

ที่ อจ ๗๕๘๐๑ / ๕๗๖



องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
อำเภอเมือง จังหวัดอำนาจเจริญ ๓๗๐๐๐

๒๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง ขอส่งรายการการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายอำเภอเมืองอำนาจเจริญ

อ้างถึง หนังสืออำเภอเมืองอำนาจเจริญ ที่ อจ ๐๐๒๓.๗/ว๕๗๓๖ ลงวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.รายงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๑ เล่ม
๒. แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จำนวน ๑ เล่ม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด (๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๗) และจัดส่งเอกสารให้สำนักคลังจังหวัดอำนาจเจริญในรูปแบบ File Word และ PDF ทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : arc@cgd.go.th นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ขอส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

สำนักงานปลัด

โทร. ๐- ๔๕๕๒ -๕๘๐๓

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองอำนาจเจริญ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน เห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของ นายอำเภอเมืองอำนาจเจริญ

ลายมือชื่อ

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

วันที่ ๒๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

สำนักปลัด มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ดังนี้

๑. การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงไม่สามารถตรวจสอบได้
๒. การใช้รถยนต์ส่วนกลางมีการเบิกจ่ายน้ำมันไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์
๓. มีการกำหนดเกณฑ์สิ้นเปลืองน้ำมัน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ ไว้แต่ยังไม่เป็นไปตาม หลักเกณฑ์เกี่ยวกับอายุการใช้งานของรถยนต์ส่วนกลาง และสภาพการใช้งานทำให้มีการ กำหนดเกณฑ์การสิ้นเปลืองน้ำมันคลาดเคลื่อน

กองคลัง มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ดังนี้

๑. ขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี/ในด้านการจัดเก็บรายได้
๒. งานพัสดุ การเสนอการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามขั้นตอน/ลำดับชั้นการเสนอหนังสือราชการ

กองช่างมีความเสี่ยงในระดับสูง ดังนี้

๑. ขาดอัตรากำลังคน/การมอบหมายงานของบุคลากรไม่ตรงสายงาน
๒. การควบคุมงานไม่เป็นปัจจุบันและการรายงานไม่เป็นปัจจุบัน
๓. การเบิกจ่ายวัสดุไฟฟ้า/วัสดุประปา ขาดการควบคุมการเบิกจ่าย/รายงาน
๔. ขาดการวางแผนงานก่อสร้างและการไม่ปฏิบัติตามแผน

กองการศึกษา มีความเสี่ยงในระดับต่ำ ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชีที่มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี
๒. กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการต่าง ๆ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีบุคลากรปฏิบัติงานในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ

กองสาธารณสุข มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง ดังนี้

๑. ขาดบุคลากรปฏิบัติงานกองสาธารณสุข

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)

สำนักปลัด มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดระดับความเสี่ยง โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำตามแบบรายงาน แบบ ๓ และแบบ ๔ มีการรายงานต่อผู้บังคับบัญชา

กองช่าง มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดระดับความเสี่ยงด้วยการปรับปรุงทะเบียนคุมวัสดุ และกำหนดแผนซ่อมแซม ไม่ซื้อวัสดุมาไว้จำนวนมาก และกำหนดมาตรการเพื่อใช้ในการควบคุมวัสดุไฟฟ้า/และมีทะเบียนคุมการเบิกวัสดุประปา

-มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดระดับความเสี่ยงด้วยการจัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมงานให้เพียงพอ และรับโอน(ย้าย) เจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่งหน้าที่ ประสานงานและขอความคำแนะนำจากหน่วยงานอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้อง

กองการศึกษา มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดระดับความเสี่ยงด้วยการจัดหาบุคลากรเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงมาปฏิบัติหน้าที่ จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่ให้เข้ารับการฝึกอบรม แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ กองคลังเป็นพี่เลี้ยงในการปฏิบัติงาน

กองสาธารณสุข มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดระดับความเสี่ยงด้วยการขอเพิ่มอัตรากำลังเฉพาะด้านสาธารณสุขมาปฏิบัติงาน ประสานการรับโอน/การย้าย

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์ ๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนได้ประกาศมาตรฐานคุณธรรมจริยธรรมของข้าราชการ พนักงาน และลูกจ้าง เพื่อให้ยึดมั่นในหลักการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และได้แจ้งเวียนให้ทุกคนถือปฏิบัติ โดยผู้บริหารท้องถิ่น มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้เกิดการปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีการส่งเสริมให้บุคลากรของ อบต. ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่เกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ เพื่อนำไปปฏิบัติแต่อย่างไรก็ตาม ยังมีการติดตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ มีความน่าเชื่อถือได้ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการที่กำหนด บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน และจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกระบวนงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการทำงานตามภารกิจ และมีการใช้สารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	เหมาะสม เชื่อถือได้ทันต่อเวลา มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน โดยการแจ้งเวียนข้อมูลสารสนเทศ และสอบถามงานในความรับผิดชอบที่จะเป็นการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด
๕. การติดตามประเมินผล ๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	มีการกำหนดปฏิทินเพื่อติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ โดยรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล และมีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน มีโครงสร้างองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่พอเพียง และเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีการกีดตามแผนการดำเนินการสำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๑. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นและการ จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปีเป็นไปตาม กฎหมาย ระเบียบ และ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ครอบคลุมกับความ ต้องการของ ประชาชน ๒. ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญและไม่รู้ บทบาทหน้าที่ของ ตนเองในการ ประชาคม	๑. มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน ๒. มีการประชุม ประชาคมเพื่อรับฟัง ปัญหาความต้องการ และนำมาจัดลำดับ	การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความพอเพียงใน ระดับหนึ่งแต่ในการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านยังมิได้เข้าร่วม ประชุมบ่อยและ ประชาชนผู้เข้าร่วม ประชุมประชาคมไม่ แสดงความคิดเห็นใน เรื่องการพัฒนา ท้องถิ่น	๑. แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ครอบคลุมกับความ ต้องการของ ประชาชน ๒. การเข้าร่วม ร่วมในการแสดงความ คิดเห็นของประชาชน ในการแก้ปัญหา พัฒนาหมู่บ้านน้อย	๑. จัดทำแผนการ ดำเนินงานแต่ละ ขั้นตอนไว้ล่วงหน้า ชัดเจน ๒. ธรรมนูญ ประชาคมสัมพันธ์ ทุก ช่องทาง เช่น เสียง ตามสาย ป้าย ประชาคมสัมพันธ์ เฟสบุ๊ค,ไลน์	(สำนักปลัด) งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สิทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
กรอบกฎหมายภารกิจ อำนาจ หน้าที่ รวมทั้งสอดคล้องกับ แผนยุทธศาสตร์ของจังหวัด ๒. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนองความต้องการ ของประชาชน ในด้านการ ให้บริการสาธารณะพื้นฐาน การพัฒนา		ความเร่งด่วนและ จัดทำเป็นแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๓. มีการจัดทำปฏิทิน การปฏิบัติงานในแต่ละ สัปดาห์ตามผลผลิต สืบหน้าการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง		๓. ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น และไม่รู้ บทบาทหน้าที่ของ ตนเองในการ ประชาคม ๔. ผู้บริหารท้องถิ่น ไม่ให้ความสำคัญใน การจัดทำแผน/ไม่รู้ บทบาทหน้าที่/ไม่ จัดลำดับความสำคัญ ของโครงการ	๓. การประชุมให้ จัดในช่วงเวลาที่ เหมาะสมกับ ประชาชนส่วนใหญ่ สามารถเข้าร่วม ประชุมได้ ๔. ยึดหยุ่นระยะเวลา หรือแนวทางในการ เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผน	

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
คุณภาพชีวิตที่ดี และมีส่วน ร่วมในการบริหารและการ ตรวจสอบ ๓. เพื่อให้เกิดความคุ้มค่า โปร่งใสและเกิดประโยชน์ สูงสุด		๔.เจ้าหน้าที่จัดทำ บันทึกการรายงานเสนอ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้นตอน ทราบและพิจารณา			๕.ประเมิน ความสำเร็จของ โครงการ พร้อม ปัญหาอุปสรรคและ ข้อเสนอแนะหลัง เสร็จสิ้นการประชุม	

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมตามงานสารบรรณ“ ”ธุรการ กิจกรรม การรับ –ส่งหนังสือ การโต้ตอบหนังสือ การเก็บ รักษา การสืบค้น วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ บุคลากรของหน่วยงาน ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายและเพื่อให้ ปฏิบัติงานธุรการและงานสาธารณ บรรณเป็นด้วยความรวดเร็วและ มีประสิทธิภาพ	๑.การรับหนังสือ ราชการจากส่วน ราชการภายนอก มีมาจากหลาย ช่องทาง เช่นการรับ หนังสือที่เป็นเอกสาร ช่องทางของไปรษณีย์ นำส่ง หน่วยงานนำส่ง เอง บุคคลภายนอก นำส่งเอง การไปรับ หนังสือจากสำนักงาน ส่งเสริม	-คำสั่งมอบหมายงาน ภายในสำนักงาน มีรับผลิตข้อที่ชัดเจน -กำกับให้ปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามระเบียบ ๆ ที่เกี่ยวข้อง	-การควบคุมภายในที่ มีอยู่ยังไม่เพียงพอ ไม่ เป็นไปตาม วัตถุประสงค์ที่กำหนด ไว้ -มีการติดตาม กำกับ และตรวจสอบระบบ การปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	-การรับหนังสือจาก หน่วยงานภายนอกใน การเดินทางไปรับ หนังสือที่สำนักงาน ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นอำเภอเมือง อำนาจเจริญ -การออกเลข การคุม เลขหนังสือของแต่ละ สำนัก/กอง ยังไม่ เป็นไปตามขั้นตอน	๑.การลงทะเบียนรับ หนังสือเข้าทุกฉบับและคัด แยก การนำไปแจกจ่าย ให้กับหน่วยงานที่ รับผิดชอบ ทันทีที่หัวหน้า สำนักปลัดพิจารณาเรื่อง/ เนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยงานใน ๒.ตรวจสอบเอกสารข้อมูล ข่าวสารของทางราชการ จากระบบงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ทุกวันอย่าง น้อย ๒ ครั้งต่อวัน	(สำนักปลัด) งานธุรการ

ลายมือชื่อ.....


(นายเจียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
	การปกครองท้องถิ่น อำเภอ และการรับ หนังสือผ่านระบบ ไปรษณีย์ อิเล็กทรอนิกส์(ระบบ สารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ กลาง ขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเหล่าพรวน	-กำหนดเวลาราชการใช้ รถยนต์ส่วนเพื่อ เดินทางไปรับหนังสือ ให้เป็นเวลา		-การออกเลขหนังสือ ราชการยังขาดความ แม่นยำ/ชัดเจน	๓.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับ การฝึกอบรม การใช้ระบบสาร บรรณอิเล็กทรอนิกส์ และระบบ การจัดเอกสารอิเล็กทรอนิกส์เพื่อ รองรับการพัฒนากระบวนการทำงาน ให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่ง การ และสามารถนำความรู้มา ถ่ายทอดให้หน่วยงานภายใน ปฏิบัติงานให้เป็นระเบียบ	

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้านงานป้องกัน ”และบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยมีประสิทธิภาพ และเป็นระเบียบเรียบร้อย ประชาชนมีความปลอดภัย ในชีวิตและทรัพย์สิน	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ยังขาดอุปกรณ์ในการ ปฏิบัติหน้าที่ เช่น ชุด ดับเพลิง	-จัดหาวัสดุอุปกรณ์ที่ ใช้ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	จากการสอบถาม พบว่ายังขาดอุปกรณ์ และเครื่องมือในการ ปฏิบัติหน้าที่	ขาดแคลนอุปกรณ์ และเครื่องมือในการ ปฏิบัติหน้าที่ เช่น ชุด ดับเพลิง ปฏิบัติการดับเพลิง	มอบหมายพนักงาน ส่วนตำบลที่มีส่วน เกี่ยวข้องดำเนินการ จัดหาและใช้อุปกรณ์ ที่มีอย่างจำกัดให้เกิด ประโยชน์และมี ประสิทธิภาพสูงสุด	(สำนักปลัด) งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

ลายมือชื่อ.....

(นายเจียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๑)	ความเสี่ยง	(๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ	(๗)
กิจกรรมด้านการ "เจ้าหน้าที่ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับโครงสร้าง องค์การบริหารส่วนตำบล และเกิดประสิทธิภาพในการ ให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น		๑.การพัฒนาพนักงาน ส่วนตำบลและ พนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสมและขาด ความต่อเนื่อง ๒.มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อยทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน		๑.มีคำสั่งแบ่งงาน ภายในสำนักงาน หน้าที่ความรับผิดชอบ ของเจ้าหน้าที่แต่ละ ตำแหน่งไว้อย่างชัดเจน		๑.มีการปฏิบัติตาม มาตรการควบคุมที่ กำหนดไว้		๑.การพัฒนาพนักงาน ส่วนตำบล และ พนักงานจ้างยังไม่ เหมาะสมและขาด ความต่อเนื่อง ๒.มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อย ทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน		๑.ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมงานในหน้าที่ และงานที่ได้รับ มอบหมายอย่าง สม่ำเสมอ ๒.ส่งเสริมกระบวนการ สร้างวัฒนธรรมองค์กร ภายในร่วมกันเพื่อสร้าง ความสามัคคีขึ้นต่อไป		(สำนักปลัด) งานกาเจ้าหน้าที่	

ลายมือชื่อ.....
(นายเจียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้านงานส่งเสริม " การเกษตร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การส่งเสริมการเกษตร การ อนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมภายในพื้นที่ ตำบลเหล่าพรวนมีความ อุดมสมบูรณ์ เป็นแหล่ง อาหารตามธรรมชาติให้กับ ประชาชนในพื้นที่	ยังไม่มีตำแหน่งใน แผนอัตรากำลังส่งผล ให้การปฏิบัติงานด้าน การส่งเสริม การเกษตรเกิดความ ล่าช้า	แต่งตั้งพนักงานส่วน ตำบลในสังกัด อบต. เหล่าพรวนปฏิบัติงาน ในส่วนของการ ส่งเสริมเกษตร	จากการสอบถาม พนักงานส่วนตำบลที่ ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติงานด้านการ ส่งเสริมการเกษตร พบว่าขาดความรู้ ความสามารถในด้าน นี้	พนักงานส่วนตำบล ต้องรับผิดชอบในงาน ตามตำแหน่งหน้าที่ และงานอื่นที่ได้รับ มอบหมายจึงทำให้ การปฏิบัติงานด้าน การส่งเสริม การเกษตรได้ไม่เต็มที่ และไม่ได้	เปิดกรอบอัตรากำลัง ตำแหน่งผู้ช่วยเจ้า พนักงานเกษตร เพื่อ ปฏิบัติงานด้านการ ส่งเสริมการเกษตร	(สำนักปลัด) งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
งานสังคมสงเคราะห์ กิจกรรม การขึ้นทะเบียนรับเงินเบี้ยความ พิการ วัตถุประสงค์ เป็นผู้มีคุณสมบัติและไม่มี ลักษณะต้องห้ามตามระเบียบ คณะกรรมการส่งเสริมและ พัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ แห่งชาติว่าด้วยหลักเกณฑ์และ วิธีการจัดสวัสดิการเบี้ยความ พิการกำหนด	๑.คนพิการที่มีบัตร ประจำตัวคนพิการแล้ว ไม่มาขอยื่นขึ้นทำเบียน รับเบี้ยความพิการที่มี ผู้มีอำนาจตามทะเบียน บ้าน ๒.คนพิการมีบัตร ประจำตัวคนพิการแล้ว มีความเข้าใจว่าบัตร ประจำตัวคนพิการไม่มีวัน หมดอายุ	-เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์ เช่น เว็บไซต์ อบต. โนน เพสัศุค อบต. -จัดทำป้าย ประชาสัมพันธ์การขอขึ้น ทะเบียนรับเงินเบี้ยความ พิการให้ประชาชนได้รับ ทราบอย่างทั่วถึงในที่ สาธารณะ	-มีการประชุมเรื่อง ประชาสัมพันธ์การขอขึ้น ทะเบียนรับเงินเบี้ยความ พิการตามหลักเกณฑ์ที่ กำหนดแก่ผู้นำหมู่บ้าน	-คนพิการหรือผู้ดูแลคน พิการสามารถเข้าถึง ข้อมูลการประชาสัมพันธ์ ของหน่วยงาน แต่ขาด ความสนใจ ไม่ตระหนัก ถึงความสำคัญในสิทธิ ประโยชน์ของตนเอง	๑.ประชาสัมพันธ์ให้คน พิการที่มีบัตรประจำตัว คนพิการแล้ว ต้องมา ยื่นขอขึ้นทะเบียนรับ เบี้ยความพิการ ๒.ประชาสัมพันธ์ให้คน พิการที่มีบัตรประจำตัว คนพิการที่หมดอายุแล้ว ต้องไปติดต่อขอมีบัตร ใหม่	(สำนักงานที่รับผิดชอบ)

ลายมือชื่อ.....

(นายเจียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๑)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๓)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๕)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๖)
กิจกรรมด้าน “งานนิติการ” วัตถุประสงค์ ๑.ด้านการปฏิบัติ -พิจารณา ตัดความ ศึกษา วิเคราะห์ ติดตามประมวลผล ระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมาย ต่าง ๆ ๒.ด้านการวางแผน -วางแผน ดำเนินการ ตาม แผนงานโครงการต่าง ๆ ๓.ด้านการประสานงาน -ประสานงาน ชี้นำ ให้ความ คิดเห็นแก่บุคลากรและหน่วยงาน	๑.ด้านกฎหมายและ คดี -การดำเนินการที่ขาด เสถียรภาพเพราะถูก แทรกแซงในการปฏิบัติ หน้าที่ -การขาดความร่วมมือ จากบุคคลที่เกี่ยวข้องใน การให้ข้อมูลและร่วม ดำเนินงาน -ความไม่ชัดเจนเด็ดขาด ในการ	๑.เสนอความเห็นด้าน กฎหมายเพื่อประกอบ การพิจารณา ๒.ให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ และ แนวทางแก้ไขข้อขัดข้อง ในการดำเนินงานตาม กฎหมาย ระเบียบ และ แนวทางปฏิบัติต่าง ๆ ของทางราชการ	การควบคุมที่อยู่ มีความ เหมาะสมเพียงพอ	-การดำเนินการด้าน กฎหมาย ที่ยังขาดข้อมูล และความร่วมมือจากผู้ ที่เกี่ยวข้องไม่เพียงพอ -การถูกบุคคลแทรกแซง ในการปฏิบัติหน้าที่ -ความไม่ชัดเจนเด็ดขาด ในการพิจารณาสั่งการ ของผู้มีอำนาจสั่งการ	๑.เสนอความเห็นด้าน กฎหมายเพื่อประกอบ การพิจารณาวินิจฉัยสั่งการของ ผู้บริหาร ๒.ให้ความเห็นข้อเสนอแนะ แนวทางแก้ไขข้อขัดข้องใน การดำเนินงานตามกฎหมาย ระเบียบและแนวทางปฏิบัติ ต่าง ๆ ของทางราชการ ๓.ประสานหน่วยงานที่มี อำนาจในการดำเนินการ ตามระเบียบกฎหมายที่มีผล บังคับเด็ดขาดกว่า	(๗) (สำนักปลัด) งานนิติการ

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสียงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๔.ด้านการบริหาร -ให้คำแนะนำ เผยแพร่ ให้ ความเห็น เป็นวิทยากรให้ ความรู้ด้านกฎหมาย ๕.งานกฎหมายและคดี -ดำเนินการทางคดี เรื่อง ร้องเรียน ร้องทุกข์ งานวินัย และข้อพิพาทต่าง ๆ ๖.งานทะเบียนพาณิชย์	พิจารณาสั่งการของผู้ มีอำนาจสั่งการ	๔.สร้างความเชื่อมั่นใน ความเป็นกลางและ โปร่งใสในการ ดำเนินงาน ๕.ดำเนินคดีและ ประสานความร่วมมือ กับหน่วยงานภายนอก และเจ้าพนักงานใน กระบวนการยุติธรรม ๖.แต่งตั้งคณะกรรมการ ดำเนินการตามระเบียบ				(สำนักปลัด) งานนิติการ

ลายมือชื่อ.....
 (นายเชียง สีทน)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยง ที่มีอยู่ (๕)	การ ปรับปรุง การควบคุม ภายใน (๖)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ (๗)
๑. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อตรวจสอบและสอบทานการ ดำเนินงานของหน่วยงานว่ามีการ ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ บรรลุผลสัมฤทธิ์ ของงาน ตามเป้าหมายที่วางไว้ ๒. เพื่อตรวจสอบและสอบทานการ ปฏิบัติงานของหน่วยงานว่ามีการปฏิบัติ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ หนังสือสั่งการ และนโยบายที่กำหนด ๓. เพื่อตรวจสอบและสอบทานข้อมูล ด้านการเงิน การบัญชีมีความ ถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันกาล	๑. ผู้ตรวจสอบภายใน ยังมีความรู้และทักษะในการ ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ ภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ไม่เพียงพอ ขาดความเข้าใจและความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ ตรวจสอบ ๒. หน่วยงานตรวจสอบภายในมีข้อจำกัดในด้านอัตราค่าจ้าง และการปฏิบัติหน้าที่อื่นที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งอาจ ส่งผลให้การตรวจสอบภายในไม่เป็นไปตามแผนการ ตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	๑. การเข้ารับการฝึกอบรมและศึกษาค้นคว้าเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง/ กิจกรรมที่เข้าตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ๒. สอบถามและทำความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมาย หรือหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องต่างๆ จากผู้เชี่ยวชาญ ๓. หากมีภารกิจอื่นที่ได้รับมอบหมายจาก ผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหาร ซึ่งส่งผลให้ไม่สามารถ ดำเนินการตรวจสอบได้ตามแผนการตรวจสอบภายใน ดำเนินการปรับปรุงแผนการตรวจสอบภายใน และเสนอ ให้ผู้ บริหารอนุมัติเพื่อให้สามารถดำเนินการตรวจสอบได้ ตามแผนในเวลาที่กำหนด	การควบคุม ภายในที่มีอยู่ เพียงพอเหมาะสม	-	-	หน่วยตรวจสอบ ภายใน

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. เพื่อให้คำแนะนํำ สร้าง คุณค่าเพิ่มและเสนอแนะ แนวทางปรับปรุงแก้ไขการ ปฏิบัติงานของหน่วยงานให้ มีประสิทธิภาพ ๕. เพื่อให้ผู้บริหารสามารถ แก้ไขปัญหาและอุปสรรคได้ อย่างรวดเร็ว และทัน เหตุการณ์						

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีนท)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๑. ด้านงานบัญชี -ขาดบุคลากร วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การจัดทำบัญชี และรายงานทางการเงินตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและ นโยบายการบัญชีภาครัฐของ องค์การ ปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นไปอย่างถูกต้องทันเวลา	- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การดำเนินงาน ทำให้ งานล่าช้า	- คำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง - หัวหน้างานและ ผู้บริหารปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	- บรรลุตาม วัตถุประสงค์ได้ในระดับ หนึ่ง แต่บุคลากรยังไม่ เพียงพอต่อการ ดำเนินงาน	- บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน ทำให้ผล การดำเนินงานล่าช้า	- สรรหาบุคลากรเพื่อ บรรจุ แต่งตั้งโดยเร็ว - ส่งบุคลากรผู้รับผิดชอบ งาน เข้ารับการฝึกอบรม และ ให้ศึกษาหนังสือสั่ง การ ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องที่อาจมีการ เปลี่ยนแปลง เพื่อให้ทัน ต่อเหตุการณ์	- กองคลัง

ลายมือชื่อ.....

 (นายเชียง สีทน)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๒. ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้การพัฒนารายได้ รายได้มีวิธีการและหลักเกณฑ์การ จัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามแผนพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ที่ได้ถูกต้อง ครบถ้วนตาม บัญชีลูกหนี้ นำเงินรายได้จัดเก็บ มาลงบัญชีครบถ้วน ๒.๒ เร่งรัดการจัดเก็บรายได้อื่นและ จัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระได้ครบถ้วน ไม่ มีลูกหนี้ค้างนานสามารถจัดเก็บ ได้ เพิ่มตามเป้าหมาย	- แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษี ไม่ให้ ความร่วมมือ - พื้นที่ขนาดใหญ่ - เจ้าหน้าที่มีน้อยจะต้อง รับผิดชอบงานหลาย ตำแหน่ง	- คำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง	- การจัดเก็บรายได้ มี การควบคุมที่เพียงพอ บรรลุ วัตถุประสงค์ของ การควบคุมได้ในระดับ หนึ่งมีการประชาสัมพันธ์ การจัดเก็บภาษี	- แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินไม่ ครบถ้วน - พื้นที่ชำระภาษี ไม่ให้ ความร่วมมือ - พื้นที่ขนาดใหญ่ - เจ้าหน้าที่มีน้อยจะต้อง รับผิดชอบงานหลาย ตำแหน่ง	๑. จัดทำโครงการแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้ครบถ้วน ๒. ประชาสัมพันธ์การ จัดเก็บภาษี เพิ่มขึ้น ๓. ให้ผู้อำนวยการกอง คลังกำกับ เจ้าหน้าที่ เร่งรัดติดตามลูกหนี้ภาษี	- กองคลัง

ลายมือชื่อ.....
 (นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง (๑)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๓)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๕)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๓.ด้านพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ ๑.เพื่อให้งานพัสดุดำเนินการ อย่างมีประสิทธิภาพ ๒.เพื่อให้มีการจัดทำควบคุม รายรับ-จ่ายวัสดุ ครุภัณฑ์ การ ดูแลรักษาและการตรวจสอบ พัสดุประจำปี ๓.เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไป ตามระเบียบฯ	(๒) -ความรู้ความเข้าใจด้าน พัสดุของบุคลากร -บุคลากรไม่เพียงพอต่อ การปฏิบัติงาน -เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงาน	(๓) - คำสั่งแบ่งงานภายใน กองคลัง - หัวหน้างานและ ผู้บริหารปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	(๔) ด้านทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุมีการควบคุมที่ เพียงพอตาม วัตถุประสงค์ในระดับ หนึ่งโดยดำเนินการให้ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตาม ระเบียบอย่างเคร่งครัด	(๕) -บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ	(๖) จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม ศึกษา หนังสือสั่งการ คู่มือ ก่อนลงมือปฏิบัติ	(๗) - กองคลัง

ลายมือชื่อ.....

(นายเจียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๑. การซ่อมแซมไฟฟ้า กิจกรรม การสำรวจซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ -วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินการซ่อมแซม ไฟฟ้าสาธารณะ งานควบคุมใน การติดตั้งไฟฟ้า สาธารณะ และ งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับ มอบหมายเป็นไปด้วยความ สะดวกเรียบร้อย รวดเร็ว	-การบริการในด้านการ ซ่อมแซมไฟฟ้าสาธารณะ ไม่สามารถสนองตอบ ความต้องการของ ประชาชนได้รวดเร็ว -เครื่องมือเครื่องใช้ใน การซ่อมแซมไฟฟ้า สาธารณะยังไม่เพียงพอ และไม่ครอบคลุมต่อการ ให้บริการ	จัดสรรงบประมาณให้ - สอดคล้องกับอุปกรณ์ ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอายุ การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - จัดหารถยนต์บรรทุก ที่มีเครื่องยนต์ง่ายต่อการ ซ่อมแซม หรือขอใช้ ยานพาหนะให้ตรงกับ แผนในการออกซ่อมแซม	- มีอุปกรณ์สำหรับ ซ่อมแซมไฟฟ้าที่ทันสมัย สามารถใช้งานได้มากขึ้น แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากมีความต้องการ ใช้อุปกรณ์ไฟฟ้ามากขึ้น - มียานพาหนะสำหรับใช้ เดินทางไปซ่อมแซม ไฟฟ้าตามหมู่บ้านมีเพียง รถยนต์ บรรทุกน้ำ อเนกประสงค์และ บางครั้งก็ใช้ไม่ได้	-อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ เพียงพอ -ยานพาหนะที่ใช้ในการ เดินทางออกซ่อมแซมไม่ เพียงพอ	จัดสรรงบประมาณให้ เพียงพอสำหรับการ จัดซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้า -จัดสรรงบประมาณ สำหรับจัดซื้อยาน พาหนะหรือขอใช้ ยานพาหนะให้ตรงกับ แผนในการออกซ่อมแซม	กองช่าง

ลายมือชื่อ.....
 (นายเชียง สัทน)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๒. งานก่อสร้างโครงสร้าง พื้นฐาน -กิจกรรมการควบคุมงาน ก่อสร้าง -วัตถุประสงค์ เพื่อให้งาน ก่อสร้างดำเนินเป็นไปตามแผน ที่กำหนดไว้และสามารถ ดำเนินการเสร็จทุกโครงการ	-ไม่มีข้าราชการ ปฏิบัติงานด้านช่าง ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี	-สรรหาผู้มาดำรง ตำแหน่งตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี	-ยืมเจ้าหน้าที่ด้านช่าง จากองค์การปกครอง ส่วนท้องถิ่นอื่น	-ไม่เพียงพอกับ ปริมาณงาน -จำกัดด้วยระยะเวลา ยืมเจ้าหน้าที่อื่น -ขาดบุคลากรด้านช่าง โดยตรงที่จะ รับผิดชอบงาน	-ประชาชนสัมพันธ์การ สรรหาผ่านช่องทาง ต่าง ๆ เพิ่มมากขึ้น	กองช่าง


ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๓. กิจกรรมการคำนวณ ประมาณการด้านงานช่าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การคำนวณประมาณการ ค่าก่อสร้างของช่างถูกต้องมี มาตรฐานสอดคล้องกับปริมาณ งานและงบประมาณ	-การคำนวณประมาณ การก่อสร้าง บาง โครงการดำเนินการ ไม่ถูกต้อง ค่าความ ผิดพลาด -ขาดบุคลากรด้าน งานช่างที่ชำนาญและ ตรงกับสายงาน	-มอบหมายเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบความ ถูกต้องของเอกสาร ทุกครั้งให้ถูกต้อง พร้อมลงลายมือชื่อผู้ ตรวจสอบ ตรวจสอบ	-การคำนวณประมาณ การงานก่อสร้าง สามารถดำเนินได้ใน ระดับหนึ่ง แต่ยังมี บางโครงการที่ ดำเนินการไม่ถูกต้อง	-การคำนวณประมาณ การงานก่อสร้างบาง โครงการยังไม่ถูกต้อง	-ตรวจสอบรายการ คำนวณประมาณการ ราคาทุกชิ้นตอน จนถึงผู้ตรวจสอบ โครงการ หรือ ผู้บังคับบัญชา -ยืมช่างจากหน่วยงาน อื่น	กองช่าง

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

(๑) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่มีอยู่	(๖) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑.งานระดับก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา ๑.๑ งานบุคลากร	- ขาดบุคลากรด้านการจัดการ เรียนการสอนไม่เพียงพอ	- มีผู้รับผิดชอบแบบตำแหน่งที่ ว่าง	การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่เพียงพอ	บุคลากรครู มีน้อยรับผิดชอบ งานหลากหลายหน้าที่	- ประชาสัมพันธ์กับโอนย้าย บุคลากรแทนตำแหน่งที่ว่าง	กองการศึกษา
๑.๒ งานการเงินบัญชีและงานพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มี ความ ชำนาญเกี่ยวกับการ เบิกจ่ายตาม ระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด	- ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้าน การเงินการบัญชีโดยตรง - บุคลากรที่ปฏิบัติงานด้าน การเงินบัญชีและพัสดุยังขาด ความรู้ ความเข้าใจในการ ดำเนินการ ตามระเบียบพัสดุ และระเบียบงานการเงินที่ เกี่ยวข้อง	- ส่งเสริมและสนับสนุนให้ บุคลากรได้เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะ - การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จากบังคับบัญชาขั้นต้นเป็น ระยะ - ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัด		- เจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมายมี ภาระงานในหน้าที่หลายด้าน ไม่ มีความรู้โดยตรง	- ศึกษาและตรวจสอบ ระเบียบ กฎหมายอยู่เสมอ เพื่อเป็น แนวทางในการ ปฏิบัติงานให้ ถูกต้อง - ปฏิบัติตามหนังสือสั่งการ ระเบียบ และข้อกฎหมาย ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ - ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการทำงาน	

ลายมือชื่อ.....
 (นายเชียง สีนท)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๑.ด้านรักษาความสะอาด การเก็บขยะ -ขาดบุคลากร วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม เพื่อให้พนักงานเก็บขยะมี ความปลอดภัย เพื่อการให้บริการแก่ ประชาชนได้รับความพึง พอใจ	๑.การให้บริการของ พนักงานยังไม่ ครอบคลุม	๑.มีการให้ศึกษา เกี่ยวกับหน้าที่ รับผิดชอบ ๒.มีคำสั่งมอบหมาย งาน	๑.จำนวนพนักงาน จัดเก็บขยะมีน้อยไม่ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน	๑.การบริการของ พนักงานยังไม่ ครอบคลุมทั่วถึงแก่ ผู้รับบริการ ๒.ขาดบุคลากร รับผิดชอบโดยตรง ๓.ขาดความร่วมมือ จากภาคประชาชนใน การบริหารขยะที่ต้น ทาง	๑.กำกับติดตามการ ปฏิบัติงานของ พนักงานเก็บขยะอย่าง ต่อเนื่อง	กองสาธารณสุข

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๑. กิจกรรมการป้องกัน ใช้เลือดออก วัตถุประสงค์ของการ ควบคุม เพื่อลดปัญหาการแพร่ ระบาดของโรคไข้เลือดออก	๑. ประชาชนยังไม่ ตระหนักถึงอันตราย ของโรคไข้เลือดออก	๑. กำกับติดตาม รายงานสถานการณ์ ของการระบาด	๑. การระบาดของโรค ไข้เลือดออกในพื้นที่ น้อยลง แต่ยังมีการร บาดในพื้นที่อยู่	๑. ประชาชนขาด ความรู้ที่เพียงพอใน การป้องกันโรค ไข้เลือดออก ๒. ประชาชนไม่ ตระหนักถึงอันตราย ของไข้เลือดออก	๑. สร้างจิตสำนึกให้ ประชาชนเห็น ความสำคัญถึงการ ป้องกันโรค ๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบติดตาม สถานการณ์ ๓. เพิ่มการ ประชาสัมพันธ์วิธีการ ป้องกันโรค	กองสาธารณสุขฯ

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

ภาคผนวก

ฉบับ



คำสั่งการบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ที่ ๔๔ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ด้วยกระทรวงการคลัง ได้กำหนดหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดย องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ ซึ่งหลักเกณฑ์ฯ กำหนดให้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน และส่งให้นายอำเภอเมืองอำนาจเจริญ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เพื่อให้การประเมินผลการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังนี้

- | | |
|--|--------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๗. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ | กรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๙. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐข้อ ๕ ดังนี้

๑. อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานรัฐ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด หากมีปัญหาอุปสรรคใดให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบ เพื่อดำเนินการแก้ไขได้ทันที

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเชียง สีสอน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ร่าง.....
พิมพ์.....
ตรวจ.....
ทำ.....

คู่มือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
ที่ ๔๔ จ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ถือปฏิบัติและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ทั้งนี้ บรวมนระยะเวลา ไม่เกิน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จึงแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางและติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

๑. หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
๓. เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ
๔. เจ้าพนักงานป้องกันฯชำนาญงาน	กรรมการ
๕. นิติกร ปฏิบัติการ	กรรมการ
๖. นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	กรรมการ
๗. ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
๘. ผู้ช่วยนักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๙. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานป้องกัน	กรรมการ
๑๐. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ	กรรมการ/เลขานุการ
๑๑. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผนฯ	กรรมการ/ ผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของระดับหน่วยงานย่อย (สำนักปลัด) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของระดับหน่วยงานย่อย (สำนักปลัด) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ โดยจัดทำ เพื่อรายงานผลตามแบบ ปค ๔ ปค ๕ ส่งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเหล่าพรวน เพื่อรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน เพื่อรายงานให้ผู้กำกับดูแล ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ก่อน ๙๐ วัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเชียง สิทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ร่าง.....

พิมพ์.....

ตรวจ.....

ทวน.....

คู่มือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ที่ ๔๕๐ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ถือปฏิบัติและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ทั้งนี้บริวบรวมระยะเวลา ไม่เกิน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จึงแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางและติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในของ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

- | | |
|------------------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการพัสดุชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงิน | กรรมการ |
| ๔. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่จัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| ๕. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่จัดมาตรวัดน้ำ | กรรมการ |
| ๖. ผู้ช่วยนักวิชาการพัสดุ | กรรมการ/เลขานุการ |

มีหน้าที่ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของระดับหน่วยงานย่อย (กองคลัง) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของระดับหน่วยงานย่อย (กองคลัง) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ โดยจัดทำ เพื่อรายงานผลตามแบบ ปค ๔ ปค ๕ ส่งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน ตำบลเหล่าพรวน เพื่อรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนและ รายงานให้ผู้กำกับดูแล ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ก่อน ๙๐ วัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ร่าง.....

พิมพ์.....

ตรวจ.....

นาย.....

คู่มือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ที่ ๔๕ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ถือปฏิบัติและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ทั้งนี้ บัรบรวมระยะเวลา ไม่เกิน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จึงแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางและติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในของ กองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

- | | |
|---------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายช่างไฟฟ้าชำนาญงาน | กรรมการ |
| ๓. ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| ๔. ผู้ช่วยนายช่างผังเมือง | กรรมการ/เลขานุการ |

มีหน้าที่ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของระดับหน่วยงานย่อย (กองช่าง) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของระดับหน่วยงานย่อย (กองช่าง) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ โดยจัดทำ เพื่อรายงานผลตามแบบ ปค ๔ ปค ๕ ส่งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเหล่าพรวน เพื่อรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนและ รายงานให้ผู้กำกับดูแล ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ก่อน ๙๐ วัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ร่าง.....
พิมพ์.....
ตรวจ.....
ทำ.....

คู่มือ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ที่ ๔๕๒ / ๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๓๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ถือปฏิบัติและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ทั้งนี้ บรมระยะเวลา ไม่เกิน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จึงแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางและติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในของ กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

- | | |
|-----------------------------------|--------------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้ดูแลเด็กศูนย์วัดหนองบัว | กรรมการ |
| ๓. ผู้ดูแลเด็กศูนย์ อบต.เหล่าพรวน | กรรมการ |
| ๔. นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | กรรมการ/เลขานุการ |
| ๕. ครู | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ |

มีหน้าที่ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของระดับหน่วยงานย่อย (กองการศึกษา) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของระดับ หน่วยงานย่อย (กองการศึกษา) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ โดยจัดทำ เพื่อรายงานผลตามแบบ ปค ๔ ปค ๕ ส่งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน เพื่อรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล เหล่าพรวนและรายงานให้ผู้กำกับดูแล ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ก่อน ๙๐ วัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ร่าง.....
พิมพ์.....
ตรวจ.....
ทบทวน.....



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
ที่ ๔๔๓ /๒๕๖๗
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ กองสาธารณสุขฯ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานของรัฐ ถือปฏิบัติและรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบ ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ทั้งนี้บรรวมระยะเวลา ไม่เกิน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

กองสาธารณสุขฯ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน จึงแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางและติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในของ กองสาธารณสุขฯ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ดังนี้

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ | ประธานกรรมการ |
| ๒. นักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๓. ผู้ช่วยนักวิชาการสาธารณสุขฯ | กรรมการ/เลขานุการ |

มีหน้าที่ กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในของระดับหน่วยงานย่อย (กองสาธารณสุข) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของระดับ หน่วยงานย่อย (กองสาธารณสุข) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับสำนัก/กอง ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ โดยจัดทำ เพื่อรายงานผลตามแบบ ปค ๔ ปค ๕ ส่งคณะกรรมการการประเมินผลการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน เพื่อรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล เหล่าพรวนและรายงานให้ผู้กำกับดูแล ภายในระยะเวลาที่ผู้กำกับดูแลกำหนด ก่อน ๙๐ วัน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๖ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ร่าง.....
พิมพ์.....
ตรวจ.....

ทำน.....