื่องจากเงิน การเบิก รักษาระบบ ผู้เบิกบัญชีไม่ได้ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พศ. ๒๕๔๗ แห่งที่ได้เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พศ. ๒๕๖๑ โดย เห็นควร - หน่วยงานผู้เบิกบัญชีภารกิจทำ และรักษาเงิน ทำให้ ผู้รับผิดชอบ เป็นลายลักษณ์อักษร	- ลดบทบาทเอกสารประจำหน้าที่ เป็นไปตามระเบียบ หนี้สือสั่ง ภารกิจทำบัญชีที่เกี่ยวข้อง อย่างคร่าวๆ แต่เอกสารยังจำ ครบถ้วน หรือบัญชีผู้รับผิดชอบ ผูกเป็น (ฉบับที่ ๔) พศ. ๒๕๖๑ โดย เห็นควร	- ให้หัวหน้าหน่วยงานยื่น แหล่งกำเนิด ให้ตรวจสอบ สอบเอกสาร พร้อมกับ ยื่นเรื่อง แต่เอกสารยังจำ ครบถ้วน หรือบัญชีผู้รับผิดชอบ ต้องสอบ	- การตัดทำเอกสารประจำหน้าที่ การเบิกจ่าย ไม่ครบถ้วน - ฝ่ายเงิน ฝ่ายรักษา ภารกิจทำบัญชีที่เกี่ยวข้อง จ่ายเงิน แต่เอกสารยังจำ ครบถ้วน หรือบัญชีผู้รับผิดชอบ ต้องสอบ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลศรีวังบ้าน
รายงานการประเมินผลการศรีวังบ้าน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสืบต่อครั้งที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภูมายั่งยืน หน่วยงานขอรับฟังหรือการพิจารณา แผนดำเนินการเรื่องการลงเรียน ที่สำคัญของพนักงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังไม่ถูก ตรวจพบตามภาระ	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หมายเหตุ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรม ดำเนินการพัฒนา ปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพ ให้ร่วมกัน - เพื่อให้มีการปรับปรุงซึ่งกันและกัน เป็นจุดบันและใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- แผนพัฒนาและทรัพยากรไม่ครบถ้วน ครบถ้วน ผู้ดูแลที่ชัดเจนกว่าบ้าน ลักษณะที่ไม่ควรบันทึกไว้ในบ้าน บันจัดบันและใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- มีคำสั่งเมืองบ้านกำหนดผู้รับผิดชอบ ชื่อพื้นที่ ชื่อของบ้าน ผู้ดูแลที่ชัดเจนกว่าบ้าน ลักษณะที่ไม่ควรบันทึกไว้ในบ้าน บันจัดบันและใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	- ประชุมบ้านยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการ ทำภาระ ผู้ดูแลบ้านไม่ได้ อยู่ในพื้นที่ ไม่สะดวกในการ เตรียมพร้อมที่ จะปฏิบัติตามแผน ใช้ระบบสารสนเทศและการ สื่อสารที่ทางบ้านที่มีอยู่ และรายงาน ผลการดำเนินการเสนอต่อ ก้าวต่อไปของบ้าน ที่อยู่อาศัย	- จัดทำสื่อเพื่อการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่น พับ การเข้าร่วมแข่งขัน ประจ้าปี ห้องเรียน - จัดทำหนังสือแจ้งผลและ ทราบ นำไปสู่การดำเนินการ ทำให้บ้านดีขึ้น - ตรวจสอบบ้านที่มีปัจจัย ภัย ไม่สามารถดำเนินการ ได้ ไม่สามารถดำเนินการ ให้บ้านดีขึ้น - ไม่สามารถติดต่อผู้รับ ภาระ ผู้ดูแลบ้านที่อยู่ในบ้าน ที่อยู่อาศัย	กิจกรรม

องค์การบริหารส่วนตำบลส่วนป่าน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักประยุทธิ์วิสาหกรรมชำนาญศิลป์ ๓๐ ดีอน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การกิจกรรมตามภาระที่จัดตั้ง ^๑ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม ^๒ แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่้มืออยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรม ดำเนินการพัฒนาจัดซื้อ ^๑ จัดจ้าง เพื่อให้เกิดภาระและ การใช้จัดหา ^๒ จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามความ ^๑ เหมาะสม คุ้มค่า โปร่งใส เทิด ประศักดิ์สิริพำนภูมิสุดยอดของราชการ มีระบบ การควบคุมเป็นไปตาม ระเบียบของกระทรวงการคลัง ตรวจสอบและถูกต้อง	- ระยะเบี้ยนการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทำให้ ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความ ชัดเจนในภารกิจด้านน	- กำชับเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติตาม ระบบเบ็ดเดินทาง ตลอดจนต้อง ^๑ การที่เกี่ยวข้อง	- การจัดซื้อจัดจ้างตามการพัฒนา ความต้องการ ของหน่วยงาน ตลอดจนต้อง ^๑ เอกสารที่ให้มีความครบถ้วน ^๒ ได้ดีในระดับหนึ่ง แต่การ ควบคุมยังไม่เพียงพอ ขาดการ ตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง และ รวมเป็นบทที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไข ^๑ ปรับปรุงอย่างมีผล	- กำชับให้หน่วยงาน ผู้จัดงานประเมินผลฯ เบนบนการปฏิบัติงาน โครงสร้าง ให้ครบถ้วน มีระเบียบ หนังสือสั่งการ ออกมานำสูตรใช้หนอย ตลอด	- เอกสารประกอบภาระ ^๑ เบิกจ่ายงวดรายภาระยังไม่ ครบถ้วน มีระเบียบ หนังสือสั่งการ ออกมานำสูตรใช้หนอย	กองคลัง

80

ผู้รายงาน

(นางพัชรา มีแต้ม)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ตำแหน่ง
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า

กองช่าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใสรวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าวของช่าง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ภายใต้การดูแลกำกับของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า

(ลงชื่อ).....


(นายกำพล สงวนปรีดา)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๐ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญและกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ได้ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ การคำนวณประมาณราคาและกำหนดราคากลาง มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบหนังสือสั่งการกำหนดรูปแบบใหม่จึงทำให้เกิดความเสี่ยงในการดำเนินการจึงต้องศึกษารายละเอียดระเบียบหนังสือสั่งการ

๑.๒ งานซ่อมแซมสาธารณูปโภค สาธารณูปการ ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องซ่อมแซมไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและอุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัยและความรวดเร็วในการปฏิบัติงาน

๑.๓ การบริหารงานก่อสร้าง เส้นทางคมนาคม/ถนนบางสายชำรุดเนื่องจากจำนวนงบประมาณมีจำกัดและถนนบางสายที่อยู่ในพื้นที่ยังไม่ได้รับการถ่ายโอนจึงไม่สามารถดำเนินการแก้ไข/ซ่อมแซมได้เท่าที่ควร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ ดำเนินการจึงต้องศึกษารายละเอียดระเบียบหนังสือสั่งการ

๒.๒ จัดหาเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้เรื่องซ่อมแซมไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๒.๓ ประสานงานถนนบางสายที่อยู่ในพื้นที่ยังไม่ได้รับการถ่ายโอน เพื่อดำเนินการแก้ไข/ซ่อมแซมได้

องค์กรบริหารส่วนตำบลสว่างเป็น
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาราชการสำนักวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรม แผนดำเนินการเรื่องภัยในเรื่องฯ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในมืออยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ปรับเปลี่ยน การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม การประเมินภัยในท้องถิ่น ภัยทางอากาศภัยในทางทะเล ภัยทางอากาศภัยในทางอากาศ เพื่อให้การสำรวจภัยดูแลและ ประเมินภัยคุกคามอย่างเป็นป้องกัน ภัยและสิทธิ公民 แม้จะมีภัยเด็ก ประเมินภัยดูแลและเก็บ บันทึกภัยดูแลและรักษา	- การประเมินภัยทางอากาศท้องถิ่น ต้นระบบน้ำและผลกระทบต่อชีวิต กิจกรรมทางอากาศภัยในทางทะเล ซึ่งมีผลกระทบต่อชีวิต	- กำชับจ้าหนี้ให้ติดตาม ข่าวสารทางโทรทัศน์เพื่อป้องกันภัยทาง อากาศภัยในทางอากาศท้องถิ่น ก่อสร้างซึ่งก่อภัยทางอากาศที่สามารถ อ้วกอิจจิได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่ แห้งครรภ์และเป็นปลูกบันทึกภัย และหันหน้าที่ภัยทางอากาศที่ ประเมินภัยเด็ก	- กำชับดูแลอย่างดี ผ่าน ตามสภาพอากาศที่อาจจะ มีผลกระทบต่อชีวิต	- กำชับผู้ดูแลอย่างดี สินค้าที่เกี่ยวกับภัยทางอากาศ ในตลาดที่สูงขึ้น	- กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ให้ศักดิ์สิทธิ์เป็นไปตาม การตั้งจัดการภัยทางภัยใน ต่างๆโดยใช้สารเคมีที่ (IT) เพื่อให้การคำนวณ ภัยทางอากาศและ จัดทำข้อมูลภัย ลดภัยด้วยการ ลดภัยด้วยการ เป็นจังหวัดภัย	กองช่าง
กิจกรรม วางแผนและดำเนินการป้องกันภัยในท้องถิ่น ภัยทางอากาศภัยในทางอากาศ เพื่อให้การสำรวจภัยดูแลและรักษา ^๑ ประเมินภัยคุกคามอย่างเป็นป้องกัน ภัยและสิทธิ公民 แม้จะมีภัยเด็ก ประเมินภัยดูแลและรักษา	- การประเมินภัยทางอากาศท้องถิ่น ต้นระบบน้ำและผลกระทบต่อชีวิต กิจกรรมทางอากาศภัยในทางอากาศ เพื่อให้การสำรวจภัยดูแลและรักษา ^๑ ประเมินภัยคุกคามอย่างเป็นป้องกัน ภัยและสิทธิ公民 แม้จะมีภัยเด็ก ประเมินภัยดูแลและรักษา	- กำชับจ้าหนี้ให้ติดตาม ข่าวสารทางโทรทัศน์เพื่อป้องกันภัยทาง อากาศภัยในทางอากาศท้องถิ่น ก่อสร้างซึ่งก่อภัยทางอากาศที่สามารถ อ้วกอิจจิได้ เพื่อให้ทราบข้อมูลที่ แห้งครรภ์และเป็นปลูกบันทึกภัย และหันหน้าที่ภัยทางอากาศที่ ประเมินภัยเด็ก	- กำชับผู้ดูแลอย่างดี ผ่าน ตามสภาพอากาศที่อาจจะ มีผลกระทบต่อชีวิต	- กำชับเจ้าหน้าที่ระดม แรงต่อองค์รวมสืบคืบภัยใน ด้านท้าย พัฒนาระบบความปลอด และประมวลผลการ ค่าเสี่ยงทางเศรษฐกิจ	- กำชับเจ้าหน้าที่ระดม แรงต่อองค์รวมสืบคืบภัยใน ด้านท้าย พัฒนาระบบความปลอด และประมวลผลการ ค่าเสี่ยงทางเศรษฐกิจ	กองช่าง
กิจกรรม วางแผนและดำเนินการป้องกันภัยในท้องถิ่น ภัยทางอากาศภัยในทางอากาศ เพื่อให้การสำรวจภัยดูแลและรักษา ^๑ ประเมินภัยคุกคามอย่างเป็นป้องกัน ภัยและสิทธิ公民 แม้จะมีภัยเด็ก ประเมินภัยดูแลและรักษา	- จัดตั้งหน่วยงาน ดำเนินการป้องกันภัยในทางอากาศ เพื่อให้การดำเนินการดูแลและ ประเมินภัยคุกคามอย่างเป็นป้องกัน ภัยทางอากาศทุกครั้ง ก่อน ดำเนินการปรับปรุงซ่อมแซม	- เจ้าหน้าที่จัดตั้งหน่วยงานท้องถิ่น เรียกหาย พัฒนาระบบความปลอด และประเมินภัยคุกคามอย่างเป็นป้องกัน ภัยทางอากาศทุกครั้ง ก่อน ดำเนินการปรับปรุงซ่อมแซม	- กำชับเจ้าหน้าที่ระดม แรงต่อองค์รวมสืบคืบภัยใน ด้านท้าย พัฒนาระบบความปลอด และประมวลผลการ ค่าเสี่ยงทางเศรษฐกิจ	- กำชับเจ้าหน้าที่ระดม แรงต่อองค์รวมสืบคืบภัยใน ด้านท้าย พัฒนาระบบความปลอด และประมวลผลการ ค่าเสี่ยงทางเศรษฐกิจ	- กำชับเจ้าหน้าที่ระดม แรงต่อองค์รวมสืบคืบภัยใน ด้านท้าย พัฒนาระบบความปลอด และประมวลผลการ ค่าเสี่ยงทางเศรษฐกิจ	กองช่าง

งบประมาณบริหารส่วนตำบลสว่างป่าบ้าน
รายงานการประเมินผลการគุนคุณภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้งขึ้น หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหัวเรี่ยงงานของรัฐ/ วัดปูประสังค์	ความเมตตาฯ	กระบวนการคุณภาพในพื้นที่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	การประเมินรากฐาน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจ บริหารงานทั่วไป (งานธุรการ) วัดปูประสังค์ - เพื่อให้ราษฎรทราบเป็นไปตาม ระเบียบงานส่วนราชการและ กการ เบิกจ่ายเงิน ใบไม้ค่าครองชีพ ซึ่งภูมายำพันด และการ เบิกจ่าย	- การปฏิบัติงานตามหลัก งานสารบรรณ เพื่อความ สะดวกในการสืบสาน เอกสารต่างๆ	- การปฏิบัติงานตามหลัก งานสารบรรณ เพื่อความ สะดวกในการสืบสาน เอกสารต่างๆ	- เอกสารแจ้งความพากเพ้อให้ สถานที่เก็บเอกสารและถูกปัน ^ก เอกสารไว้เพียงพอ เอกสาร ต่างๆ	- สังฆาชนที่เข้ารับ ^ก การศึกษาทางทรัพยากร ธรรมชาติในภารกิจ สอนภาษาไทยและภาษา อีกต่อไป	- การปฏิบัติงานตามหลัก งานสารบรรณ เพื่อความ สะดวกในการสืบสาน เอกสารต่างๆ	- การปฏิบัติงานตามหลัก งานสารบรรณ เพื่อความ สะดวกในการสืบสาน เอกสารต่างๆ	กองช่าง

ผู้รายงาน

(นายกานพล สงข์ปรีดา)
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองงบฯ
 วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

รายงานการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช่การเงินที่เข้าถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการสอบทาน ดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่า มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจสอบและข้อสังเกต เกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ ความเสี่ยงการโอนเงินงบประมาณมีการโอน แก้ไขเปลี่ยนแปลงงบประมาณตลอดปี เนื่องจากงบประมาณที่ตั้งไว้ บางหมวด ประเภทไม่เพียงพอและโอนไปตั้งเป็นรายการใหม่ในกรณีที่ไม่ได้ตั้งไว้ในข้อบัญญัติ

๑.๒ ความเสี่ยงการดำเนินงานตามนโยบาย หรือมติคณะรัฐมนตรี ยังเป็นกิจกรรมที่ต้องเฝ้าระวังเนื่องจากนโยบายเร่งด่วนของจังหวัดเกี่ยวกับงานพระราชพิธีต่างๆมีการเปลี่ยนแปลงตลอดและมีการสั่งการให้ อปท. ดำเนินการ

๑.๓ ความเสี่ยงการจัดทำแผนที่ภาษี ไม่มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีให้เป็นปัจจุบันประชาชนมีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้

๑.๔ ความเสี่ยงการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด

๑.๕ ความเสี่ยงงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เนื่องจากสถานที่จัดเก็บเอกสารไม่เพียงพอต่อปริมาณของแฟ้มภูมิเปิดจ่ายเงินประจำปี ซึ่งมีเอกสารเป็นจำนวนมาก

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะกรรมการและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลสวนป่านร่วมกับประชุม วางแผน และปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กร ให้แล้วเสร็จภายในปีงบประมาณ ๒๕๖๗ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมทั้ง ๑๕ กิจกรรม พร้อมทั้งกำชับแต่ละหน่วยงานติดตามและเพิ่มความความเสี่ยงของทั้ง ๕ กิจกรรมในปีถัดไป

ลายมือชื่อ

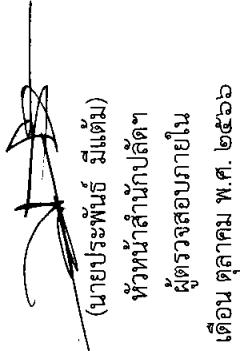
ผู้ตรวจสอบภายใน
(นายประพันธ์ มีแต้ม)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต.สวนป่า
วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลสววนป่าบาน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกีจกรรมทางหมู่บ้านที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอันดู สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	การเบรปปุ่ง การควบคุมภัยใน	หมายเหตุที่ รับผิดชอบ
งานบริหารการตรวจสอบภัยในบัน กิจกรรม <ul style="list-style-type: none"> - การวางแผนตรวจสอบ - การปฏิบัติงานตามตรวจสอบ - การจัดทำรายงานผลตรวจสอบ - การติดตามผู้สถานการตรวจสอบ - เพื่อสอบถามความเชื่อถือได้ 	-สูบท่านเอกสารงาน ระบบการควบคุมภัย ใน และภาระรายงานผล	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	- ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระบวนการตรวจสอบทั้ง มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภัยใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ. ศ.๒๕๖๑	- ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระบวนการตรวจสอบทั้ง มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภัยใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ. ศ.๒๕๖๑	- จัดส่งข้อมูลการซื้อรับภัย ฝึกอบรม เพื่อพัฒนางาน ให้เกิดประสิทธิภาพและ อยู่ในระดับกันหมาย
การตรวจสอบภัยในบัน กิจกรรม <ul style="list-style-type: none"> - การวางแผนตรวจสอบ - การปฏิบัติงานตามตรวจสอบ - การจัดทำรายงานผลตรวจสอบ - เพื่อสอบถามความเชื่อถือได้ 	-สูบท่านเอกสารงาน ระบบการควบคุมภัย ใน และภาระรายงานผล	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	- ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ กระบวนการตรวจสอบทั้ง มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภัยใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ. ศ.๒๕๖๑	- การสอบทานผลการตรวจสอบ ระบบการควบคุมภัย ใน ผู้เก็บประวัติภัยและ อยู่ในระดับกันหมาย	- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภัยใน

องค์กรบริหารส่วนตำบลสวนป่า
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาราชการประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมที่จัดขึ้น หน่วยงานของแขวงหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดและประเมินผล	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม <ul style="list-style-type: none"> - สอบพันธุ์สัตว์ทางระบบทุกชนิด ควบคุม ภัยใน - กำรตรวจสอบความปลอดภัยใน แหล่งการลงเรือนแพ ตาม แบบ บค.๑	<ul style="list-style-type: none"> - สอบพันธุ์สัตว์ทางระบบทุกชนิด ควบคุม ภัยใน - กำรตรวจสอบความปลอดภัยใน แหล่งการลงเรือนแพ วัดและประเมินผล <ul style="list-style-type: none"> - เผื่อสอบพันธุ์สัตว์ทางระบบทุกชนิด รวมทั้ง¹ การควบคุมภัยในและประเมินความ เสี่ยงเป็นการบูรณาการ ควบคุม ควบคุมภัยใน และเป็นที่รักษาใน การตรวจสอบความปลอดภัยในของ องค์กรเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ การตรวจสอบที่ว่าด้วยมาตรฐาน และเกณฑ์ที่ปฏิบัติการควบคุมภัย² ภัยในสำหรับเรือนแพ ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการตรวจสอบหลักเกณฑ์ กระบวนการคัดล้างตัวอย่าง มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภัยใน สำหรับห่วงยางน้ำของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ลดลงตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคัดล้างตัวอย่าง มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการตรวจสอบภัยใน สำหรับห่วงยางน้ำของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการตรวจสอบหลักเกณฑ์ กระบวนการคัดล้างตัวอย่าง มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภัยใน อยู่ในระดับดีมากและ ได้ถูกประพัฒนาและ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง กฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อพัฒนา技能 ให้กับบุคลากรมาและร่วม อยู่ในระดับดีมาก 	<ul style="list-style-type: none"> - กำรสอบพันธุ์สัตว์ทางระบบทุกชนิดใน ระบบการควบคุมภัยใน ยังคงพัฒนาและร่วมกับ การบินภัยลงเรือนแพ ของหน่วยงานภายนอก เช่นจากสำนักงาน การบินภัยลงเรือนแพ/กองบิน การบินภัยลงเรือนแพ 	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภัยใน
กิจกรรม <ul style="list-style-type: none"> - สอบพันธุ์สัตว์ทางระบบทุกชนิด ควบคุม ภัยใน - กำรตรวจสอบความปลอดภัยใน แหล่งการลงเรือนแพ ตาม แบบ บค.๑	<ul style="list-style-type: none"> - สอบพันธุ์สัตว์ทางระบบทุกชนิด ควบคุม ภัยใน - กำรตรวจสอบความปลอดภัยใน แหล่งการลงเรือนแพ วัดและประเมินผล <ul style="list-style-type: none"> - เผื่อสอบพันธุ์สัตว์ทางระบบทุกชนิด รวมทั้ง¹ การตรวจสอบความปลอดภัยในและประเมินความ เสี่ยงเป็นการบูรณาการ ควบคุม ควบคุมภัยใน และเป็นที่รักษาใน การตรวจสอบความปลอดภัยในของ องค์กรเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ การตรวจสอบที่ว่าด้วยมาตรฐาน และเกณฑ์ที่ปฏิบัติการควบคุมภัย² ภัยในสำหรับเรือนแพ ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการตรวจสอบหลักเกณฑ์ กระบวนการคัดล้างตัวอย่าง มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภัยใน สำหรับห่วงยางน้ำของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อพัฒนา技能 ให้กับบุคลากรมาและร่วม อยู่ในระดับดีมากและ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง กฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม เพื่อพัฒนา技能 ให้กับบุคลากรมาและร่วม อยู่ในระดับดีมากและ พัฒนาอย่างต่อเนื่อง กฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - กำรสอบพันธุ์สัตว์ทางระบบทุกชนิดใน ระบบการควบคุมภัยใน ยังคงพัฒนาและร่วมกับ การบินภัยลงเรือนแพ ของหน่วยงานภายนอก เช่นจากสำนักงาน การบินภัยลงเรือนแพ/กองบิน การบินภัยลงเรือนแพ 	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ ภัยใน


 (นายประพันธ์ มีเมือง)
 ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดฯ
 ผู้ตรวจสอบภัยใน

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑