



รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐพ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบล ท่าช้าง จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก/กองต่าง ๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มี ประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไป สู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความ โปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรมต่อไป

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เอกสารประกอบการรายงานการควบคุมภายใน

คำนำ

แบบรายงานระดับหน่วยตรวจ (องค์กร)

- แบบ ป.ค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๕ รายงานประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของสำนักงานปลัด อบต.
- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองคลัง
- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองช่าง
- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

ภาคผนวก

- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

แบบรายงานระดับหน่วยตรวจ
(องค์กร)



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง (สำนักงานปลัด อบต.) โทร. ๐๓๒-๔๙๑๔๕๕

ที่ พบ ๗๖๕๐๑/

วันที่ ๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีพ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความที่ พบ ๗๖๕๐๑/- ลงวันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ จากนายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ได้แจ้งให้ สำนัก/กอง และหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

ข้อเท็จจริง

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

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ขอเสนอรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน และแจ้งเลขานุการองค์การเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางเอื้อจิตต์ ภูเงิน)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายใน

ข้อพิจารณา

พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายวรพล แผนเจริญ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ข้อพิจารณา

(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ส่งอำเภอ(ผู้กำกับดูแล)

แบบ ปค.๑

แบบ ปค.๔

แบบ ปค.๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอบ้านลาด

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดเพชรบุรี



(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้
อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
ตามรายละเอียดแนบ ๑
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
ตามรายละเอียดแนบ ๒

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>หน่วยงานได้สร้างบรรยากาศของการควบคุมภายในเพื่อแสดงให้เห็นถึง</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลแสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและ และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ จัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจพัฒนาและรักษา บุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ กำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงาน ตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานในภาพรวมมีความเหมาะสม โดยมี บรรยากาศของการควบคุมภายในดังนี้</p> <p>1.1 มีการกำหนดนโยบายตามหลักธรรมาภิบาล</p> <p>1.2 การบริหารจัดการที่สามารถตรวจสอบได้ มีการสอบทานการบริหารของ ฝ่ายบริหารและมีการประเมินและติดตามกำกับดูแลให้การพัฒนาปรับปรุง การควบคุมภายในเป็นประจำทุกปี</p> <p>1.3 มีโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ชัดเจน เหมาะสมกับภารกิจของหน่วยงานและเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง</p> <p>1.4 มีระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ชัดเจน เผยแพร่หลักเกณฑ์หรือ ข้อกำหนดให้ทราบทั่วกัน มีการพัฒนาบุคลากรโดยการฝึกอบรมและสับเปลี่ยน หมุนเวียนการปฏิบัติงานให้เกิดการเรียนรู้ในงานต่าง ๆ</p> <p>1.5 มีการกำหนดตัวชี้วัดที่ชัดเจนและถ่ายทอดตัวชี้วัดทั้งในระดับผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงาน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>หน่วยงานมีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับองค์กร ที่ชัดเจนในรูปของ พันธกิจ(Mission) และประเด็นยุทธศาสตร์โดยรวม เผยแพร่ให้บุคลากร ทุกคนทราบและเข้าใจ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและ ระบุความเสี่ยงครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ วิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกลุ่มงาน รวมทั้งกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยง การบริหารความเสี่ยง และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้</p>	<p>๑. ผู้บริหารกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงและกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ตามความเหมาะสม โดยให้กลุ่มงานฯ พิจารณารับปัจจัยแวดล้อม และประสบการณ์ ในการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของเจ้าหน้าที่ในหน่วยงาน</p> <p>๒. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ของกิจกรรม โดยเจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการ ระบุกิจกรรมและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ทั้งนี้ได้อาศัยประสบการณ์ในอดีตที่ผ่านมาทำการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้น และกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง การจัดลำดับ ความสำคัญและวิเคราะห์ความเสี่ยง การกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณาระดับ ความเสี่ยง วิธีการที่ใช้ในการระบุความเสี่ยงและกำหนดแนวทางแก้ไขตามลำดับ ก่อนหลังด้วย</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์และผลการประเมิน ความเสี่ยง มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของ กิจกรรมการควบคุมที่กำหนดไว้ มีการสอบทานโดยผู้บริหารแต่ละ ระดับ และแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่สำคัญให้แก่บุคคลเพื่อ ป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผิดพลาดหรือความไม่ ถูกต้อง มีการมอบหมายงานและพัฒนาความรู้ ทักษะ รวมทั้งกำหนด แนวทาง การปฏิบัติงานและมีมาตรการติดตามตรวจสอบให้เป็นไปตาม กฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี</p>	<p>มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมขึ้นตามวัตถุประสงค์ของกิจกรรม และผลการประเมิน ความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ทุกคนทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ พร้อมทั้งร่วมกันออกแบบ ปรับปรุง และเปลี่ยนแปลงกิจกรรมการควบคุม อย่างไรก็ตามเจ้าหน้าที่ยังไม่ได้ ปฏิบัติตามกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดอย่างเคร่งครัด และมีกิจกรรมการควบคุม บางเรื่องยังกำหนดไม่เหมาะสม ซึ่งได้ปรับปรุงกิจกรรมการควบคุมเพิ่มเติมไว้ใน รายงานแล้ว นอกจากนี้ผู้บริหารมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ และมีการ มอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจน ให้ทุกคนทราบและถือปฏิบัติ รวมทั้ง มีการฝึกอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะ ในการปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กำหนดให้มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อใช้สำหรับการบริหารและตัดสินใจของผู้บริหาร มีการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน ไว้อย่างเป็นระบบ ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน พร้อมด้วยระบบการติดต่อสื่อสาร ทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันกาล มีการสื่อสารให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจบทบาท ปัญหา จุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้นและแนวทางแก้ไข จัดให้มีช่องทางให้บุคลากรในหน่วยงาน และบุคลากรภายนอกสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ ได้</p>	<p>๑. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อใช้สำหรับการเชื่อมโยงและบริหารข้อมูลได้อย่างเป็นระบบและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน มีระบบสารสนเทศเพื่อการปฏิบัติงาน ในการรวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงาน การรายงาน และการติดต่อสื่อสารระหว่างบุคลากรในหน่วยงาน ที่หลากหลาย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศและการสื่อสารที่เหมาะสม มีเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ที่ทันสมัย สามารถเชื่อมโยงกันภายในหน่วยงาน และหน่วยงานภายนอกได้สะดวก มีระบบรักษาความปลอดภัยในการเข้าถึงระบบที่เชื่อถือได้ บุคลากรมีความรู้ความสามารถในการใช้งานระบบสารสนเทศได้ระดับหนึ่ง พอที่จะสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินงานของกลุ่มงานฯ และองค์กรได้</p>
<p>๕. กิจกรรมติดตามผล</p> <p>กำหนดให้มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน เพื่อเปรียบเทียบแผนและผลการดำเนินงานนำเสนอให้ผู้บริหารทราบ มีการติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และประเมินผลการบรรลุตามวัตถุประสงค์ของกลุ่มงานฯ ในลักษณะการประเมินการควบคุมด้วยตนเอง และการประเมินการควบคุมอย่างเป็นอิสระอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง พร้อมการรายงานผลการประเมินต่อหัวหน้าหน่วยงานทราบ เพื่อปฏิบัติ หรือปรับปรุงการปฏิบัติงานให้สอดคล้องและบรรลุตามวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน รวมทั้งการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน</p>	<p>๑. มีการติดตามการปฏิบัติงาน โดยให้ผู้ปฏิบัติรายงานผลการปฏิบัติงานเสนอหัวหน้ากลุ่มงานฯ และหัวหน้าหน่วยงาน สรุปผลการดำเนินงานเสนอหัวหน้าหน่วยงานเป็นรายเดือน รายไตรมาส และรายปี</p> <p>๒. หัวหน้ากลุ่มงานฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรในกลุ่มงานฯ ทุก 6 เดือน ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ปีละ 2 ครั้ง</p> <p>๓. มีการประเมินผลจากการตรวจสอบติดตามของผู้ประเมินที่เป็นอิสระ (จากต้นสังกัด) เพื่อติดตามและตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อหัวหน้าหน่วยงาน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง มีโครงสร้างการควบคุมภายในเป็นไปหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักปฏิบัติการควบคุมการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 มีประสิทธิภาพและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว



(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือกิจการที่จัดตั้งขึ้น ๑. งานนโยบายและแผน ๒. การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ๓. วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑. ความต้องการของประชาชนไม่สอดคล้องกับงบประมาณการพัฒนา</p> <p>๒. งบประมาณการพัฒนาอยู่จำกัดเมื่อเทียบกับในการพัฒนาของ อบต. ที่มีหลายด้าน</p> <p>๓. ความไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของประชาชน โดยคิดว่าการพัฒนาหรือ</p> <p>ประเมินยังต้องมีกิจกรรมต่อไป เพื่อจากเป็นกิจกรรมต่อไป ซึ่งต้องมีการกำกับดูแล</p> <p>แผนการปรับปรุงให้บรรลุวัตถุประสงค์เป็นประจำทุกปี</p>	<p>การประเมินผลผลการควบคุมภายใน</p>	<p>เปรียบเทียบสัดส่วนของจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่นตามประกาศส่วนผู้เข้าร่วมประชุมระดับตำบลจำนวน ๑๒๗ คน ผู้เข้าร่วมประชุม ๖๐ = ๓๖ คน สรุปผู้เข้าร่วมประชุมตามสัดส่วนที่กำหนดจะถึงไม่น้อยกว่า ๓๖ คน แผนพัฒนาท้องถิ่นจะมีประสิทธิภาพมากขึ้นสรุปผลการประเมิน ยังต้องมีกิจกรรมต่อไป เพื่อจากเป็นกิจกรรมต่อไป ซึ่งต้องมีการกำกับดูแล</p>	<p>การเปรียบเทียบสัดส่วนของจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่นตามประกาศส่วนผู้เข้าร่วมประชุมระดับตำบลจำนวน ๑๒๗ คน ผู้เข้าร่วมประชุม ๖๐ = ๓๖ คน สรุปผู้เข้าร่วมประชุมตามสัดส่วนที่กำหนดจะถึงไม่น้อยกว่า ๓๖ คน แผนพัฒนาท้องถิ่นจะมีประสิทธิภาพมากขึ้นสรุปผลการประเมิน ยังต้องมีกิจกรรมต่อไป เพื่อจากเป็นกิจกรรมต่อไป ซึ่งต้องมีการกำกับดูแล</p>	<p>๑. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การพัฒนาให้เกิดความเข้าใจว่าหน้าที่ของทุกคนในชุมชน ที่ต้องร่วมมือกัน ใช้หน้าที่ของส่วนราชการเพียงฝ่ายเดียว พร้อมทั้งขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้จัดทำงบประมาณสำคัญของโครงการ และคัดเลือกเฉพาะโครงการที่จำเป็นเร่งด่วน</p>	<p>๑. เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การพัฒนาให้เกิดความเข้าใจว่าหน้าที่ของทุกคนในชุมชน ที่ต้องร่วมมือกัน ใช้หน้าที่ของส่วนราชการเพียงฝ่ายเดียว พร้อมทั้งขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้จัดทำงบประมาณสำคัญของโครงการ และคัดเลือกเฉพาะโครงการที่จำเป็นเร่งด่วน</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

การติดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียหายที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักงานปลัด ๒.งานสร้างกรมเข้มแข็งชุมชน กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายา เสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุก เพศ ทุกวัย</p>	<p>ความเสี่ยง ๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการ แจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ๒.เยาวชนยังมี พฤติกรรมติดเพื่อน และเรียนแบบกัน ๓. พฤติกรรมชอบลอง</p>	<p>๑. นำเยาวชนที่มีพฤติกรรม เกี่ยวข้องกับยาเสพติดส่งต่อให้ อำเภอในการเข้าค่ายบำบัดรักษา ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้ เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เช่น จัดอาสา ก็ทำด้านยา เสพติด, กิจกรรมที่สอนน้อง เป็นต้น ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึงโทษ และวิธีอยู่ไกลจากยาเสพติด ๔. ติดตั้งกล้อง CCTV บริเวณจุดเสี่ยง</p>	<p>๑. เยาวชนที่เป็นกลุ่มเสี่ยงได้รับ การบำบัดรักษา ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ ๒. จำนวนหมู่บ้านที่ส่ง เยาวชน เข้าค่ายเพิ่มขึ้นก็ทำตำบลท่าช้าง สรุปผลจบประเมิน ยังต้องมีการปรับปรุงเฝ้าระวังต่อไป เนื่องจากเป็นกิจกรรมต่อเนื่อง ซึ่ง ต้องมีการกำหนดแผนการ ปรับปรุงให้บรรลุวัตถุประสงค์เป็น ประจำทุกปี</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการแจ้งเบาะ ผู้ค้า ผู้เสพ ๒. เยาวชนยังมีพฤติกรรม ติดเพื่อน และเรียนแบบกัน ๓. พฤติกรรมชอบลอง</p>	<p>๑. นำเยาวชนเข้า ค่ายบำบัดรักษา ๒. จัดการแข่งขัน กีฬาเยาวชนตำบล ท่าช้าง ๓. จัดกิจกรรมการ ประชาสัมพันธ์ ๔. ติดตั้งกล้องวงจร ปิด</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักงบประมาณ ๓.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรม</p> <p>การป้องกันและลดอุบัติเหตุช่วงเทศกาล วัตถุประสงค์ -เพื่อให้ประชาชนได้รับความสะดวกและ ปลอดภัยในการสัญจรไปมาในช่วงเทศกาล</p>	<p>๑.เส้นทางคมนาคมเป็น เส้นทางหลักที่สัญจรไป มาจำนวนมากเสี่ยงต่อการ เกิดอุบัติเหตุ</p> <p>๒.ผู้ขับขี่รถขาดความ ระมัดระวังในการใช้ ยานพาหนะ</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ทางหอ กระจายข่าวไร้สายของตำบลให้ ประชาชนใช้รถอย่างระมัดระวัง ไม่ประมาท ไม่ขับ ંગว่งให้ จอด</p> <p>๒.ตั้งจุดให้บริการแก่ผู้สัญจรไป มาให้ได้รับความสะดวกเมื่อเกิด เหตุ</p> <p>๓. ตั้งศูนย์ดำรงธรรมรับ เรื่องราวจ้องทุกข์</p>	<p>- จำนวนประชาชนที่เดือน ร้อนได้รับความช่วยเหลือ สรุปผลการประเมิน ยังต้องมีการปรับปรุงในงวด ต่อไป เนื่องจากเป็นกิจกรรม ต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีการกำหนด แผนการปรับปรุงให้บรรลุ วัตถุประสงค์เป็นประจำทุกปี</p>	<p>-เส้นทางคมนาคม เป็นเส้นทางหลักที่มี อุบัติเหตุไปมา จำนวนมากเสี่ยง ต่อการเกิด อุบัติเหตุ</p>	<p>-ตรวจสอบจาก สถิติการเกิด อุบัติเหตุในช่วง เทศกาลในพื้นที่ รับผิดชอบ</p>	<p>สำนักปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๔. งานสร้างเสริมเข้มแข็งของชุมชน กิจกรรม</p> <p>การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้เจ้าหน้าที่รัฐและบุคลากรใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและเห็นความสำคัญในการช่วยกันลดภาวะโลกร้อน</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่อง โลกร้อนและการปฏิบัติตัวเพื่อช่วยลดปัญหาโลกร้อน</p>	<p>๑. ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าไฟฟ้า ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นภายในสำนักงาน</p> <p>๒. ปริมาณกระดาษที่ใช้ในสำนักงานเพิ่มขึ้น</p> <p>๓. การปลูกต้นไม้ยังไม่ครบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p>	<p>๑. มีการวางแผนก่อนการเดินทาง หรือก่อนการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และหล่อลื่น</p> <p>๒. มีมาตรการประหยัดพลังงาน เช่น ปิด-เปิดไฟ หลีกเลี่ยงการใช้งาน</p> <p>๓. มีมาตรการที่ใช้กระดาษอย่างประหยัด โดยใช้กระดาษรีไซเคิล (reuse) คือ การนำเอากระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่ (ใช้กระดาษ ๒ ด้าน)</p> <p>๔. รณรงค์ให้ประชาชนปลูกต้นไม้ให้ร่มรื่นและทั่วถึง</p> <p>๕. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ</p>	<p>๑. ค่าน้ำมัน ค่าไฟฟ้า เพิ่มขึ้น บางเดือนและลดลงบางเดือน</p> <p>๒. ปริมาณการใช้กระดาษยังไม่ลดลง</p> <p>๓. ประชาชนให้ความร่วมมือในการจัดกิจกรรมเพิ่มขึ้น</p> <p>๔. ปลูกทดทาบประเมินยังต้องมีการปรับปรุงในงวดต่อไป เนื่องจากเป็นกิจกรรมต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีการกำหนดแผนการปรับปรุงได้บรรลุวัตถุประสงค์เป็นประจำทุกปี</p>	<p>๑. ค่าน้ำมัน เชื้อเพลิง</p> <p>ค่าไฟฟ้า ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นภายในสำนักงาน</p> <p>๒. ปริมาณกระดาษที่ใช้ในสำนักงานเพิ่มขึ้น</p> <p>๓. การปลูกต้นไม้ยังไม่ครบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ทางเสียงตามสายของ อบต.</p> <p>๒. ตรวจสอบใบเสร็จค่าน้ำมัน ค่าไฟฟ้าว่าเพิ่มขึ้นหรือลดลง</p> <p>๓. เก็บสถิติการใช้กระดาษ (บุคคล - ส่วนงาน) และตั้งเป้าหมายเริ่มต้นในการลดปริมาณกระดาษอย่างน้อย ๒๐%</p> <p>๔. จัดกิจกรรมให้ประชาชนมีส่วนร่วม</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ของคลัง</p> <p>๑. งานพัสดุ</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p><u>วัตถุประสงค์</u></p> <p>เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ เป็นไปด้วยความถูกต้อง</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากเพิ่งประกาศใช้เมื่อวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการศึกษา/ฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาและทำความเข้าใจตามหนังสือสั่งการต่าง ๆ</p>	<p>- การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพถูกต้อง ตามระเบียบ</p> <p>สรุปผลการประเมินยังต้องมีการปรับปรุงในงวดต่อไป</p>	<p>-เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากเพิ่งประกาศใช้เมื่อวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐</p>	<p>๑.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการศึกษา/อบรมเกี่ยวกับ พ.รบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>กิจกรรม</p> <p>“การจัดเก็บรายได้”</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปด้วยความเรียบร้อย และการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพจัดเก็บได้ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-การจัดเก็บรายได้ไม่ครบถ้วนถูกต้องเนื่องจากไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าศึกษาเข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. เจริญการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓. ออกคำสั่งมอบหมายงานให้จัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๒. อยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓. มีการออกคำสั่งมอบหมายงานให้จัดทำ</p> <p>๔. มีคำสั่งมอบหมายงานที่ดำเนินการจัดทำ</p> <p>๕. มีคำสั่งมอบหมายงานที่ดำเนินการจัดทำ</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>-การจัดเก็บรายได้ไม่ครบถ้วนถูกต้องเนื่องจากเป็นเรื่องใหม่ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินอาจยังมีผิดพลาด</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและแจ้งเวียนหนังสือระเบียบกฎหมายให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๒. เจริญการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓. ออกคำสั่งมอบหมายงานให้จัดทำ</p> <p>๔. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่คัดสำเนารวบรวมที่คืนจากสำนักงานที่ดินจังหวัด</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๓. งานตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายงบประมาณ <u>กิจกรรม</u> “การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายงบประมาณ” <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ เป็นไป ด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย การ เบิกจ่ายมีประสิทธิภาพถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>- การตรวจ ฎีกากรณีหลาย ๆ ฎีกาในคราว เดียวกัน อาจ ทำให้เกิดความ ผิดพลาดหรือ ตรวจสอบไม่ ละเอียด</p>	<p>๑. กู้กับดูแล และตรวจติดตามอย่าง ต่อเนื่องจากผู้อำนวยความสะดวก ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารท้องถิ่น ๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจ เงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เป็น แนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่มีการปฏิบัติงานที่ ละเอียดรอบคอบขึ้น ๒. การอนุมัติฎีกามีความ ละเอียดและถูกต้องมากขึ้น สรุปผลการประเมิน ยังต้องมีการปรับปรุงในงวด ต่อไป</p>	<p>- การตรวจ ฎีกากรณีหลาย ๆ ฎีกาในคราว เดียวกัน อาจทำ ให้เกิดความ ผิดพลาดหรือ ตรวจสอบไม่ ละเอียด</p>	<p>๑. มีการติดตามผลการกำกับดูแล และตรวจติดตามอย่างต่อเนื่องจาก ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารท้องถิ่น ๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ ตรวจเงินขององค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๓ และที่แก้ไข เพิ่มเติม เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>กองคลัง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี
 รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงานโครงการ

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/รัฐประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑. ออกแบบและประมาณราคา</p> <p>วิศวกรรม</p> <p>การออกแบบงานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การสำรวจออกแบบมีความแข็งแรงมั่นคง ปลอดภัย ถูกต้องตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร วัตถุประสงค์ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>ความเสียง</p> <p>- ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการ รับรองแบบและควบคุมงาน ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร วัตถุประสงค์ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากวิศวกรของหน่วยงาน ราชการต่างๆ ข้างเหตุผลไม่สามารถ ช่วยเหลือ รับรองแบบแปลน และ ควบคุมงานได้ เนื่องจากงานของ ตนเองตามหน้าที่มีมาก และเป็นงาน เลี่ยงต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในบาง พื้นที่มีบุคลากรด้านวิศวกรเรียกเก็บ ค่าตอบแทนในอัตราที่สูง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑. สรรหาบุคลากร ตำแหน่งวิศวกร</p> <p>๒. แจ้งเจ้าหน้าที่ งบประมาณตั้ง งบประมาณใน ข้อบัญญัติท้องถิ่น เป็นค่าตอบแทน ให้กับวิศวกรในกา รับรองแบบและ ควบคุมงาน ก่อสร้าง</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>- อยู่ระหว่าง ดำเนินการสรรหา และตั้งงบประมาณ ในข้อบัญญัติ ท้องถิ่น</p> <p>สรุปผลยังไม่ ประเมิน</p> <p>ยังต้องมีการ ปรับปรุงในงวด ต่อไป เนื่องจาก ยัง ไม่บรรลุ</p> <p>วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสียงที่ยังมีอยู่</p> <p>- ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการ รับรองแบบและควบคุมงาน ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร วัตถุประสงค์ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากวิศวกรของหน่วยงาน ราชการต่างๆ ข้างเหตุผลไม่สามารถ ช่วยเหลือ รับรองแบบแปลน และ ควบคุมงานได้ เนื่องจากงานของ ตนเองตามหน้าที่มีมาก และเป็นงาน เลี่ยงต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในบาง พื้นที่มีบุคลากรด้านวิศวกรเรียกเก็บ ค่าตอบแทนในอัตราที่สูง</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>- รายงาน ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบ</p> <p>- ศึกษาแนวทางแก้ไข โดยจ้างบริษัทที่รับ ออกแบบคำนวณ โครงสร้าง</p> <p>- มีการจ้างวิศวกร ออกแบบคำนวณ โครงสร้าง</p> <p>- มีการจ้างวิศวกร ออกแบบคำนวณ โครงสร้าง</p> <p>- มีการทำ งบประมาณจ้าง</p>	<p>กองช่าง</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กิจกรรม การบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นการส่งเสริมความรู้ให้กับบุคลากรทางการศึกษา ๒. เพื่อสร้างระบบในการบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>๑. บุคลากรทางการศึกษาขาดความรู้ ความเข้าใจงานด้านการเงิน การบัญชีและพัสดุ</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรทางการศึกษาเข้ารับการอบรมให้ความรู้การบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุ อย่างต่อเนื่อง ๒. ให้กองคลังช่วยตรวจสอบงาน และแนะนำในการจัดทำบัญชี การลงระบบ การเบิกจ่าย รวมถึงเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. งานบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความผิดพลาดน้อยลง ๒. ระบบการประเมินยังคงมีปรับปรุงไม่เพียงพอ</p>	<p>กรณีระเบียบหนังสือส่งการทางการศึกษาจะไม่ได้ศึกษาระเบียบหรือหนังสือส่งการใหม่</p>	<p>๑. มีการติดตามผล การกำกับดูแล และตรวจติดตามอย่าง ต่อเนื่องจาก ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารท้องถิ่น ๒. ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองการศึกษา</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรม</p> <p>ด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อเป็นการพัฒนาการเรียนการสอน ของเด็กก่อนวัยปฐมวัย</p> <p>๒. เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจแก่ผู้ปกครองนำเด็กเข้ามาเรียน</p> <p>เพิ่มขึ้น</p>	<p>๑. ผู้ปกครองมีศักยภาพในการพัฒนาเข้าเรียนในตัวเมือง</p> <p>๒. ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>๑. จัดการประชุมให้ความรู้ ความเข้าใจกับผู้ปกครองในเรื่องของ นโยบายในการจัดการเรียนการสอนของศูนย์ฯทุกศูนย์สามารถให้ความรู้ได้เท่าเทียมกัน</p> <p>๒. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองที่มีบุตรหลานที่อยู่ในเกณฑ์ที่จะเข้าเรียนถึงสิทธิประโยชน์ที่จะได้รับ เมื่อส่งบุตรหลานเข้าเรียนในศูนย์ฯ และใช้ประหยัดเวลา ค่าใช้จ่าย ในการเดินทาง</p> <p>๓. ส่งเสริมการอบรมทั้งผู้ปกครองและเด็กให้ได้รับความรู้ในการพัฒนาเด็กปฐมวัย</p>	<p>-จำนวนเด็กนักเรียนที่เพิ่มขึ้น</p> <p>ในแต่ละปีการศึกษา</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>ยังต้องมีการปรับปรุงในงวดต่อไป เนื่องจากเป็นกิจกรรมต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีการกำหนดแผนการปรับปรุงให้บรรลุวัตถุประสงค์เป็นประจำทุกปี</p>	<p>๑. ผู้ปกครองมีศักยภาพสูงบุตรหลานเข้าเรียนในตัวเมือง</p> <p>๒. ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง</p>	<p>-อบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ แก่ผู้ปกครองเกี่ยวกับนโยบายของศูนย์</p>	<p>กองการศึกษา</p>

.....

(นายปรีชา มากเกิด)

ตำแหน่ง นายกองตรีการบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

วันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายอำเภอบ้านลาด

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าวผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

วันที่ ๙ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป
ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๑

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

ตามรายละเอียดแนบ ๒

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๑.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- ความต้องการของประชาชนไม่สอดคล้องกับงบประมาณการพัฒนา
- งบประมาณการพัฒนาที่มีอยู่จำกัดเมื่อเทียบกับภารกิจในการพัฒนาของ อบต. ที่มีหลายด้าน
- ความไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของประชาชน โดยคิดว่าการพัฒนาหรือแก้ไขปัญหาของชุมชนต้องเป็นหน้าที่ของ อบต. อย่างเดียว

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ำ ผู้เสพ
- เยาวชนมีพฤติกรรม ติดเพื่อน และเลียนแบบกัน
- พฤติกรรมชอบลองของกลุ่มเยาวชน

๑.๓ กิจกรรมการป้องกันและลดอุบัติเหตุช่วงเทศกาล

- เส้นทางคมนาคมเป็นเส้นทางหลักมีรถสัญจรไปมาจำนวนมากเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ

๑.๔ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าไฟฟ้า ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นภายในสำนักงานเพิ่มขึ้น
- ปริมาณกระดาษที่ใช้ในสำนักงานเพิ่มขึ้น
- การปลูกต้นไม้ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่เส้นทางภายในตำบล

๑.๕ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากเพิ่งประกาศใช้เมื่อวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐

๑.๖ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้

- การจัดเก็บรายได้ไม่ครบถ้วนถูกต้องเนื่องจากไม่มีการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

๑.๗ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

- การตรวจฎีกากรณีหลาย ๆ ฎีกาในคราวเดียวกัน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดหรือตรวจสอบไม่ละเอียด

๑.๘ กิจกรรมการออกแบบงานก่อสร้าง

- ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการรับรองแบบและควบคุมงานตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากวิศวกรของหน่วยงานราชการต่าง ๆ อ้างเหตุผลไม่สามารถช่วยเหลือ รับรองแบบแปลน และควบคุมงานได้ เนื่องจากงานของตนเองตามหน้าที่มีมาก และเป็นการเสี่ยงต่อการปฏิบัติหน้าที่และในบางพื้นที่มีบุคลากรด้านวิศวกรเรียกเก็บค่าตอบแทนในอัตราที่สูง

๑.๙ กิจกรรมการบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- กรณีมีระเบียบหนังสือสั่งการใหม่ ๆ บุคลากรทางการศึกษาอาจไม่ได้ศึกษาระเบียบหรือหนังสือสั่งการใหม่ๆ

๑.๑๐ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

- ผู้ปกครองมีค่านิยมส่งบุตรหลานเข้าเรียนในตัวเมือง
- ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง

การปรับปรุงการควบคุมภายใน มีดังนี้

๒.๑ กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

- เสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การพัฒนาให้เกิดความเข้าใจว่าหน้าที่ของทุกคนในชุมชนต้องร่วมมือกัน ไม่ใช่หน้าที่ของส่วนราชการเพียงฝ่ายเดียว พร้อมทั้งขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้จัดลำดับความสำคัญของโครงการและคัดเลือกเฉพาะโครงการที่จำเป็นเร่งด่วน

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- นำเยาวชนเข้าค่ายบำบัดรักษา
- จัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนตำบลท่าช้าง
- จัดกิจกรรมอบรมและประชาสัมพันธ์
- ติดตั้งกล้องวงจรปิด

๒.๓ กิจกรรมการป้องกันและลดอุบัติเหตุช่วงเทศกาล

- ตรวจสอบจากสถิติการเกิดอุบัติเหตุในช่วงเทศกาลในพื้นที่รับผิดชอบ

๒.๔ กิจกรรมการลดปัญหาภาวะโลกร้อน

- ประชาสัมพันธ์ทางเสียงตามสายของ อบต.
- ตรวจสอบใบเสร็จน้ำมัน ค่าไฟฟ้าว่าเพิ่มขึ้นหรือลดลง
- เก็บสถิติการใช้กระดาษ (บุคคล-สำนักและกองงานทุกกอง) และตั้งเป้าหมายเริ่มต้นในการลด

ปริมาณการใช้กระดาษอย่างน้อย ๒๐%

๒.๕ กิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง

- เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากเพิ่งประกาศใช้เมื่อวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมและแจ้งเวียนหนังสือระเบียบกฎหมายให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ

๒.๖ กิจกรรมการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ

- การตรวจฎีกากรณีหลาย ๆ ฎีกาในคราวเดียวกัน อาจทำให้เกิดความผิดพลาดหรือตรวจสอบไม่ละเอียด

- ส่งเจ้าหน้าที่รับการอบรมและแจ้งเวียนหนังสือระเบียบกฎหมายให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ

๒.๗ กิจกรรมการจัดเก็บรายได้

- ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าศึกษา / เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

- เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
- ออกคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน
- จัดตั้งงบประมาณในการจัดทำแผนที่ภาษี
- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่คัดสำเนาระวางที่ดินจากสำนักงานที่ดินจังหวัด

๒.๘ กิจกรรมการออกแบบงานก่อสร้าง

- ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการรับรองแบบและควบคุมงานตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากวิศวกรของหน่วยงานราชการต่าง ๆ อ้างไม่สามารถช่วยเหลือ รับรองแบบแปลน และควบคุมงานได้ เนื่องจากงานของตนเองตามหน้าที่มีมาก และเป็นการเสี่ยงต่อการปฏิบัติหน้าที่และในบางครั้งบุคลากรด้านวิศวกรเรียกเก็บค่าตอบแทนในอัตราที่สูง

๒.๙ กิจกรรมการบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- มีการติดตามผลการกำกับดูแลและตรวจติดตามอย่างต่อเนื่องจากผู้อำนวยการกองคลัง
ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารท้องถิ่น

- ถือปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการใหม่ ๆ เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

๒.๑๐ กิจกรรมการพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- จัดการประชุมให้ความรู้ ความเข้าใจกับผู้ปกครองในเรื่องของ นโยบายในการจัดการเรียนการสอน
ของศูนย์

- ส่งเสริมการอบรมทั้งผู้ปกครองและเด็กให้ได้รับความรู้ในการพัฒนาเด็กปฐมวัย

- ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองที่มีบุตรหลานที่อยู่ในเกณฑ์ที่จะเข้าเรียนรู้ถึงสิทธิประโยชน์ที่ได้รับ
เมื่อส่งบุตรหลานเข้าเรียนในศูนย์ และประหยัดเวลา ค่าใช้จ่าย ในการเดินทาง

**แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ
(หน่วยงานย่อย)**



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง (โทร ๐๓๒-๔๙๑๔๕๕)

ที่ พบ ๗๖๕๐๑/

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

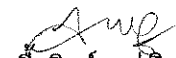
เรื่อง รายงานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงระดับส่วนงานย่อย

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง


ตามบันทึกที่ พบ ๗๖๕๐๑/- ลงวันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ แจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในปี งบประมาณ ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) และให้รายงานผลการดำเนินการตามระยะเวลาที่กำหนด นั้น

บัดนี้ สำนักงานปลัด ได้ดำเนินการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงาน ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ผู้บริหารได้รับทราบ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาโปรดเพื่อทราบ


(นางเออิจิตต์ ภูเงิน)
หัวหน้าสำนักงานปลัด

ทราบ


(นายปรีชา มากเกิด)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ส่วนงานปลัด</p> <p>๑.งานนโยบายและแผน กิจกรรม</p> <p>การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหามิท้องถิ่น ได้อย่างแท้จริง</p>	<p>๑.ความต้องการของประชาชนไม่สอดคล้องกับงบประมาณการพัฒนา</p> <p>๒.งบประมาณการพัฒนาที่อยู่จำกัดเมื่อเทียบกับภารกิจในการพัฒนาของ อบต.ที่มีหลายด้าน</p> <p>๓.ความไม่เข้าใจบทบาทหน้าที่ของประชาชน โดยคิดว่าการพัฒนาหรือแก้ปัญหาของชุมชนต้องเป็นหน้าที่ของ อบต.อย่างเดียว</p>	<p>-เสริมสร้างความเข้าใจในด้านงบประมาณการพัฒนาของ อบต.ที่มีปริมาณน้อย เมื่อเทียบกับภารกิจ</p> <p>หน้าที่ในการพัฒนาของ อบต.ให้ประชาชนได้รับทราบ</p>	<p>-เปรียบเทียบสัดส่วนของจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมท้องถิ่น ตามประกาศสำนักผู้เข้าร่วมประชุมระดับตำบลจำนวน ๑๒๗ คน ผู้เข้าร่วมประชุม ร้อยละ ๖๐ = ๗๖ คน สรุปผู้เข้าร่วมประชุมตามสัดส่วนที่กำหนดจะต่องน้อยกว่า ๗๖ คน แผนพัฒนาท้องถิ่นจะมีประสิทธิภาพมากขึ้นสรุปผลการประเมิน ยังต้องมีปรับปรุงในจุดต่อไป เนื่องจากเป็นกิจกรรมต่อเนื่องซึ่งต้องมีการกำหนดแผนการปรับปรุงให้บรรลุวัตถุประสงค์เป็นประจำทุกปี</p>	<p>๑.เสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การพัฒนามาให้เกิดความเข้าใจว่าหน้าที่ของทุกคนในชุมชน ที่ต้องร่วมมือกัน ไม่ใช้หน้าที่ของส่วนราชการ เพียงฝ่ายเดียว พร้อมทั้งขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้จัดทำคำติชมข้อเสนอแนะของโครงการ และคัดเลือกเฉพาะโครงการที่จำเป็นเร่งด่วน</p>	<p>๑.เสริมสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่การพัฒนามาให้เกิดความเข้าใจว่าหน้าที่ของทุกคนในชุมชน ที่ต้องร่วมมือกัน ไม่ใช้หน้าที่ของส่วนราชการ เพียงฝ่ายเดียว พร้อมทั้งขอความร่วมมือจากผู้นำชุมชนและประชาชนให้จัดทำคำติชมข้อเสนอแนะของโครงการ และคัดเลือกเฉพาะโครงการที่จำเป็นเร่งด่วน</p>	<p>ส่วนงานที่รับผิดชอบ</p>

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๒.งานสร้างเสริมเข้มแข็งชุมชน กิจกรรม การป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกัน การแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ๒.เยาวชนยังมีพฤติกรรมติดเพื่อน และเรียนแบบกัน ๓. พฤติกรรมชอบลอง</p>	<p>๑. นำเยาวชนที่มีพฤติกรรมเกี่ยวข้องกับยาเสพติดส่งต่อให้อำเภอเฝ้าระวังการเข้าค่ายบำบัดรักษา ๒. ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น จิตอาสา กีฬาต้านยาเสพติด, กิจกรรมพี่สอนน้อง เป็นต้น ๓. ประชาสัมพันธ์ให้ทราบถึงโทษและวิธีปฏิบัติจากยาเสพติด ๔. ติดตั้งกล้อง CCTV บริเวณจุดเสี่ยง</p>	<p>๑. เยาวชนที่เป็นกลุ่มเสี่ยงได้รับการบำบัดรักษา ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ๒. จำนวนหมู่บ้านที่ส่ง เยาวชนเข้าการแข่งขันกีฬาตำบลท่าช้างสรุปผลกิจกรรมยังไม่ ยังต้องมีการปรับปรุงในงวดต่อไป เนื่องจากเป็นกิจกรรมต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีการกำหนดแผนการปรับปรุงให้บรรลุวัตถุประสงค์เป็นประจำทุกปี</p>	<p>๑. ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ๒. เยาวชนยังมีพฤติกรรมติดเพื่อน และเรียนแบบกัน ๓. พฤติกรรมชอบลอง</p>	<p>๑. นำเยาวชนเข้าค่ายบำบัดรักษา ๒. จัดการแข่งขันกีฬาเยาวชนตำบลท่าช้าง ๓. จัดกิจกรรมการประชาสัมพันธ์ ๔. ติดตั้งกล้องวงจรปิด</p>	<p>สำนักงานที่รับผิดชอบ</p>

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสียหายที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๓.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การป้องกันและลดอุบัติเหตุทางเทศกาล</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนได้รับความปลอดภัยและปลอดภัยในการสัญจรไปมาในชวงเทศกาล</p>	<p>๑.เส้นทางคมนาคมเป็น เส้นทางหลักสัญจรไป มาจำนวนมากเสี่ยงต่อการ เกิดอุบัติเหตุ</p> <p>๒.ผู้ขับขี่รถขาดความ ระมัดระวังในการใช้ ยานพาหนะ</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ทางหอ กระชายข่าวไรศายของตำบลให้ ประชาชนให้รถอย่างระมัดระวัง ไม่ประมาท ไม่เผลอ ชงให้ จอด</p> <p>๒.ตั้งจุดให้บริการแก่ผู้สัญจรไป มาให้ได้รับความสะดวกเมื่อเกิด เหตุ</p> <p>๓. ตั้งศูนย์ตำรวจจราจร</p> <p>เรื่องราวจ้องทุกข์</p>	<p>- จำนวนประชาชนที่เดือน ร้อนได้รับความช่วยเหลือ</p> <p>สรุปผลการประเมิน</p> <p>ยังต้องมีการปรับปรุงในงวด ต่อไป เนื่องจากเป็นกิจกรรม ต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีการกำหนด แผนการปรับปรุงให้บรรลุ วัตถุประสงค์เป็นประจำทุกปี</p>	<p>-เส้นทางคมนาคม เป็นเส้นทางหลักมี รถสัญจรไปมา จำนวนมากเสี่ยง ต่อการเกิด อุบัติเหตุ</p>	<p>-ตรวจลอบจาก สถิติการเกิด อุบัติเหตุในชวง เทศกาลในพื้นที่ รับผิดชอบ</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญของการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>สำนักงานปลัด</p> <p>๔. งานสร้างความเข้มแข็งของชุมชน</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การลดปัญหาภาวะโลกร้อน</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑. เพื่อให้เจ้าหน้าที่รัฐและบุคลากรใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพและเห็นความสำคัญในการช่วยกันลดภาวะโลกร้อน</p> <p>๒. มีการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เรื่อง โลกร้อนและการปรับตัวเพื่อช่วยลดปัญหาโลกร้อน</p>	<p>๑. ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าไฟฟ้า ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นภายในสำนักงาน</p> <p>๒. ปริมาณกระดาษที่ใช้ในสำนักงานเพิ่มขึ้น</p> <p>๓. การปลูกต้นไม้ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p>	<p>๑. มีการวางแผนก่อนการเดินทางหรือก่อนการเข้ามาซื้อเพลิง และลดสิ้น</p> <p>๒. มีมาตรการประหยัดพลังงาน เช่น ปิด-เปิดไฟ หลีกเลี่ยงการใช้กระดาษ</p> <p>๓. มีมาตรการให้ใช้กระดาษอย่างประหยัด โดยใช้กระดาษรีไซเคิล(reuse) คือ การนำเอากระดาษที่ใช้แล้วกลับมาใช้ใหม่(ใช้กระดาษ ๒ ด้าน)</p> <p>๔. รณรงค์ให้ประชาชนปลูกต้นไม้ให้ร่วมและทั่วถึง</p> <p>๕. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมกันอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ</p>	<p>๑. ค่าน้ำมัน ค่าไฟฟ้า เพิ่มขึ้น บางเดือนและลดลงบางเดือน</p> <p>๒. ปริมาณการใช้กระดาษยังไม่ลดลง</p> <p>๓. ประชาชนให้ความร่วมมือในการจัดกิจกรรมเพิ่มขึ้น</p> <p>๔. งบประมาณการปลูกต้นไม้ยังไม่ครบถ้วนทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p>	<p>๑. ค่าน้ำมัน เชื้อเพลิง</p> <p>ค่าไฟฟ้า ส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นภายในสำนักงาน</p> <p>๒. ปริมาณกระดาษที่ใช้ในสำนักงานเพิ่มขึ้น</p> <p>๓. ปริมาณกระดาษที่ใช้ในสำนักงานเพิ่มขึ้น</p> <p>๔. การปลูกต้นไม้ยังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่/เส้นทางภายในตำบล</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ทางเสียงตามสายของ อบต.</p> <p>๒. ตรวจสอบใบเสร็จค่าน้ำมัน ค่าไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง</p> <p>๓. เก็บสถิติการใช้กระดาษ (บุคคล - ส่วนงาน) และตั้งเป้าหมายเริ่มต้นในการลดปริมาณกระดาษอย่างน้อย ๒๐%</p> <p>๔. จัดกิจกรรมให้ประชาชนมีส่วนร่วม</p>	<p>สำนักงานปลัด</p>

Amk
 (นางเอื้อจิตต์ ภูเงิน)
 หัวหน้าสำนักงานปลัด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง (โทร ๐๓๒-๕๙๓๕๑๔)

ที่ พบ ๗๖๕๐๒/-

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงระดับส่วนงานย่อย

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง


ตามบันทึกข้อความที่ พบ ๗๖๕๐๑/- ลงวันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ แจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในปี งบดปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) และให้รายงานผลการดำเนินการตามระยะเวลาที่กำหนด นั้น

บัดนี้ กองคลัง ได้ดำเนินการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงาน ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ผู้บริหารได้รับทราบ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาโปรดเพื่อทราบ


(นางสาวถวัล คำใส)
ผู้อำนวยการกองคลัง

ทราบ


(นายปรีชา มากเกิด)
นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๑. งานพัสดุ กิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นไปด้วยความถูกต้อง</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <p>-เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากเพิ่งประกาศใช้เมื่อวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาดูงานจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบศึกษาและทำความเข้าใจตามหนังสือสั่งการต่าง ๆ</p>	<p>การประเมินผลการควบคุมภายใน</p> <p>- การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพถูกต้อง ตามระเบียบ สรุปผลการประเมิน ยังต้องมีการปรับปรุงในงวดต่อไป</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>-เจ้าหน้าที่ยังไม่เข้าใจเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากเพิ่งประกาศใช้เมื่อวันที่ ๒๓ สิงหาคม ๒๕๖๐</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑.แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้ารับการศึกษาดูงานเกี่ยวกับ พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p>	<p>กองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓


ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเรียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเรียงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองคลัง</p> <p>๒. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>กิจกรรม</p> <p>“การจัดเก็บรายได้”</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>--เพื่อให้งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินเป็นไปด้วยความเรียบร้อยและการจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพจัดเก็บได้ถูกต้องครบถ้วน</p>	<p>-การจัดเก็บรายได้</p> <p>ไม่ครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>เนื่องจากไม่มีมีการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p>	<p>๑.ส่งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเข้าศึกษา/รับการฝึกอบรมเกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓. ออกคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน</p> <p>๔. จัดตั้งงบประมาณในการจัดทำแผนที่</p> <p>๕. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ดำเนินการวางที่ดินจากสำนักงานที่ดินจังหวัด</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรม</p> <p>๒. อยู่ระหว่างดำเนินการจัดทำแผนที่</p> <p>๓. มีการออกคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน</p> <p>๔. มีคำสั่งวางที่ดินจากสำนักงานที่ดินจังหวัด</p>	<p>-การจัดเก็บรายได้</p> <p>ไม่ครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>เนื่องจากเป็นเรื่องใหม่ระบบแผนที่และทะเบียนทรัพย์สินอาจยังมีความผิดพลาด</p>	<p>๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมและแจ้งเวียนให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๒. เร่งรัดการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๓. ออกคำสั่งมอบหมายงานให้ชัดเจน</p> <p>๔. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตั้งสำนักงานที่ดินจังหวัด</p>	<p>กองคลัง</p>

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญที่สุดของหน่วยงานของ รัฐ/รัฐวิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมี อยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
<p>กองคลัง ๓. งานตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายงบประมาณ กิจกรรม “การตรวจฎีกาก่อนอนุมัติ เบิกจ่ายงบประมาณ” <u>วัตถุประสงค์</u> - เพื่อให้งานการตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายงบประมาณ เป็นไป ด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย การ เบิกจ่ายมีประสิทธิภาพถูกต้อง ครบถ้วน</p>	<p>การตรวจ ฎีกากรณีหลาย ๆ ฎีกาในคราว เดียวกัน อาจ ทำให้เกิดความ ผิดพลาดหรือ ตรวจสอบไม่ ละเอียด</p>	<p>๑. กำกับดูแล และตรวจติดตามอย่าง ต่อเนื่องจากผู้ช่วยราชการกองคลัง ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารท้องถิ่น ๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจ เงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เป็น แนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่มีการปฏิบัติงานที่ ละเอียดรอบคอบขึ้น ๒. การอนุมัติฎีกามีความ ละเอียดและถูกต้องมากขึ้น สรุปผลการประเมิน ยังต้องมีการปรับปรุงในงวด ต่อไป</p>	<p>- การตรวจ ฎีกากรณีหลาย ๆ ฎีกาในคราว เดียวกัน อาจทำ ให้เกิดความ ผิดพลาดหรือ ตรวจสอบไม่ ละเอียด</p>	<p>๑. มีการติดตามผลการกำกับดูแล และตรวจติดตามอย่างต่อเนื่องจาก ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารท้องถิ่น ๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการ ตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และที่แก้ไข เพิ่มเติม เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>กองคลัง</p>


(นางสาวถวัลย์ คำใส)
ผู้อำนวยการกองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง (โทร ๐๓๒-๔๙๑๔๕๕)

ที่ พบ ๗๖๕๐๓/

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงระดับส่วนงานย่อย

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ตามบันทึกที่ พบ ๗๖๕๐๑/- ลงวันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ แจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในปี งบประมาณ ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) และให้รายงานผลการดำเนินการตามระยะเวลาที่กำหนด นั้น

บัดนี้ กองช่าง ได้ดำเนินการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงาน ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ผู้บริหารได้รับทราบ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาโปรดเพื่อทราบ

(นายชัยณรงค์ ลาภหลาย)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ทราบ

(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. ออกแบบและประมาณราคา กิจกรรม การออกแบบงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสำรวจออกแบบมีความแข็งแรงมั่นคง ปลอดภัย ถูกต้องตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหาร พัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐	ความเสี่ยง - ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการ รับผิดชอบและควบคุมงาน ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากวิศวกรของหน่วยงาน ราชการต่าง ๆ ข้างเหตุผลไม่สามารถ ช่วยเหลือ รับผิดชอบแบบ และ ควบคุมงานงานได้ เนื่องจากงานของ ตนเองตามหน้าที่มีมาก และเป็นงาน เสี่ยงต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในบาง พื้นที่ที่มีบุคลากรด้านวิศวกรรมเรียกเก็บ ค่าตอบแทนในอัตราที่สูง	๑. สรรหาบุคลากร ตำแหน่งวิศวกร ๒. แจกเจ้าหน้าที่ งบประมาณตั้ง งบประมาณใน ใช้อำนาจหน้าที่ รับผิดชอบแบบ เป็นค่าตอบแทน ให้กับวิศวกรในกา รับผิดชอบแบบและ ควบคุมงาน ก่อสร้าง	- อยู่ระหว่าง ดำเนินการสรรหา และตั้งงบประมาณ ในข้อบัญญัติ ท้องถิ่น สรุปผล ประเมิน ยังต้องมีการ ปรับปรุงในงวด ต่อไป เนื่องจาก ยัง ไม่บรรลุ วัตถุประสงค์	- ขาดบุคลากรตำแหน่งวิศวกรในการ รับผิดชอบและควบคุมงาน ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เนื่องจากวิศวกรของหน่วยงาน ราชการต่าง ๆ ข้างเหตุผลไม่สามารถ ช่วยเหลือ รับผิดชอบแบบ และ ควบคุมงานงานได้ เนื่องจากงานของ ตนเองตามหน้าที่มีมาก และเป็นงาน เสี่ยงต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในบาง พื้นที่ที่มีบุคลากรด้านวิศวกรรมเรียกเก็บ ค่าตอบแทนในอัตราที่สูง	- รายงาน ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บริหารทราบ -ศึกษาแนวทางการ โดยจ้างบริษัทที่รับ ออกแบบคำนวณ โครงสร้าง -มีการจ้างวิศวกร ออกแบบคำนวณ โครงสร้าง -มีการทำ งบประมาณจ้าง	กองช่าง



(นายชัยณรงค์ ลาภหลาย)
 ผู้อำนวยการกองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง (โทร ๐๓๒-๔๔๑๔๕๕)

ที่ พบ ๗๖๕๐๔/

วันที่ ๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงระดับส่วนงานย่อย

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ตามบันทึกที่ พบ ๗๖๕๐๑/- ลงวันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ แจ้งให้หัวหน้าส่วนราชการ ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในปี งบประมาณ ๒๕๖๓ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) และให้รายงานผลการดำเนินการตามระยะเวลาที่กำหนด นั้น

บัดนี้ กองการศึกษาฯ ได้ดำเนินการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแบบรายงาน ปค.๔ และ ปค.๕ ให้ผู้บริหารได้รับทราบ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาโปรดเพื่อทราบ

(นางสาวทิพวรรณ บุญนิมิตร)

นักจัดการงานทั่วไปรักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ทราบ

(นายปรีชา มากเกิด)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>กิจกรรม</p> <p>การบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>๑ เพื่อเป็นการส่งเสริมความรู้ให้กับบุคลากรทางการศึกษา</p> <p>๒ เพื่อสร้างระบบในการบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น</p>	<p>๑.บุคลากรทางการศึกษาขาดความรู้ ความเข้าใจงานด้านการเงิน</p> <p>การบัญชีและพัสดุ</p>	<p>๑. ส่งบุคลากรทางการศึกษา เข้ารับการอบรมให้ความรู้ การบริหารงานการเงิน การบัญชี และพัสดุ อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ให้กองคลังช่วยตรวจทาน และแนะนำในการจัดทำบัญชี การลงระบบ การเบิกจ่าย รวมถึงเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๑. งานบริหารงานการเงิน การบัญชีและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเกิดความผิดพลาดโดยลงสรุปลงประวัติระเบียบยังต้องมีการปรับปรุงในงวดต่อไป</p>	<p>กรณีมีระเบียบหนังสือสั่งการใหม่ ๆ บุคลากรทางการศึกษาอาจไม่ได้ศึกษาระเบียบ หรือหนังสือสั่งการใหม่</p>	<p>๑. มีการติดตามผล การกำกับดูแล และตรวจติดตามอย่าง ต่อเนื่องจาก ผู้อำนวยการกองคลัง ผู้บังคับบัญชา และผู้บริหารท้องถิ่น</p> <p>๒. ถือปฏิบัติตามระเบียบ เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน</p>	<p>กองการศึกษา</p>

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด จังหวัดเพชรบุรี
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของการหรือหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนา และ วัฒนธรรม ภารกิจรวม ด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อเป็นการพัฒนาการเรียน การสอน ของเด็กก่อนวัยปฐมวัย ๒. เพื่อสร้างคณาจารย์เข้ามามี ผู้ปกครองนำเด็กเข้ามารียน เพิ่มขึ้น	๑. ผู้ปกครองมีค่านิยม ส่งบุตรหลานเข้าเรียน ในตัวเมือง ๒. ขาดการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถึง	๑. จัดการประชุมให้ความรู้ ความเข้าใจกับ ผู้ปกครองในเรื่องของ นโยบายในการจัดการ เรียนการสอนของศูนย์ฯทุกศูนย์สามารถให้ ความรู้ได้เท่าเทียมกัน ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ปกครองที่สมัครหลานที่ อยู่ในเกณฑ์ที่จะเข้าเรียนถึงสิทธิประโยชน์ที่จะ ได้รับ เมื่อส่งบุตรหลานเข้าเรียนในศูนย์ฯ และ ใช้ประหยัดเวลา ค่าใช้จ่าย ในการเดินทาง ๓. ส่งเสริมการอบรมทั้งผู้ปกครองและเด็กให้ ได้รับความรู้ในการพัฒนาเด็กปฐมวัย	-จำนวนเด็กนักเรียนที่ เพิ่มขึ้น ในแต่ละปีการศึกษา <u>สรุปผลการประเมิน</u> ยังต้องมีการปรับปรุงเิงวด ต่อไป เนื่องจากเป็นกิจกรรม ต่อเนื่อง ซึ่งต้องมีการ กำหนดแผนการปรับปรุงให้ บรรลุวัตถุประสงค์เป็น ประจำทุกปี	๑. ผู้ปกครองมีค่านิยม ส่งบุตร หลานเข้าเรียนในตัว เมือง ๒. ขาดการ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนทราบอย่าง ทั่วถึง	-อบรมให้ความรู้ ความเข้าใจ แก่ ผู้ปกครองเกี่ยวกับ นโยบายของศูนย์	กอง การศึกษา

(นางสาวทิพวรรณ บุญนิมิตร)

นักจัดการงานทั่วไป ศึกษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ภาคผนวก

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ที่ ๔๔๒ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

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

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การ
บริหารส่วนตำบลท่าช้าง ดังต่อไปนี้

๑. นายวรพล	แผนเจริญ	ปลัด อบต.	เป็นประธานกรรมการ
๒. นางสาวฉวี	คำใส	ผู้อำนวยการกองคลัง	เป็นกรรมการ
๓. นายชัยณรงค์	ลาภหลาย	ผู้อำนวยการกองช่าง	เป็นกรรมการ
๔. นางเอื้อจิตต์	ภูเงิน	หัวหน้าสำนักปลัด	เป็นกรรมการ
๕. นางสาวนงลักษณ์	อุทอง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	เป็นกรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

- ๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วน
ตำบลท่าช้าง
- ๓) รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
- ๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด จัดทำรายงานการ
ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอบ้านลาดภายใน
๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน(ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็น
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างทราบ โดยด่วน

๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

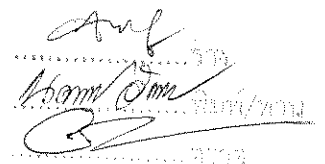
ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง



สำเนาคู่มือ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ที่ ๔๔๘ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และ
เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติ
ตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่
กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|---|-------------------|
| ๑. นายวรพล แพนเจริญ | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวฉวี คำใส | ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓. นายชัยณรงค์ ลาภหลาย | ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔. นางสาวทิพวรรณ บุญนิมิตร | นักจัดการงานทั่วไปรักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | กรรมการ |
| ๕. นางเอื้อจิตต์ ภูเงิน | หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบล
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์
บริหารส่วนตำบล

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)


ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเมืองเพชรบุรี ภายใน ๙๐
วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

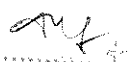
๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างทราบโดยด่วน
๖. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓


(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง


.....
Wan Oon
.....
.....

สำเนาคุณูป

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
ที่ ๔๔๓ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

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

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ดังต่อไปนี้

๑. นางเอื้อจิตต์	ภูเงิน	หัวหน้าสำนักปลัด	เป็นประธานกรรมการ
๒. นางสาวจินดา	ปานทอง	นักทรัพยากรบุคคล	เป็นกรรมการ
๓. นางสาวทิพวรรณ	บุญนิมิตร	นักจัดการงานทั่วไป	เป็นกรรมการ
๔. จำเอนคมกฤต	เอิบอ้อม	นักพัฒนาชุมชน	เป็นกรรมการ
๕. นางสาวนงลักษณ์	อุ๋ทอง	นักวิเคราะห์นโยบายฯ	เป็นกรรมการ/เลขานุการฯ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบเพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง และให้ดำเนินการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ
ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

นางสาว.....
.....
.....

สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ที่ ๔๔๔ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๘
บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง
โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน
เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน
ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้น
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างดังต่อไปนี้

๑. นางสาวฉวี	คำใส	ผู้อำนวยการกองคลัง	เป็นประธานกรรมการ
๒. นางสาวนฤมล	วังคะฮาด	นักวิชาการเงินและบัญชี	เป็นกรรมการ
๓. นางสาวหทัยวรรณ	จันทร์ประภาวดี	เจ้าพนักงานพัสดุ	เป็นกรรมการ
๔. นางเกสรี	เม่งพัด	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	เป็นกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติ
ตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

สำเนาคู่มือฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ที่ ๔๔๕ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

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


เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างดังต่อไปนี้

- | | | | |
|-----------------|------------|--------------------|-----------------------|
| ๑. นายชัยณรงค์ | ลาภหลาย | ผู้อำนวยการกองช่าง | เป็นประธานกรรมการ |
| ๒. นายอธิการ | เมืองสุข | นายช่างโยธา | เป็นกรรมการ |
| ๓. นางสาวอโณทัย | กลิ่นเมือง | คณงาน | เป็นกรรมการ/เลขานุการ |



โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง และให้ดำเนินการติดตามประเมิน
ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจของ
องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓


(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง


Hom Om


สำเนาฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
ที่ ๔๔๖ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

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

เพื่อให้ ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกอง
การศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ดังต่อไปนี้

- | | | | |
|--------------------|-----------|----------------------------------|--|
| ๑. นางสาวทิพวรรณ | บุญนิมิตร | นักจัดการงานทั่วไปรักษาราชการแทน | เป็นประธานกรรมการ
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม |
| ๒. นางปรีชาดิ | วังคะฮาด | นักวิชาการศึกษา | เป็นกรรมการ |
| ๓. นางบังอร | วินประเวศ | ครูผู้ดูแลเด็ก | เป็นกรรมการ |
| ๔. นางสาวสุพรรณิณี | เกตุชู | ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก | เป็นกรรมการ/เลขานุการฯ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาทราบ เพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง และให้ดำเนินการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และ
ภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างต่อไป

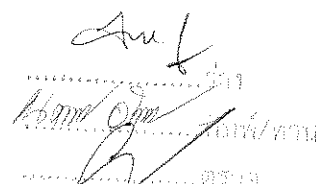
ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง



.....
.....
.....

สำเนาคู่มือฉบับ

คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

ที่ ๔๔๗ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ของหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง


ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในอาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑” ไว้แล้วนั้น ให้สำนัก/กอง ติดตามความพอเพียงของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานตามภารกิจและนโยบายของรัฐ กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้วรายงานผลตามรูปแบบที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมจัดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้ง หัวหน้าสำนักปลัด ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน เนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างยังไม่มีส่วนการตรวจสอบภายใน


โดยให้เจ้าหน้าที่ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินการควบคุมภายใน ของ หน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓


(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง


Korn Ome
.....
.....

สำเนาฉบับ

ที่ พบ ๗๖๕๐๑/๑ ๕๕๐

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
หมู่ที่ ๓ ตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด
จังหวัดเพชรบุรี ๗๖๑๕๐

๒๐๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน นายอำเภอบ้านลาด

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ) จำนวน ๑ ชุด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของ
รัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตาม
มาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐
กันยายน ๒๕๖๓ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่
ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายปรีชา มากเกิด)

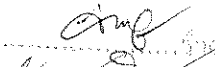
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

สำนักงานปลัด อบต.

โทรศัพท์ ๐-๓๒๔๙-๑๔๕๕

โทรสาร ๐-๓๒๔๙-๑๔๕๕


.....รับ
.....รับ/ทราบ
.....ตรวจ

สำเนาผู้ฉบับ

ที่ พบ ๗๖๕๐๑/ก ๕๕๐

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง
หมู่ที่ ๓ ตำบลท่าช้าง อำเภอบ้านลาด
จังหวัดเพชรบุรี ๗๖๑๕๐

๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๑๒ (จังหวัดเพชรบุรี)

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ) จำนวน ๑ ชุด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของ
รัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติ
ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ ถึงวันที่ ๓๐
กันยายน ๒๕๖๓ แล้วรายงานให้ผู้กำกับดูแลทราบภายใน ๙๐ วัน นับจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง ขอส่งรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รายละเอียดปรากฏตามสิ่ง
ที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายปรีชา มากเกิด)

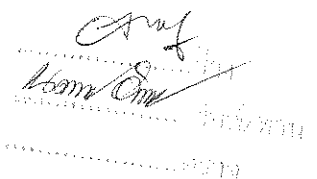
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

สำนักงานปลัด อบต.

โทรศัพท์ ๐-๓๒๔๙-๑๔๕๕

โทรสาร ๐-๓๒๔๙-๑๔๕๕



.....
.....
.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง (สำนักงานปลัด อบต.) โทร. ๐๓๒-๔๙๑๔๕๕
ที่ พบ ๗๖๕๐๑/ วันที่ ๒๘ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓
เรื่อง การจัดวางระบบควบคุมภายในและการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง/ผู้ตรวจสอบภายใน

อาศัยอำนาจตามความแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้างได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไว้แล้วนั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/๖๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ จึงกำหนด แนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อย ประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อกำหนดแนวทางรวบรวมกลั่นกรองประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๕
๒. ให้ทุกสำนัก/กองแต่งตั้งคณะกรรมการฯ สรรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ป.ค.๔, ป.ค.๕ , และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓
๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของทุกสำนัก/กอง ในรูปแบบขององค์กร ตามแบบ ป.ค.๔, ป.ค.๕ และรวบรวมเอกสารดังกล่าวส่งมา ผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อจัดทำตามแบบ ป.ค.๖ ภายใน วันที่ ๖ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓
๔. เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมรวบรวมเอกสารดังกล่าวให้ เลขานุการ เพื่อจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ป.ค. ๑ ภายในวันที่ ๙ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายปรีชา มากเกิด)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลท่าช้าง

