

ที่ อจ ๗๕๘๐๑ / ๕๓๓



องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
อำเภอเมือง จังหวัดอำนาจเจริญ ๓๗๐๐๐

๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งรายการการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอเมืองอำนาจเจริญ

อ้างถึง หนังสืออำเภอเมืองอำนาจเจริญ ที่ อจ ๐๐๒๓.๗/ว๖๐๕๙ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑ เล่ม
๒. แผนบริหารความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ 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 ๒๕๖๖) และจัดส่งเอกสารให้สำนักคลังจังหวัดอำนาจเจริญในรูปแบบ File Word และ PDF ทางไปรษณีย์ อีเล็กทรอนิกส์ : arc@cgd.go.th นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ขอส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชียง สีทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

สำนักงานปลัด

โทร. ๐- ๔๕๕๒ -๕๘๐๓

“ยึดมั่นธรรมาภิบาล บริการเพื่อประชาชน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

ที่ อจ ๗๕๘๐๑/ ๗๗๕

วันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการจัดทำควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และแผนบริหารความเสี่ยง ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

เรื่องเดิม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนที่ ๕๒๗/๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน และคำสั่งที่ ๓๐๘/๒๕๖๖ เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานภาครัฐ องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน นั้น

ข้อเท็จจริง

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน (ฝ่ายเลขานุการ) จัดทำผลสรุปในการประชุมของคณะกรรมการฯ ในการประชุม ครั้งที่ ๔/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ (รายละเอียดตามรายงานการประชุมและบันทึกข้อความ ที่ อจ ๕๘๐๑/๘๗๒ ลงวันที่ ๑๔ พ.ย ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานผลความคืบหน้าในการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยง รอบ ๑๒ เดือน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖) ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และให้จัดทำ แบบ ปค ๔/แบบ ปค ๕ ระดับองค์กร และแบบ ปค.๑ หนังสือรับการประเมินผลควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ เสนอต่อ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน และจัดส่งให้กับผู้กำกับดูแลทราบในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว (ตามเอกสารแนบท้าย)

ข้อกฎหมาย

- พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวผู้สดี ศรีมันตะ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ

ความเห็น.....

ลงชื่อ.....

(นางสาวศุภพร อัจฉรินทร์)

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็น.....

ลงชื่อ จำเอก.....

(ไวพจน์ เทิกขุนทด)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น.....

ลงชื่อ.....

(นายเชียง สีน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

รายงานผลการประเมินควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖



องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
อำเภอเมืองอำนาจเจริญ จังหวัดอำนาจเจริญ

สำเนา

แบบ ปค. ๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอเมืองอำนาจเจริญ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

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

ลายมือชื่อ

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

วันที่ ๒๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าวในปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

สำนักปลัด มีความเสี่ยงในระดับสูง ดังนี้

๑. การเบิกจ่ายน้ำมันเชื้อเพลิงไม่สามารถตรวจสอบได้ ไม่จัดทำแบบ ๓ และแบบ ๔ ให้เป็น ปัจจุบัน

๒. การใช้รถยนต์ส่วนกลางมีการเบิกจ่ายน้ำมันไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์

กองคลัง มีความเสี่ยงในระดับสูง และไม่จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ดังนี้

๑. ขาดอัตรากำลังในการปฏิบัติงานการเงินและบัญชี

๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดองค์ความรู้และความเข้าใจในการจัดทำบัญชีขององค์กร

๓. งานพัสดุ/งานทะเบียนทรัพย์สิน ไม่เป็นปัจจุบัน การเสนอการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามลำดับชั้น

๔. งานพัฒนาจัดเก็บรายได้ ฐานข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน

กองช่างมีความเสี่ยงในระดับสูง ดังนี้

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

กองการศึกษา มีความเสี่ยงในระดับสูง ดังนี้

- ๑.กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชีที่มีความรู้ด้านการเงินและบัญชี
- ๒.กิจกรรมการจัดหาพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง โครงการต่าง ๆ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กไม่มีบุคลากรปฏิบัติงานในตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ

กองสาธารณสุข มีความเสี่ยงในระดับสูง ดังนี้

- ๑.ขาดบุคลากรปฏิบัติงานกองสาธารณสุข

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๑๐)

สำนักปลัด มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดระดับความเสี่ยง โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำตามแบบรายงาน แบบ ๓ และแบบ ๔ มีการรายงานต่อผู้บังคับบัญชา

กองช่าง มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดระดับความเสี่ยงด้วยการปรับปรุงทะเบียนคุมวัสดุ และกำหนดแผนซ่อมแซม ไม่ซื้อวัสดุมาไว้มากเกินไป และกำหนดมาตรการเพื่อใช้ในการควบคุมวัสดุไฟฟ้า/และมีทะเบียนคุมการเบิกวัสดุประปา

-มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดระดับความเสี่ยงด้วยการจัดให้มีเจ้าหน้าที่ควบคุมงานให้เพียงพอ และรับโอน(ย้าย) เจ้าหน้าที่ตรงตามตำแหน่งหน้าที่ ประสานงานและขอความคำแนะนำจากหน่วยงานอื่นในส่วนที่เกี่ยวข้อง

กองการศึกษา มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดระดับความเสี่ยงด้วยการจัดหาบุคลากรเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรงมาปฏิบัติหน้าที่ จัดส่งบุคลากรที่มีอยู่ให้เข้ารับการฝึกอบรม แต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุ กองคลังเป็นพี่เลี้ยงในการปฏิบัติงาน

กองสาธารณสุข มีการปรับปรุงกิจกรรมการควบคุม เพื่อลดระดับความเสี่ยงด้วยการขอเพิ่มอัตรากำลังเฉพาะด้านสาธารณสุขมาปฏิบัติงาน ประสานการรับโอน/การย้าย

ร่าง.....
พิมพ์.....
ตรวจ.....
ทวน.....

สำเนา

แบบ ปค.๔

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร การบังคับบัญชา 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 อบท. ได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากรและมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

(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 เพื่อนำไปปฏิบัติแต่อย่างใดก็ตาม ยังมีภารกิจตามแผนการดำเนินการที่สำคัญบางภารกิจ ต้องมีการปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล มีความน่าเชื่อถือได้ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบ และหนังสือสั่งการที่กำหนด บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวนมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยผู้บริหารมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีไว้ในแผนการปฏิบัติงานทุกปี และมีการแลกเปลี่ยนและถ่ายทอดความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ให้กับบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน และจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในนโยบาย และขั้นตอนการปฏิบัติงานทุกระบวนงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ซึ่งนำไปสู่การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	มีการจัดหาอุปกรณ์ที่เอื้อต่อการทำงานตามภารกิจ และมีการใช้สารสนเทศในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

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

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

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

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

สำเนา

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	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 ไม่ครอบคลุมกับความต้องการ ของประชาชน ๒.ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญและไม่รู้ บทบาทหน้าที่ของ ตนเองในการ ประชาคม	๑.มีคำสั่งแบ่งงานตาม ภารกิจหน้าที่ความ รับผิดชอบอย่าง ชัดเจน ๒.มีการประชุม ประชาคมเพื่อรับฟัง ปัญหาความต้องการ และนำมาจัดลำดับ	การควบคุมภายในที่มี อยู่มีความพอเพียงใน ระดับหนึ่งแต่ในการ ประชุมประชาคม หมู่บ้านยังมิได้เข้าร่วม ประชุมบ่อยและ ประชาชนผู้เข้าร่วม ประชุมประชาคมไม่ แสดงความความคิดเห็นใน เรื่องการพัฒนา ท้องถิ่น	๑.แผนพัฒนาท้องถิ่น ไม่ครอบคลุมกับความต้องการ ของประชาชน ๒.การเข้ามามีส่วน ร่วมในการแสดงความคิดเห็น ของประชาชน ในการแก้ปัญหา พัฒนาหมู่บ้านมีน้อย	๑.จัดทำแผนการ ดำเนินงานแต่ละ ขั้นตอนไว้ล่วงหน้า ชัดเจน ๒.รณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ทุก ช่องทาง เช่น เสียง ตามสาย ป้าย ประชาสัมพันธ์ เฟสบุ๊ก,ไลน์	(สำนักปลัด) งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กรอบกลุ่มภารกิจ อำนา หน้าที่ รวมทั้งสอดคล้องกับ แผนยุทธศาสตร์ของจังหวัด ๒. เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น ตอบสนองความต้องการ ของประชาชน ในด้านการ ให้บริการสาธารณะพื้นฐาน การพัฒนา		ความเร่งด่วนและ จัดทำเป็นแผนพัฒนา ท้องถิ่น ๓. มีการจัดทำปฏิทิน การปฏิบัติงานในแต่ละ ระดับต้นตอและ ติดตามผลความ คืบหน้าการปฏิบัติ อย่างต่อเนื่อง		๓. ประชาชนไม่ มีความสำคัญในการ จัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น และไม่ รู้ถึงหน้าที่ของ ตนเองในการ ประชุม	๓. การประชุมให้ จัดในช่วงเวลา ที่เหมาะสมกับ ประชาชนส่วนใหญ่ สามารถเข้าร่วม ประชุมได้ ๔. ยึดหยุ่นระยะเวลา หรือแนวทางในการ เพิ่มเติม/เปลี่ยนแปลง แผน	

ลายมือชื่อ.....
(นายเจียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

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

ลายมือชื่อ.....
(นายเจียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้าน “งานสารบรรณ ธุรการ” กิจกรรม การรับ –ส่งหนังสือ การโต้ตอบหนังสือ การเก็บ รักษา การสืบค้น วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ บุคลากรของหน่วยงาน ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมายและเพื่อให้ ปฏิบัติงานสุจริตและงานสาธารณ ประโยชน์ด้วยความรวดเร็วและ มีประสิทธิภาพ	-การปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ยังไม่เป็นไป ตามระเบียบงานสาร บรรณ เช่น การรับ การ ส่งหนังสือ ยังเป็นการ ปฏิบัติโดยการคุม ทะเบียนหนังสือรับและ หนังสือส่งยังเป็นระบบ มือ	-คำสั่งมอบหมายงาน ภายในสำนักงาน รับผิดชอบที่ชัดเจน -กำกับให้ปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบฯ ที่ เกี่ยวข้อง	-การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ ไม่ เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้	-การรับหนังสือจาก หน่วยงานภายนอกเกิด การกระชั้นชิด ทำให้เกิด ความล่าช้าในการส่งต่อ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รายงานผลการ ดำเนินงาน -สถานที่จัดเก็บเอกสารมี ไม่เพียงพอ	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเพื่อให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปตาม ระเบียบ หนังสือสั่งการ	(สำนักปลัด) งานธุรการ

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
	-หนังสือจากส่วน ราชการ องค์การ และบุคคลภายนอก					


 ลายมือชื่อ.....
 (นายเซียง สีहन)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

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

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สัตน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
กิจกรรมด้าน “งานการ เจ้าหน้าที่” วัตถุประสงค์ เพื่อกำหนดขอบเขตของงาน วิเคราะห์กรอบอัตรากำลัง ภารกิจ ของงานรวมถึงการ บริหารงานบุคคลด้านต่าง ๆ ของ อบต.เหล่าพรวน เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	- การจัดทำการอบภารกิจ อัตรากำลังคนเพื่อ กำหนดภาระหน้าที่ที่ รับผิดชอบตามตำแหน่ง องค์การบริหารส่วน ตำบลเหล่าพรวน	-ผู้บังคับบัญชากำหนด แนวทางการปฏิบัติงานประจำปี และกำหนดให้มีการกำหนด กรอบอัตรากำลังเพื่อกำหนด กรอบอัตรากำลัง การจัดคน ลงสู่ตำแหน่ง การจัดทำคำสั่ง โดยรายงานต่อผู้บริหาร ตาม ระเบียบที่กำหนดไว้ โดยมีนักทรัพยากรบุคคล จัดทำและรายงานผู้บริหาร ทราบเพื่อพิจารณาความ เหมาะสมกับการปฏิบัติ หน้าที่	- มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน ประจำปี และการ มอบหมายจากผู้บริหาร อย่างเป็นทางการในการ ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละ ส่วนที่ชัดเจน เหมาะสม และเพียงพอ แต่อย่างไร ก็ตาม ยังต้องการ ปรับปรุงแผนอัตรากำลัง ของ อบต.เหล่าพรวน	-จำนวนบุคลากรมี จำนวนจำกัด ไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงาน เช่น กองคลัง กองช่าง และ กองสาธารณสุขฯ ที่ จำเป็นต้องปรับกรอบ อัตรากำลังให้เพียงพอ	-ดำเนินการปรับปรุง กรอบอัตรากำลังให้ เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานของ สำนัก/ กอง ประกอบด้วย กอง คลัง กองช่าง และกอง สาธารณสุขฯ -ดำเนินการสรรหา บุคลากรตามกรอบ อัตรากำลังให้ครบถ้วน เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงานหรือจ้างเหมา บริการในงานที่เกี่ยวข้อง เพิ่มเติมให้เพียงพอตาม ความเหมาะสม	(สำนักปลัด) งานการเจ้าหน้าที่

ลายมือชื่อ.....

 (นายเชียง สีนท)
 ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้าน “งานกา เจ้าหน้าที่” วัตถุประสงค์ เพื่อกำหนดขอบเขตของงาน วิเคราะห์กรอบอัตรากำลัง ภารกิจ ของงานรวมถึงการ บริหารงานบุคคลด้านต่าง ๆ ของ อบต.เหล่าพรวน เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพ	-การบรรจุแต่งตั้ง เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี -มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในหน่วยงานให้ขาด ความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน -ระเบียบ หลักเกณฑ์ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา	-ส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมในหลักสูตร เกี่ยวกับการบริหารงาน บุคคล ระเบียบ แนวทางปฏิบัติต่าง สม่ำเสมอและถ่ายทอด ให้ผู้เกี่ยวข้องทราบ -ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้เหมาะสม กับงบประมาณหรือ ภาระกิจที่ปฏิบัติงานจริง	-ประชุมวางแผนการ จัดทำกรอบ อัตรากำลัง -กำหนดกรอบ อัตรากำลังโดย คำนึงถึงความจำเป็น ภารกิจ และการะ ค่าใช้จ่ายด้านการ บริหารงานบุคคลให้ เป็นตามที่กฎหมาย กำหนด	-การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี การ พัฒนาพนักงานส่วน ตำบลและพนักงานจ้าง ยังไม่เหมาะสมขาดความ ต่อเนื่อง ขาด กระบวนการสร้างขวัญ และกำลังใจในการ ปฏิบัติงาน มีการโยกย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ ภายในบ่อยทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการ ปฏิบัติงาน	-ส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วม อบรมอย่างต่อเนื่อง	(สำนักงานที่รับผิดชอบ งานกาเจ้าหน้าที่)

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้าน “งานส่งเสริม 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 และได้ไม่	- เปิดกรอบ อัตรากำลัง ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน เกษตร เพื่อ ปฏิบัติงานด้านการ ส่งเสริมการเกษตร	(สำนักปลัด) งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย

ลายมือชื่อ.....
(นายเจียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้าน “งานพัฒนา ชุมชน” กิจกรรม งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การรับเงินเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการ และ ผู้ป่วยเอดส์	-ยังขาดการ ประชาสัมพันธ์ช่อง ออนไลน์เห็นจาก หนังสือ ประชาสัมพันธ์	-เพิ่มช่องทาง ประชาสัมพันธ์ เช่น เว็บไซต์ อบต. ไลน์ เฟสบุ๊ก อบต. -ใช้เครื่องอ่านบัตร ข้อมูล -ตรวจสอบข้อมูลก่อน การเบิกจ่าย	-มีการตรวจสอบและ ติดตามผู้สูงอายุที่มี คุณสมบัติครบแต่ยัง ไม่มาลงทะเบียน -ตรวจสอบข้อมูลการ จ่ายเงินโดย กรมบัญชีกลาง -รายงานให้ผู้บริหาร ทราบทุกเดือน	-ผู้สูงอายุบิดหรือ เปลี่ยนบัญชีธนาคาร โดยไม่แจ้งให้ เจ้าหน้าที่ทราบ -ผู้สูงอายุ ย้าย ภูมิลำเนาไม่แจ้งให้ เจ้าหน้าที่ทราบ	-กำชับผู้สูงอายุ และ ญาติทราบทุกครั้งเมื่อ มีการลงทะเบียน หรือยื่นบัญชี -ขอหมายเลข โทรศัพท์เพื่อติดต่อ ประสานงานผู้รับเบี้ย ยังชีพ ญาติโดยตรง	(สำนักปลัด) งานพัฒนาชุมชน

ลายมือชื่อ.....

(นายเจียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้าน “งานพัฒนา ชุมชน” กิจกรรม งานขึ้นทะเบียนและต่ออายุ บัตรคนพิการ วัตถุประสงค์ เพื่อตรวจสอบสิทธิคนพิการ	-ยังขาดการ ประชาสัมพันธ์และ การประสานงาน ระหว่างหน่วยงาน ผู้นำหมู่บ้านและ สมาชิกสภาท้องถิ่น	-มีการดำเนินการ ประชาสัมพันธ์ให้กับ ประชาชนหรือผู้พิการที่ จะขึ้นทะเบียนขอรับบัตร คนพิการ -มีการประสานงานไปยัง ผู้ใหญ่บ้านหรือสมาชิก สภา อบต. -มีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมเกี่ยวกับ หลักเกณฑ์แนวทางใน การรับขึ้นทะเบียน	-การควบคุมภายในที่มีอยู่ มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการ ติดตามและตรวจสอบ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้พิการได้รับ สิทธิที่พึงได้ของคน พิการ	-ฐานข้อมูลคนพิการ ในตำบลเหล่าพรวน ยังไม่เป็นระบบและ เป็นปัจจุบัน เช่น ข้อมูลคนพิการที่มี บัตร (วันเริ่ม- หมดอายุของบัตรคน พิการ) ข้อมูลในเรื่อง สถิติด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับคน พิการ	-มีการประสานงาน กับศูนย์บริการคน พิการจังหวัดเพื่อขอ ข้อมูลคนพิการใน ตำบลเหล่าพรวนมา ดำเนินการปรับปรุง ในฐานข้อมูลคนพิการ ของ อบต. ให้ถูกต้อง เป็นระบบ และเป็น ปัจจุบัน อันจะ สามารถดำเนินการใน เรื่องที่เกี่ยวข้องได้	(สำนักปลัด) งานพัฒนาชุมชน

ลายมือชื่อ.....

(นายเจียง สีพน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้าน “งานพัฒนา ชุมชน” กิจกรรม งานส่งเสริมและสวัสดิการ ครอบครัว (โครงการเงิน อุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด) วัตถุประสงค์ เพื่อมีสิทธิได้รับเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด	-ยังขาดการ ประชาสัมพันธ์และ การประสานงาน ระหว่างหน่วยงาน ผู้นำหมู่บ้าน	-ประชาสัมพันธ์ โครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิด -มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ศึกษาหลักเกณฑ์การ ขึ้นทะเบียน	-มีการตรวจสอบ เอกสารและติดตาม ผลผ่านเว็บไซต์ โครงการเงินอุดหนุน เพื่อการเลี้ยงดูเด็ก แรกเกิดเพื่อ ประสานงานต่าง ๆ	-มีระเบียบและ หลักเกณฑ์ที่ทาง ส่วนกลางกำหนด ทำ ให้เจ้าหน้าที่ต้อง ศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบหลักเกณฑ์ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินงาน ของโครงการยังขาด การประชาสัมพันธ์	-มีการมอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ ศึกษาระบบและ หลักเกณฑ์การรับขึ้น ทะเบียนผู้มีสิทธิฯ และ วางแผนทางการเงิน ดำเนินงาน -มีการประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนเกิดความ เข้าใจเรื่องหลักเกณฑ์ และลำดับขั้นตอนการขึ้น ทะเบียนเพื่อขอรับเงิน อุดหนุนตามโครงการฯ	(สำนักปลัด) งานพัฒนาชุมชน

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้าน “งานนิติการ” กิจกรรม ด้านงานกฎหมายและคดี วัตถุประสงค์ เพื่อพิจารณาคดีความ ศึกษา วิเคราะห์ ติดตาม และประเมินผล ระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมาย ต่าง ๆ เพื่อ อ่างแผน ดำเนินการ ตามแผนงาน	-การดำเนินการที่ ขาดประสิทธิภาพเพราะ ถูกแทรกแซงในการ ปฏิบัติหน้าที่ -ขาดความร่วมมือ จากบุคคลที่เกี่ยวข้อง ในการให้ข้อมูลและ ร่วมดำเนินงาน	-เสนอความเห็นด้าน กฎหมายเพื่อ ประกอบการพิจารณา ของผู้บริหาร -ให้ความเห็น ข้อเสนอแนะ และ แนวทางแก้ไข ข้อขัดข้องในการ ดำเนินงานตาม กฎหมาย ระเบียบ	การควบคุมที่มีอยู่ มีความเหมาะสม เพียงพอ	การดำเนินการด้าน กฎหมาย ที่ยังขาด ข้อมูลและความ ร่วมมือจากผู้ที่เกี่ยวข้อง ยังไม่เพียงพอ -การถูกบุคคล แทรกแซงในการ ปฏิบัติหน้าที่	-เสนอความเห็นด้าน กฎหมายเพื่อประกอบการ พิจารณาวินิจฉัยสั่งการของ ผู้บริหาร -ให้ความเห็นข้อเสนอแนะ แนวทางแก้ไขข้อขัดข้องใน การดำเนินงานตามกฎหมาย ระเบียบและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ของทางราชการ -ประสานหน่วยงานที่มี อำนาจในการดำเนินการตาม ระเบียบกฎหมายที่มีผล บังคับเด็ดขาดกว่า	(สำนักปลัด) งานนิติการ

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
กิจกรรมด้าน “งานนิติการ” กิจกรรม ด้านงานกฎหมายและคดี วัตถุประสงค์ เพื่อประสานงาน ชี้นำ ให้ ความคิดเห็นแก่บุคลากรและ หน่วยงานเพื่อให้บริการ ให้ คำแนะนำ เผยแพร่ให้ความเห็น เป็นวิทยากรให้ความรู้ด้าน กฎหมาย เพื่อให้การดำเนินการทางคดี เรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ งาน วินัยและข้อพิพาทต่าง ๆ เป็นไป ด้วยความเรียบร้อย		และแนวทางปฏิบัติ ต่าง ๆ ของทางราชการ -สร้างความรู้ความเข้าใจใน ความเห็นกลางและ โปร่งใสในการดำเนินงาน -ดำเนินคดีและประสาน ความร่วมมื อ กับ หน่วยงานภายนอก และ เจ้าพนักงานในกระบวน การยุติธรรม -แต่งตั้งคณะกรรมการ ดำเนินการตามระเบียบ				(สำนักปลัด) งานนิติการ

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
งานตรวจสอบภายใน ๑. การจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีและงานบริการให้ คำปรึกษา วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ แผนการปฏิบัติงานที่หัวหน้า หน่วยงานตรวจสอบภายใน จัดทำขึ้นไว้ล่วงหน้าเกี่ยวกับ เรื่องที่จะตรวจสอบ จำนวน หน่วยรับตรวจ ระยะเวลาที่ใช้ ในการปฏิบัติงาน ผู้รับผิดชอบ ในการตรวจสอบ รวมทั้ง งบประมาณที่ใช้ในการ ปฏิบัติงานตรวจสอบ		การจัดทำแผนการ ตรวจสอบประจำปีและ งานบริการให้คำปรึกษา	๑. การขออนุมัติปรับปรุง แผนตรวจสอบประจำปี และการได้รับอนุมัติให้ ปรับปรุงแผนการ ตรวจสอบ ๒. ขออนุมัติรับการ จัดสรรงบประมาณ เพิ่มเติมให้เพียงพอต่อ ความจำเป็นในการ ปฏิบัติงานตามแผนงาน ควบคุมและการ ตรวจสอบภายใน	มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลดีต่อ การควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ ในส่วน งบประมาณในการ บริหารงานตามแผนงาน งานควบคุมภายในและ การตรวจสอบภายใน ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ ยังต้องมีการปรับปรุง	สาเหตุ ๑. ทรัพยากรด้านบุคลากรมี จำกัด ๒. ทรัพยากรด้าน งบประมาณมีจำกัด ผลกระทบ ๑. การที่ทรัพยากรไม่เพียงพอ ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไป อย่างล่าช้า ๒. ผู้ตรวจสอบภายในยังขาด ความเชี่ยวชาญและ ประสบการณ์ในการทำงาน ทำให้การดำเนินงานอาจเกิด ความผิดพลาดได้ไม่ ความเห็นอาจทำให้เกิด	จัดสรรงบประมาณใน การเดินทางไปเข้ารับการ ฝึกอบรมให้เพียงพอ อย่างน้อย ๔ โครงการ ต่อ ๑ ปีงบประมาณ เพื่อ พัฒนาทักษะเพิ่มพูน ประสบการณ์เพื่อใช้ในการ ปฏิบัติงานตรวจสอบให้มี ประสิทธิภาพมากขึ้น	หน่วยตรวจสอบภายใน

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
เพื่อประโยชน์ในการสอบ ทานความก้าวหน้าของการ ปฏิบัติงานตรวจสอบเป็น ระยะๆและให้ปฏิบัติงานได้ อย่างราบรื่นทันตาม กำหนดเวลา			กิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม	ถูกหักวงและถูก เรียกเงินคืนจากหน่วย ตรวจสอบภายนอก หรือเกิดความรับผิด ทางละเมิดกับจนท. หน่วยงานหรือ บุคคลภายนอกได้		

ลายมือชื่อ.....
(นายเจียง สีนน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุงการควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๒. การปฏิบัติงานตรวจสอบวัตถุประสงค์ แผนการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งกำหนดวัตถุประสงค์ ขอบเขต ระยะเวลาและการจัดสรรทรัพยากร โดยแผนการปฏิบัติงานต้องพิจารณาถึงยุทธศาสตร์วัตถุประสงค์และความเสี่ยงของหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	การปฏิบัติงานตรวจสอบ	๑. รายงานปัญหาอุปสรรคและให้คำวินิจฉัยของผู้บริหาร อบท. ถือเป็นที่สุดตามมาตรฐานการปฏิบัติงานรหัส ๒๖๐๐ ๒. บันทึกขอให้ผู้บริหาร อบท. ทบทวนและแยกเล็กคำสั่งมอบหมายฯ ๓. รายงานข้อจำกัดเป็นลายลักษณ์อักษรและเปิดเผยในองค์กรเพื่อ	มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งการมอบหมายจากผู้บริหารมีผลต่อการควบคุมและติดตามในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ ในส่วนการให้ความร่วมมือของหน่วยรับตรวจยังไม่ปฏิบัติตามกฎบัตรตรวจสอบ	สาเหตุ หน่วยรับตรวจไม่ให้ความร่วมมือในการจัดเตรียมเอกสารและให้ข้อมูลเพิ่มเติมระหว่าง การตรวจสอบ ผลกระทบ ทำให้การดำเนินงานเป็น อย่างล่าช้าหรือไม่บรรลุ วัตถุประสงค์	๑. มีการยอมรับสภาพ ความเสี่ยงของฝ่าย บริหารหรือ ๒. มีคำสั่งการกำกับให้ หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามกฎบัตรอย่างเคร่งครัด	หน่วยตรวจสอบภายใน

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
 วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๓. การบริหารงานบุคคล การมอบหมายงานตรวจสอบที่ ขัดกับมาตรฐานด้านคุณสมบัติ วัตถุประสงค์ การมอบหมายงานที่ทำให้ ผู้ตรวจสอบภายในขาดความ เป็นอิสระและความเที่ยงธรรม ในกิจกรรมที่ตรวจสอบ	ข้อจำกัดของความเียง อิสระหรือความเที่ยง ธรรม	๑. บันทึกขอให้บริการ อปท. ทบทวนและยกเลิก คำสั่งมอบหมายฯ ๓. รายงานข้อจำกัดเป็น ลายลักษณ์อักษรและ เปิดเผยในองค์กรเพื่อ ๒. รายงานข้อจำกัดเป็น ลายลักษณ์อักษรและ เปิดเผยในองค์กรเพื่อ แสดงถึงการยอมรับ สภาพความเสี่ยงของฝ่าย บริหารในการตรวจสอบ	มีการกำหนดแนว ทางการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการมอบหมาย จากผู้บริหารมีผลต่อการ การควบคุมและติดตาม ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ ในส่วนการให้ ความร่วมมือของหน่วย รับตรวจยังไม่ปฏิบัติตาม กฎบัตรการตรวจสอบ ภายในยังต้องมีการ ปรับปรุง	สาเหตุ มีการมอบหมายงานที่ เป็นหน้าที่ปกติของ หน่วยรับตรวจ ผลกระทบ ทำให้ผู้ตรวจสอบภายใน ขาดความเป็นอิสระไม่ สามารถตรวจงานเป็นไป ตามแผนตรวจสอบ ประจำปี และทำให้ไม่ สามารถสอบทาน/ ประเมินงานของหน่วย รับตรวจ	๑.ยกเลิกคำสั่งมอบหมาย งานที่ขัดกับมาตรฐาน คุณสมบัติ ๒. รายงานข้อจำกัดเป็น ลายลักษณ์อักษรและ เปิดเผยในองค์กร	หน่วยตรวจสอบภายใน

ลายมือชื่อ.....
(นายเจียง สีน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
		งานในกิจกรรมที่ ตรวจไม่ได้ในหัวข้อ/ กิจกรรมที่ ตสน. มี ส่วนร่วมในการปฏิบัติ	กิจกรรมควบคุม เพิ่มเติม	ที่มีตรวจสอบภายใน ร่วมปฏิบัติหรือ รับผิดชอบงานนั้นเสีย เอง		

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

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

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

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 - วัตถุประสงค์ เพื่อให้งาน ก่อสร้างดำเนินเป็นไปตามแผน ที่กำหนดไว้และสามารถ ดำเนินการเสร็จทุกโครงการ	- ผู้รับจ้างบางรายเข้ามา ปฏิบัติงานล่าช้าทำให้ งานก่อสร้างไม่แล้วเสร็จ ตามแผนงานก่อสร้างที่ กำหนดไว้ ซึ่งทำให้ ประชาชนไม่ได้รับการ สาธารณะประโยชน์ก่อนสร้าง ดังกล่าวไม่ทันช่วงที่	- ประธานและแต่งตั้ง ผู้รับจ้างให้ดำเนินการให้ เสร็จตามขั้นตอนตาม แผนที่กำหนดไว้ โดยทำ เป็นหนังสือเป็นระยะ และประสานงานทาง โทรศัพท์ พร้อมเข้าไป พูดคุยกับผู้รับจ้าง	- แจ้งประธานให้ผู้ รับจ้างเข้ามาดำเนินงาน ตามสัญญาจ้างครบทุก ราย แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากผู้รับจ้างบาง รายไม่เข้ามาดำเนินการ ก่อสร้างตามกำหนด	- ผู้รับจ้างบางรายเข้ามา ปฏิบัติงานล่าช้าทำให้ไม่ แล้วเสร็จตามแผนงาน ก่อสร้าง	- ประธานและแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่หนึ่งสัปดาห์ไป ยังผู้รับจ้างที่ยังไม่เข้ามา ดำเนินงาน ให้เข้า ดำเนินการ โดยแจ้งให้ ทราบทุกสัปดาห์	กองช่าง

ลายมือชื่อ.....
(นายเชียง สีทน)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
๓. การคำนวณประมาณการ ค่าจ้าง - วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ คำนวณประมาณการก่อสร้าง ของช่างถูกต้องมีมาตรฐาน สอดคล้องกับปริมาณงานและ งบประมาณ	- การคำนวณประมาณ การก่อสร้าง บาง โครงการดำเนินการไม่ ถูกต้อง เช่น มีตัวเลข ผิดพลาด - ขาดบุคลากร ด้าน งานช่าง ที่ชำนาญ และ ตรงสายงาน	- มอบหมายเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบความถูกต้อง ของเอกสารทุกครั้งให้ ถูกต้องพร้อมลงลายมือ ชื่อผู้ตรวจสอบ	- การคำนวณประมาณ การก่อสร้าง สามารถ ดำเนินการได้ดีในระดับ หนึ่ง แต่ยังมีบาง โครงการที่ดำเนินการไม่ ถูกต้อง	- การคำนวณประมาณ การก่อสร้าง บางโครงการ การยังไม่ถูกต้อง	- ตรวจสอบรายการ คำนวณประมาณราคา ทุกขั้นตอน จนถึง ผู้ตรวจสอบโครงการ หรือ ผู้บังคับบัญชา	กองช่าง

ลายมือชื่อ.....

(นายเจียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลเหล่าพรวน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์ (๑)	ความเสี่ยง (๒)	การควบคุมภายในที่มีอยู่ (๓)	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน (๔)	ความเสี่ยงที่มีอยู่ (๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๖)	หน่วยงานที่รับผิดชอบ (๗)
การบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้การ บริหารงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล	ขาดบุคลากรในการ บริหารจัดการงาน กองสาธารณสุข จำนวน ๒ อัตรา ๑.ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขฯ ๒.นักวิชาการ สาธารณสุข	การบริหารงานมีการ แต่งตั้งผู้บริหาร ราชการแทนและ พนักงานจ้าง ปฏิบัติงาน ทำให้การ บริหารงานไม่มี ประสิทธิภาพและ ประสิทธิผล	การปฏิบัติงาน ผู้รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองฯ และพนักงานจ้างยัง ขาดความรู้ ความ เข้าใจ การปฏิบัติงาน อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล	ขาดบุคลากรในการ บริหารจัดการงาน กองสาธารณสุข จำนวน ๒ อัตรา ๑.ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขฯ ๒.นักวิชาการ สาธารณสุข	สรรหาพนักงานส่วน ตำบลแทนตำแหน่งว่าง ๒ อัตรา ๑.ผู้อำนวยการกอง สาธารณสุขฯ ๒.นักวิชาการ สาธารณสุข โดยแจ้งไปยัง ก.จังหวัด อำนาจเจริญ/แจ้ง ประสานการรับโอน การโอน/การย้าย	กองสาธารณสุขฯ

ลายมือชื่อ.....

(นายเชียง สีทน)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

