

คำนำ

เนื่องจากการควบคุมภายในที่มีอยู่อาจเหมาะสมกับสถานการณ์หนึ่ง แต่เมื่อระยะเวลาผ่านไป หรือเมื่อเหตุการณ์ หรือปัจจัยเสี่ยงเปลี่ยนแปลงไป การควบคุมที่มีอยู่เดิมอาจไม่เหมาะสมและไม่เป็นปัจจุบันจึงจำเป็นต้องมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่ใช้อยู่อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ เพื่อปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ จึงได้ดำเนินการจัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์

สารบัญ

หัวข้อเรื่อง	หน้า
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)	๑
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔)	๓
รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)	๗
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)	๒๓

ภาคผนวก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ส่วนราชการ
รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ส่วนราชการ
สำเนาคำสั่ง เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภายใน

หนังสือรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอศรีวิไล

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ปรับโครงสร้างใหม่ตามประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล
จังหวัดบึงกาฬ เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของบริหารส่วนตำบล (ฉบับที่ ๒๘) พ.ศ. ๒๕๖๓ ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลบึงกาฬ ข้อ ๒๒๗ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลประกาศกำหนดของ สำนัก หรือส่วนราชการที่เรียกว่าอย่างอื่นขององค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามข้อ ๑๒๙ วรรคสอง (๒) และได้จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จเมื่อวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอศรีวิไล

ลายมือชื่อ.....


(นายประษัยดี ชาลาหลອງ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
วันที่ ๑๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาฬิกา
ร้อยเอ็ด จังหวัดมหาสารคาม ประเทศไทย
ประจำเดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การ稽ิตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือการกิจจิณนา ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	สภาพแวดล้อม การควบคุม	ความเสี่ยงที่สำคัญ	กิจกรรม การควบคุมสำคัญ	ประเมินการตรวจสอบฯ ที่รับผิดชอบ
หน่วยตรวจสอบภายใน วัตถุประสงค์	๑. การดำเนินการตามแบบ การตรวจสอบประวัติ ความเสี่ยงของเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับการตรวจสอบ ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๑ ๒. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๒ ๓. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๓ ๔. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๔ ๕. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๕ ๖. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๖ ๗. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๗ ๘. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๘ ๙. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^๙ ๑๐. ดำเนินการตรวจสอบเอกสาร/ เอกสารที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^{๑๐}	๑๐. ประเมินการตรวจสอบฯ ที่รับผิดชอบกับ หน่วยตรวจสอบภายใน ที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^{๑๐}	๑๐. ประเมินการตรวจสอบฯ ที่รับผิดชอบกับ หน่วยตรวจสอบภายใน ที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^{๑๐}	๑๐. ประเมินการตรวจสอบฯ ที่รับผิดชอบกับ หน่วยตรวจสอบภายใน ที่ได้รับมอบหมาย ให้แน่ใจว่าเอกสารไม่ได้มา จากแหล่งที่มาที่ไม่ถูกต้อง ^{๑๐}

ลายมือชื่อ.....
นายประพันธ์ ใจหล้า (นาย)

(นายประพันธ์ ใจหล้า ประวัติการสำนักงานพัฒนาชีวภาพ
นายกอสก์ กานบุรี หัวหน้ากลุ่มงานพัฒนาชีวภาพ
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอศรีวิไล

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่หน่วยงาน กำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมี วัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์จะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับ การเงินและไม่ใช่การเงินที่เขื่องถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ เห็นว่า การควบคุมภายในของ หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแล ของ นายอำเภอศรีวิไล

อย่างไรก็ได้ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทิน ถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานบริหารงานบุคคล เนื่องจากมีการโอนย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่ภายในบ่อยทำให้ขาด ความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน

๑.๒ งานเกี่ยวกับขยะมูลฝอย ได้รับการจัดการไม่ถูกต้องและมีการคัดแยกขยะไม่ครอบคลุมบาง พื้นที่ จึงต้องมีแผนงานการออกดำเนินงานเกี่ยวกับการการคัดแยกขยะในชุมชน

๑.๓ กิจกรรมงานการเงินและบัญชี มีหนังสือ ระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการที่มีการปรับปรุงใหม่ อยู่ต่อตลอดเวลา ทำให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบไม่เข้าใจและไม่ทันต่อเหตุการณ์ รวมไปถึงมีการเร่งรีดให้จัดทำภารกิจ ผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LASS ซึ่งเป็นเรื่องที่ใหม่และยุ่งยากต้องศึกษาระบบ เจ้าหน้าที่ผู้จัดทำภารกิจยังขาด ความรู้ความเข้าใจในระบบ

๑.๔ กิจกรรมงานแผนที่ ภาระและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ การจัดเก็บภาระยังไม่ ทั่วถึงครอบคลุม

๑.๕ กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุม และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม ได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสีย ภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามวันเวลาที่กำหนด จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยง ต่อไป

๑.๖ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มี การเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและบริษัทงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อ จัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีระเบียบ กฎหมายที่อحكษาใช้บังคับใหม่

๑.๗ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ จำนวนเด็กนักเรียนในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมีจำนวนน้อยลงจากปีงบประมาณที่ผ่านมาเนื่องจากมีเขตพื้นที่มีโรงเรียนของเอกชนหลายแห่ง และตำบลนาสิงห์อยู่ใกล้อำเภอศรีวิไล ผู้ปกครองจึงนิยมนำบุตรหลานเข้าไปเรียน ในตัวอำเภอมากขึ้น

๑.๘ กิจกรรมส่งเสริมประเพณี ศิลปะและวัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การปฏิบัติงานล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร และบุคคลที่มีอยู่ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากการในหน้าที่ จึงส่งผลให้ปริมาณงานที่อยู่ในความรับผิดชอบมีจำนวนมาก

๑.๙ กิจกรรมการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากภายใน คือการเตรียมความพร้อมทางด้านเอกสาร รวมทั้งกำลังเจ้าหน้าที่เพื่อให้บริการได้ทุกเวลาสำหรับผู้มีสิทธิที่ขอรับเงินหลังกำหนดเวลา และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือผู้มีสิทธิไม่ให้ความสำคัญในการที่เข้ารับเงินตามกำหนดเวลา

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะกรรมการติดตามประเมินผลควบคุมภายในระดับองค์กร ตามตำแหน่งของกรรมการบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ร่วมกันประชุม วางแผนและปรับปรุง พร้อมทั้งติดตามระบบควบคุมภายในขององค์กรตามความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

ลายมือชื่อ.....

(นายประหยัด จะหาบหล่อ)
ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
วันที่ ๑๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔)

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม	ผลการประเมิน
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม	๑.๑ ผู้บริหารสูงสุดและบุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ทั่วไป พรเจริญ ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมี หน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุม ภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายในใน ที่ที่ไม่ได้ระบุไว้ในมาตรา ๗ แห่งพระราชบัญญัติ	๑.๒ ผู้บริหารขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์มี ทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎหมาย มีความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม โปร่งใส ตรวจสอบ ได้ ไม่กระทำการที่เป็นการทุจริต ไม่ประพฤติอย่างประมาท และการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมี ประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับ บัญชาอำนวยหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการ บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้ กำกับดูแล	๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๖ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล นาสิงห์ กองคลัง กองช่าง กองการศึกษา กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม กองสวัสดิการสังคม และหน่วย ตรวจสอบภายใน โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบล นาสิงห์เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อ ผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงานภายใต้ส่วนราชการ ให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้ บุคลากรรับทราบ และถือปฏิบัติ
	๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่าง สม่ำเสมอ
	๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายใต้ หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่ กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ โดยมีการประชุม ร่วมกัน

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภัยใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภัยในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบ และเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภัยในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธี การจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงาน มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยการประชุมภัยในและกำหนดเงณฑ์ในการพิจารณาและจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาส ที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญ หรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบ การควบคุมภัยใน	๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียน ให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานลืนสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ จัดทำแผนที่ภาษาฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษาฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษาฯ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ หรือรายชื่อ แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเรียน การมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถัน</p> <p>๓.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ จัดทำแผนที่ภาษาฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาษาฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาษาฯ</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มี การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึง วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน ที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผล ระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้ง ตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตาม องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อน ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้ กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหาร ทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่ เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตาม กิจกรรม ที่มีความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบ การควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้อง ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ มีการ สรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็น ประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งในภาพรวมมีการบริหารและ ปฏิบัติงาน โดยยึดกฎระเบียบข้อบังคับต่างๆ เพื่อให้เกิดความถูกต้องโปร่งใสและตรวจสอบได้ตามหลักธรรมาภิบาล มุ่งเน้นผลงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จัดให้มีการควบคุมการบริหารงานและการดำเนินงานที่อาศัยความ ละเอียดรอบคอบของผู้ปฏิบัติงานต่อไป แต่อย่างไรก็ตามการกิจกรรมแผนการดำเนินการที่สำคัญ บางภารกิจต้อง ปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุ วัตถุประสงค์ต่อไป

ลายมือชื่อ.....


(นายประ Hayด ยะลาบหลอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
วันที่ ๑๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานผลการประเมินการควบคุ้มภัยใน
(แบบ ปค.๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลมาสิงห์

រៀបចំនិងការងារនៃសាស្ត្រ

ପାଇଁ କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା

การกิจกรรมภูมายที่จดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจลั่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัฒนธรรมสังค์ แสดง	ความเสียหาย ที่มีอยู่ (๑)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๓)	ความเสียหาย ที่ยังไม่มีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุมภายนอก (๕)	ความเสียหาย ที่ยังไม่มีอยู่ (๖)	การปรับปรุง การควบคุมภายนอก (๗)
๔.งานด้านการปันทึกบัญชี การบันทึกบัญชีรายรับ บัญชีคงเหลือต่อวันขององค์กร ประมาณเดือนละเดือน (๑-๒๐๘) หน่วยงานที่มีภาระหนักต้องหักห้าม กิจกรรมทางการเงินที่ไม่ได้ อยู่ในรั้วขององค์กร	-ถ้าจ้าหน่ายที่ยังไม่ดำเนินไปในการ บันทึกบัญชีต้องรับบัญชี คงเหลือต่อวัน ก็อาจปันทึกบัญชี ให้กับผู้ใช้งาน โดยมีความรับผิดชอบในการ บันทึก	-มีจ้าหน่ายที่ส่วนมาก ปฏิบัติงานการบันทึกบัญชี ตัวยังคงมาพร้อมพิเศษ โดยมีความรับผิดชอบในการ บันทึก	-จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ในแต่ละตัวนั้น เช่น งาน บัญชี งานการเงิน งาน พัสดุ งานจัดการรายได้ เช่นบอร์ดเพื่อพิมพ์ความ ที่กางออก และรายงานตัวต่อ ให้แก่เจ้าหน้าที่อีกด้วย	-มีการเปลี่ยนแปลง ประจำเดือน เช่น การปรับเปลี่ยน ให้มีอยู่เสมอ	-มีการเปลี่ยนแปลงประจำเดือน เช่น ปัจจุบันนี้ ระบบเบบัญชี ใหม่ให้ศักยภาพอยู่ ต่อเนื่อง	-มีน้ำเสื้อกุญาหารตาม รากฐานเดิมที่มีอยู่ ใหม่ ไม่ได้ปรับเปลี่ยน ตามความต้องการ	ก่อนคงเหลือ

การกิจกรรมภูมายั่งยืน หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ต่างประเทศดำเนินการหรือ การกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสีย ที่มีอยู่	การควบคุมภัย ด้วยเทคโนโลยี	การประเมินผล การควบคุมภัยฯ	การประเมินผล การควบคุมภัยฯ	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน ที่รับผิดชอบ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
(๑)	(๒)	(๓)	(๔)	(๕)	(๖)	(๗)
๔. ด้านการพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงาน ด้านการพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ดำเนินการเป็นไปตาม กฎหมาย ระบบ เป็นส่วนตัว การ ๒. เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ เป็นไปตามนโยบาย แต่ละ ประเภทที่กำหนดไว้ให้มาก อย่างน้อยที่สุด	- มีกฎหมายกำหนด บริษัท	๑. ฝึกอบรมแก่พนักงานตามภารกิจ หน้าที่ความรับผิดชอบของตน ๒. จัดทำหนังสือเรื่องการสำาระ ภารกิจ และลงนามในหนังสือ	๑. ฝึกอบรมภัยไม่ทั่วไป อย่างไม่มีความเสี่ยงพอ เนื่องจากอยู่ในภัยที่ ไม่ใช่ประจำ เช่นภัยไฟฟ้า ภัยไฟฟ้าและภัยไฟฟ้าสถิต ๒. ฝึกอบรมภัยไม่ทั่วไป เช่นภัยไฟฟ้าและภัยไฟฟ้าสถิต ๓. อบรมให้ความรู้แก่บุคลากร ด้านความทุกภัย	- ฝึกอบรมภัยไม่ทั่วไป อย่างไม่มีความเสี่ยงพอ เนื่องจากอยู่ในภัยที่ ไม่ใช่ประจำ เช่นภัยไฟฟ้า ภัยไฟฟ้าและภัยไฟฟ้าสถิต ๔. ฝึกอบรมภัยไม่ทั่วไป เช่นภัยไฟฟ้าและภัยไฟฟ้าสถิต ๕. ฝึกอบรมภัยไม่ทั่วไป เช่นภัยไฟฟ้าและภัยไฟฟ้าสถิต	๑. จัดทำหนังสือเรื่องการสำาระภัย ที่ร่วมกันเขียนร่วมกัน ศูนย์ชลประทาน พร้อม แจ้งช่องทางการสำาระภัย ผ่านธนาคาร ๒. ประชาสัมพันธ์รักษาราชความ สงบในประเทศไทย ๓. ฝึกอบรมภัยไม่ทั่วไป เช่นภัยไฟฟ้าและภัยไฟฟ้าสถิต ๔. ฝึกอบรมภัยไม่ทั่วไป เช่นภัยไฟฟ้าและภัยไฟฟ้าสถิต ๕. ฝึกอบรมภัยไม่ทั่วไป เช่นภัยไฟฟ้าและภัยไฟฟ้าสถิต	กองคงค้าง

การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ต้ามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอันๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัฒนธรรมสังคม	ความเสียจ ตามมาตรา ที่มีอยู่ (๙)	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่ (๑๐)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๑)	ความเสียจ ที่ยังมีอยู่ (๑๒)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่รับผิดชอบ (๑๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่รับผิดชอบ (๑๔)
				ความเสียจ ที่มีอยู่ (๑๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่รับผิดชอบ (๑๖)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่รับผิดชอบ (๑๗)
๗๔. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง วัสดุประดิษฐ์และการควบคุม ไฟฟ้าในครัวเรือนที่สำคัญ มีความเสี่ยงต่อชีวิตและสุขภาพ และการทำงาน	ขนาดการประปาสำนักงานที่ ประปาชนบทรวมถึงเครื่องสำอางค์ สมบัติของหน่วยงาน	ศรีราชาประจวบให้กับผู้นำ ประเทศ/ประธานาธิบดี พลเอก บุญธรรมสระสุวรรณ บุกตรวจ โครงการก่อสร้าง ป้องกัน ภัยจากไฟฟ้าที่มีความชำรุดเสื่อม ชำรุดเสื่อมบัตรของส่วนราชการ รวมทั้งการตรวจสอบความเสี่ยง ของการไฟฟ้าที่ก่อไปในชุมชน	๑. ศูนย์ฯ จัดทำแบบสำรวจ ประปาชนบทในพื้นที่สี่เฝ้า ให้กับบุคลากร บุคคลที่ มีความเสี่ยงต่อชีวิตและสุขภาพ ในชีวิตและทรัพย์สิน ประปาชนบทได้รับ การดูแลรักษา	๑. ศูนย์ฯ จัดทำแบบสำรวจ ประปาชนบทในพื้นที่สี่เฝ้า ให้กับบุคลากร บุคคลที่ มีความเสี่ยงต่อชีวิตและสุขภาพ ในชีวิตและทรัพย์สิน ประปาชนบทได้รับ การดูแลรักษา	๑. ศูนย์ฯ ให้คำแนะนำ/ ผู้นำชนบท/ ประปาชนบทบ้านใดที่ บ้านท่าทางน้ำท่วม ต้นลมในกรุงเทพ สีลาดส่องดูเมืองฯ ก่อสร้างไฟฟ้าที่บ้านที่ ดูไม่ลงตัว	กองช่าง

การกิจกรรมภูมายield ที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจกรรมฯ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัสดุประสงค์	ความเสียง (๑)	การควบคุมภายใน ผู้ดูแล (๒)	การประเมินผล (๓)	ความเสียง ที่ยังไม่ยุ่ง (๔)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ผู้ดูแล (๕)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ผู้ดูแล (๖)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ผู้ดูแล (๗)
๙. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม วัสดุประสงค์ ๓. เพื่อปรับปรุงและ รักษาสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้น ๔. เพื่อศึกษาเรียนรู้และ ขยายผลเพื่อเป็นแนวทางและนำ องค์ความรู้ไปใช้ประโยชน์ต่อไป	- ขยายผลโดยแตะขอบเสียงร้อง ^๑ การจัดการที่ไม่ถูกต้องของชุมชนทั้ง ๓ อย่าง - จัดอบรมให้ความรู้และ สร้างจิตสำนึกรักษาอนุรักษ์ ^๒ ธรรมชาติให้ประโยชน์ต่อไป - จัดอบรมให้ความรู้และ รักษาสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้น ๕. เพื่อศึกษาเรียนรู้และ ขยายผลของเสียงร้อง ^๑ การจัดการที่ไม่ถูกต้องของชุมชนทั้ง ๓ อย่าง	- ดำเนินการปรับปรุงทั้ง ๓ อย่าง - จัดอบรมให้ความรู้และ สร้างจิตสำนึกรักษาอนุรักษ์ ^๒ ธรรมชาติให้ประโยชน์ต่อไป - จัดอบรมให้ความรู้และ รักษาสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้น ๖. เพื่อศึกษาเรียนรู้และ ขยายผลของเสียงร้อง ^๑ การจัดการที่ไม่ถูกต้องของชุมชนทั้ง ๓ อย่าง	- ประเมินการปรับปรุงทั้ง ๓ อย่าง โดยประเมินการดำเนินการที่ ได้ดำเนินการและแก้ไข ^๓ ปัจจุบัน	- ประเมินผลกระทบที่ยังไม่ ลดลงและประเมินการดำเนินการที่ ไม่ได้ดำเนินการและแก้ไข ^๓ ปัจจุบัน	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ประชุมนัดสำคัญ ในการจัดอบรมหรือคัด เลือกนักเรียนเด่น ^๔ และการจัดอบรมหรือคัด เลือกนักเรียนเด่น ^๔ - จัดฝึกอบรมหรือ ศึกษาดูงานที่ดี ๗. แบบประเมินการคัด เลือกนักเรียนเด่น ^๔	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ประชุมนัดสำคัญ ในการจัดอบรมหรือคัด เลือกนักเรียนเด่น ^๔ และการจัดอบรมหรือคัด เลือกนักเรียนเด่น ^๔ - จัดฝึกอบรมหรือ ศึกษาดูงานที่ดี ๘. แบบประเมินการคัด เลือกนักเรียนเด่น ^๔	ก. ประเมินการคัดเลือกนักเรียนเด่น ^๔ และการจัดอบรมหรือคัดเลือกนักเรียนเด่น ^๔

การกิจกรรมตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๒)	การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๓)	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๔)	การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕)	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	(๖)	การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗)
						การประเมินผล การควบคุมภายใน				การประเมินผล การควบคุมภายใน			
๑๓. กิจกรรมด้านการสร้าง บุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง	- จัดนิเทศศึกษาประเมินค่าครับ ตามกรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้รับผิดชอบการ稽查 ที่ไม่ตรงกับความรู้ ความชำนาญ และความตระหนานักหน้าที่อาจ ทำให้เกิดความเสียด稠ความ เสียหายต่อราชการได้	- ผลิตภัณฑ์สำเร็จ รับป้อน ย้าย สรุรหาน บุคลากรตามกรอบ อัตรากำลัง ขอรับผู้ชี้แจง อัตรากำลัง ตามรอบ อัตรากำลังและยังไม่ครบ รอบๆ หรือยังไม่เข้า รอบๆ การ ตรวจสอบที่มีอยู่	- ได้ดำเนินการแล้ว ตามกำหนดเวลา	- ดำเนินการแล้ว ตามกำหนดเวลา	- ดำเนินงานสร้าง ตัวแทนที่ทำงาน ในโครงสร้างหน่วย งานที่มาตามตำแหน่ง ที่ทางหน่วยส่วน ราชการกำหนด ตามรอบปีงบประมาณ ตามกำหนดเวลาที่มีอยู่	- ดำเนินการแล้ว ตามกำหนดเวลา							
๑๔. เพื่อสร้างบุคลากรให้ครบ ตามกรอบอัตรากำลัง	๑๕. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๑๖. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๑๗. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๑๘. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๑๙. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๒๐. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๒๑. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๒๒. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๒๓. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๒๔. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๒๕. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	๒๖. เพื่อติดตามพัฒนา ความสามารถด้าน การประเมินผล การควบคุมภายใน	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอันที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วุฒิประดิษฐ์	ความเสี่ยง (๑)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล (๒)	ความเสี่ยง ที่ยังไม่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ที่รับผิดชอบ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
					๓. ศูนย์เฝ้าระวัง ตรวจสอบ ตรวจสอบ จัดส่งภาพที่อยู่ใน แหล่งจดบันทึกการ ภายในไปยังผู้ที่สนใจ โดยใช้ทางไปรษณีย์ หรือทางโทรศัพท์	บ. ศูนย์เฝ้าระวัง ตรวจสอบ ตรวจสอบ จัดส่งภาพที่อยู่ใน แหล่งจดบันทึกการ ภายในไปยังผู้ที่สนใจ โดยใช้ทางไปรษณีย์ หรือทางโทรศัพท์	

การกิจกรรมกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอันทั้งสิ้น ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่ (๙)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๐)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๑)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๒)		ความเสี่ยง ที่มีอยู่ (๑๓)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๔)	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ ให้รายงาน ผลการดำเนินการ แก้ไข (๑๕)
				การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๖)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๗)			
๑๔. งานด้านการส่งเสริมการ ค้าส่วนตัวและระบบตลาด น้ำหนทางการ ๓. กิจกรรมส่งเสริมประมง ศีกประมงและน้ำหนทางการ ค้า	การจัดซื้อจัดจ้างใน โครงสร้างของภาครัฐ สามารถดำเนินการได้ อาจส่งผลให้เกิดการ เรียกเงินคืนเมื่อ หน่วยตรวจสอบมา วัตถุประสงค์	๑. เป้าเงินที่จะจริง แค่ไหนจ่ายอย่างไร ๒. สรุปหานบุคลากรมาอย่าง ปฏิบัติงานเพื่อพัฒนา โครงสร้างต่างๆ ตาม ตัวยุคความต้องการ ตรวจสอบ	๑. บุคลากรไม่เพียงพอ ๒. ประชาชนยังไม่เข้าใจ ความสำคัญ ไม่เข้าไป การส่งเสริมในท้องถิ่น ๓. บุคลากรที่ขาดแคลน และการบริหาร ๔. ภาระหนักกว่าที่คาด ประเมินตั้งต้น	๑. จัดทำแผนพัฒนาที่ดำเนิน การตามที่วางไว้ ปรับปรุง ในกิจกรรมส่งเสริม อนุรักษ์ท่องเที่ยว ประมงให้เป็นมาตรฐาน ท่าที่ควร อยู่สู่ไป	๑. สำราญ สบค. พน. รบพรม รบ. บุญญาและจัดกิจกรรมสาธารณะ ปัจจุบันท้องถิ่น ๓. ยกระดับเชิงวัฒนธรรมให้กับ ประชาชนทุกอาชีพ	กอฯ การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม	กอฯ การศึกษา	
๑๕. งานด้านการส่งเสริมการ ค้าส่วนตัวและระบบตลาด น้ำหนทางการ ๓. กิจกรรมส่งเสริมประมง ศีกประมงและน้ำหนทางการ ค้า	เพื่อเป็นการส่งเสริมและ อนรักษ์ ประเพณีผู้คนใน อันดับของชุมชนให้คงอยู่ สืบไปและส่งเสริมให้เด็ก- เยาวชนรุ่นหลัง รู้จักทางแห่ง วัฒนธรรมของไทย	๑. จัดทำแผนพัฒนาที่ดำเนิน การตามที่วางไว้ ปรับปรุง ในกิจกรรมส่งเสริม อนุรักษ์ท่องเที่ยว ประมงให้เป็นมาตรฐาน ท่าที่ควร อยู่สู่ไป	๑. จัดทำแผนพัฒนาที่ดำเนิน การตามที่วางไว้ ปรับปรุง ในกิจกรรมส่งเสริม อนุรักษ์ท่องเที่ยว ประมงให้เป็นมาตรฐาน ท่าที่ควร อยู่สู่ไป	๑. สำราญ สบค. พน. รบพรม รบ. บุญญาและจัดกิจกรรมสาธารณะ ปัจจุบันท้องถิ่น ๓. ยกระดับเชิงวัฒนธรรมให้กับ ประชาชนทุกอาชีพ	๑. สำราญ สบค. พน. รบพรม รบ. บุญญาและจัดกิจกรรมสาธารณะ ปัจจุบันท้องถิ่น ๓. ยกระดับเชิงวัฒนธรรมให้กับ ประชาชนทุกอาชีพ	สำนัก วัฒนธรรม	สำนัก วัฒนธรรม	

ลายมือชื่อ.....

(นายประพันธ์ จันทร์สาครหอกอง)

ตำแหน่ง นายนรุ่งกริษราส่วนตำบลนาสิงห์
วันที่ ๓๐ เดือน พฤษภาคม พ.ศ.๒๕๖๒

รายงานผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลายมือชื่อ

(นางสาวหนึ่งฤทัย มงคลสูตร)
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๑๑ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ภาคผนวก

รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๔) ส่วนราชการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ โทร ๐๔๒ - ๔๕๐๘๙๕

ที่ บก ๕๗๓๑๒/๗๐๒

วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วนราชการ

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕) จะเป็นการติดตามประเมินประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๔)

ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

ดังนั้นเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงขอให้สำนัก/กอง ดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กองให้ชัดเจน เป็นปัจจุบัน
๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน(ข้อ ๕) ของสำนัก/กองและระดับองค์กร

๓. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย(สำนัก/กอง) ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ได้แก่ แบบ ปค. ๔, ปค. ๕ (ตามตัวอย่างแบบฟอร์มที่แนบมาพร้อมนี้ และสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/๖๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑) และกรุณาส่งแบบรายงานดังกล่าวให้สำนักงานปลัด ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ (ในรูปแบบเอกสารและรูปแบบไฟล์ข้อมูล)

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระบุเบื้องต้น ข้อ ๔ ได้แก่ แบบ ปค.๑, ปค.๔ ปค.๕ และ แบบ ปค.๖ และรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์กร บริหารส่วนตำบลนาสิงห์พิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอเพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีริชั่น ดำเนินการรวบรวมและสรุประยุงานการประเมินควบคุมภายในดังกล่าวมารายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปีครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปีครองท้องถิ่น จังหวัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวหนึ่งฤทัย มงคลสูตร)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/ความเห็น...

ความเห็นผู้ปลัดฯ - ที่ปรึกษาและผู้ช่วยผู้ว่าราชการภาคตะวันออก/ด้านมนต.

(นายนรนทร ศรีอุทา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
ปฏิบัตรักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นผู้บริหารท้องถิ่น.....

(นายประยืด ยะลาบหลอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์

ทราบ/ถือปฏิบัติ

(ลงชื่อ) หัวหน้าสำนักปลัด (ลงชื่อ) ผอ.กองสาธารณสุข

(ลงชื่อ) ผอ.กองคลัง (ลงชื่อ) รองผอ.กองช่าง

(ลงชื่อ) ผอ.กองสวัสดิการสังคม (ลงชื่อ) ผอ.กองการศึกษาฯ

**สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ.๒๕๖๕**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้าน "การป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย"สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจาก</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายใน คือ ขาด ครุภัยที่ด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย และการ วางแผนที่ดี</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเกิดภัยธรรมชาติต่าง ๆ ในแต่ละฤดูกาล</p> <p>๑.๒ กิจกรรมด้าน "การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น" สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจาก</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรับทราบน้อย</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ ประชาชนไม่เห็นความสำคัญในการจัดทำแผน และไม่ ค่อยให้ความร่วมมือเท่าที่ควร</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ กิจกรรมด้าน "การป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย"</p> <p>เกิดความเสี่ยงขึ้นทั้งจากปัจจัยภายนอกและภายใน การไม่มีครุภัยที่ด้านการป้องกันภัยที่เพียงพอและ สภาพแวดล้อมด้านการเกิดภัยธรรมชาติ</p> <p>๒.๒ กิจกรรมด้าน "การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น" เกิดความเสี่ยงในปัจจัยภายนอกคือ ขาดการ ประชาสัมพันธ์ในการเข้าร่วมการประชุมประชาชนที่ดี พอ และปัจจัยภายนอกคือ ประชาชนเองก็ไม่ให้ความสนใจและร่วมมือในการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นเท่าที่ควร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๖ งาน คือ</p> <p>๑) งานบริหารทั่วไป</p> <p>๒) งานนโยบายและแผน</p> <p>๓) งานกฎหมายและคดี</p> <p>๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๕) งานส่งเสริมการท่องเที่ยว</p> <p>๖) งานส่งเสริมการเกษตร</p> <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายใน พบร่วมมีจุดอ่อนหรือความ เสี่ยง จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผล การควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การ ควบคุม โดยการติดตามประเมินการควบคุมในปีต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๓ กิจกรรมควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมด้าน "การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย" มีการจัดทำแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยประจำปีและจัดหากครุภัณฑ์ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มเติม</p> <p>๓.๒) กิจกรรมด้าน "การจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น" ส่งเสริมให้มีการประชาสัมพันธ์ โดยใช้เสียงตามสายในการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบอย่างทั่วถึงมากขึ้น</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑) นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต. สำนักงานปลัดมีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์กร บริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๔.๒) การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงานปลัด เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในสำนักปลัด แจกวิจัยให้สำนัก/ฝ่ายที่รับผิดชอบในหันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสารหรือจดหมายข่าวหมู่บ้าน</p>	<p>การประเมินผลการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักงานปลัดอยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย และมีการประชุมติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานส่วนตำบล ลูกจ้าง พนักงานจ้าง เป็นประจำทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่รู้บทบาทและต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่องน้ำที่และความรับผิดชอบมากขึ้น</p> <p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p>ในภาพรวมข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสมมีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้ได้คุณภาพทั้งสำนักงาน มีช่องทางสื่อสารที่ชัดเจน สะดวกต่อการใช้งานและทันต่อเวลาโดยผ่านระบบเครือข่ายรวมทั้งได้จัดสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เพย์แพร์ทั้งภายในภายนอกองค์กร</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน/ข้อสรุป (๒)
<p>๕. วิธีการติดตามประเมินผล ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์กร บริหารส่วนตำบลต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การ ดำเนินงานของสำนักงานปลัดเป็นไปตามแผนการ ดำเนินงานประจำปีขององค์กรบริหารส่วนตำบล นาสิงห์</p>	<p>ผลการประเมิน มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและ ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดย กำหนดวิธีติดตามการดำเนินงานตามระบบการ ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและให้เป็นส่วนหนึ่งของ การดำเนินงานตามปกติ หากพบข้อบกพร่องได้มีการ ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>

สรุปผลการประเมิน

สำนักปลัด มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบถ้วน & องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะ ทำ
ให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการ
ควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น


(ลงชื่อ).....

(นางparichat Jaisri)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

**กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔**

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กิจกรรมงานการเงินและบัญชี <p>มีระเบียบ คำสั่ง ข้อกฎหมาย หนังสือสั่งการที่มีการปรับปรุงใหม่อยู่ตลอดเวลา ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบงานไม่ทันต่อเหตุการณ์ รวมไปถึงมีการเร่งรัดให้จัดทำภาระหรือเอกสารการเบิกเงินต่างๆ ผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LASS) ซึ่งเป็นเรื่องที่ใหม่และยุ่งยากต้องศึกษาระบบ</p> กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน <p>มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ การจัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึง ครอบคลุม</p> กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ <p>มีการควบคุม และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระบา夷ล่าช้า ไม่ตรงตามวันเวลาที่กำหนด จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป</p> กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุบัติเหตุในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่</p>	<p>กองคลังแบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น๔ งาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) งานการเงิน (๒) งานบัญชี (๓) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (๔) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในพบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๔ กิจกรรม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ๒. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๓. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น กองคลังจะต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</p> <p>การประเมินความเสี่ยง ด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงินอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่า สوجبทางการปฏิบัติงานให้เป็นไประเบียบทันท่วงที ไม่มีความเสี่ยงส่วนใหญ่ที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ กิจกรรมงานแผนที่ภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่าควร มีการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมทั้งระยะเวลาและงบประมาณที่ตั้งไว้ เพราะอาจทำให้การทำงานผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากจำเป็นต้องอาศัยระบบกฎหมาย การปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต</p> <p>กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดเก็บรายได้ พบร่วมกับความเสี่ยง เนื่องจากเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจะต้องศึกษาระเบียบกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้มาก และติดตามลูกหนี้ภาคีต่างๆ</p> <p>กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</p> <p>การประเมินความเสี่ยงด้านการจัดซื้อจัดจ้างอยู่ในระดับปานกลาง ซึ่งจากการประเมินพบว่าควร มีการจัดซื้อจัดจ้างที่เหมาะสมทั้งระยะเวลาและงบประมาณที่ตั้งไว้ เพราะอาจทำให้การทำงานผิดพลาดและเกิดความเสียหายต่อองค์กรได้ เนื่องจากจำเป็นต้องอาศัยระบบกฎหมาย การปฏิบัติที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านมากขึ้น ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบฯ เพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี ๒. กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๓. กิจกรรมด้านงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ๔. กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ทั้งสิ่งกิจกรรมมีกิจกรรมการควบคุม ดังนี้ <p>ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่า ด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจสอบขององค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม มีคำสั่ง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กิจกรรมการควบคุมของกองคลังมีการติดตาม ตรวจสอบที่เหมาะสม เป็นไปตามระเบียบกฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมดูแลจากผู้อำนวยการกอง คลัง เมื่อพบความเสี่ยงมีการแก้ไขปรับปรุงเป็นปัจจุบัน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ แนว ทางการปฏิบัติต่างๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้ เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒. จัดให้มีการประชุมชุมชนชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน ๓. มีการใช้ระบบอินเตอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติ หน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา ๔. จัดทำระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์ และเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมา พัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม 	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองคลัง องค์กรบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ มีระดับการควบคุม ภายในที่ดีพอสมควร เนื่องจากได้นำเทคโนโลยีที่ทันสมัย เข้ามาใช้ในการทำงาน เช่น การใช้ระบบอินเตอร์เน็ตในการตรวจสอบและติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบ สอบathan เพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่าง ต่อเนื่อง</p> <p>ตรวจสอบข้อมูลพร่องต่างๆ ใน การปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนิน กิจกรรมควบคุมต่อไป</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามและประเมินผล พบร่วมกันมีจุดอ่อนใน กิจกรรมการรับเงิน-จ่ายเงิน กิจกรรมการจัดเก็บรายได้ เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อม ภายในคือเจ้าหน้าที่บุคลากรของกองคลังไม่ได้เรียงพอและ ไม่ครบตามกรอบอัตราราตำแหน่ง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

จากการสำรวจความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในงานของกองคลัง คือ

๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี มีหนังสือ ระเบียบ คำสั่ง หนังสือสั่งการที่มีการปรับปรุงใหม่อยู่ตลอดเวลา ทำให้เจ้าหน้าที่ศึกษาระเบียบไม่เข้าใจและไม่ทันต่อเหตุการณ์ รวมไปถึงมีการเร่งรัดให้จัดทำภารกิจฯ ผ่านระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ e-LASS ซึ่งเป็นเรื่องที่ใหม่และยุ่งยากต้องศึกษาระบบทั้งหมด

๒. กิจกรรมงานแผนที่ภาคีและทะเบียนทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ การจัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึงครบถ้วน

๓. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุม และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามวันเวลาที่กำหนด จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

๔. กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน มีการเร่งรัด การจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน และมีระเบียบ กฎหมายที่ออกมาใช้บังคับใหม่

ลายมือชื่อ.....


(นางกรรณิค พินะสา)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

**ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน – ระดับส่วนส่วนย่อย
ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์ ทั้งนี้เพื่อความปลอดภัย สำรวจ ตรวจสอบ รวดเร็วในการปฏิบัติงาน - เจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค <p>๑.๒ กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ขาดการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนร่วมดูแลรักษาสาธารณสมบัติของหมู่บ้าน <p>๑.๓ กิจกรรมด้านการคำนวณประมาณการซ่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการซ่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ ผิดพลาดและไม่มีการตรวจสอบ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <p>(๑) การตั้งงบประมาณรายจ่ายสำหรับซื้อมาจัดเนื่องจากต้องจัดสรรไปบริหารจัดการด้านอื่น ๆ ซึ่งอาจไม่เพียงพอต่อความต้องการหรือไม่สามารถซื้ออุปกรณ์ไฟฟ้าราคาแพงที่ทนทาน และอายุการใช้งานนาน ซึ่งจำเป็นต้องประหยัดงบประมาณอีกทางหนึ่ง</p> <p>(๒) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ได้ศึกษา ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวกับการติดตั้งไฟฟ้าให้ถูกต้องตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ทำให้การติดตั้งไฟฟ้าสาธารณะอาจเกิดอันตรายต่อตัวผู้ปฏิบัติงานและประชาชนในพื้นที่ได้</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ได้违เคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ ปรากฏตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๒ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบ และควบคุมงานก่อสร้าง โดย违เคราะห์ ประเมินผลตามองค์ประกอบ มาตรฐานการควบคุมภายใน ผลการประเมิน พบว่า การติดตามประเมินผลในแบบติดตาม ยังไม่บรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม และพบจุดอ่อนที่ เกิดขึ้นใหม่ ในกิจกรรมอื่น คือ งานก่อสร้าง งานซ่อมแซมไฟฟ้า และการคำนวณประมาณการซ่าง ซึ่งมีการติดตาม ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความเสี่ยงลดลง <p>การประเมินความเสี่ยงของกองช่าง พบว่าต้องมีการ บริหารจัดการในการจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ที่ได้ มาตรฐานซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยทั้งภายนอก และการต้องส่งเสริมพัฒนาให้เจ้าหน้าที่มีความรู้ที่ เกี่ยวข้องอย่างสูงมาก เช่น</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องกับอุปกรณ์ไฟฟ้าที่ทันสมัย มีอยู่การใช้งานได้นานยิ่งขึ้น - ส่งเสริมและพัฒนาให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมด้านไฟฟ้าเป็นการเฉพาะทาง และศึกษาเรียนรู้ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ <p>กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน <p>กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการซ่าง</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจสอบ/ตรวจสอบจากเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบภายในประจำปี 	<p>กิจกรรมการควบคุมของกองช่างต้องมีการติดตามประเมินผลทุกรายห อย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเกิดจากต้องแก้ไขปัญหาความต้องการของประชาชน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๒. ผู้บริหารได้รับการรายงานข้อมูลจากแหล่งภายนอกที่เหมาะสม</p> <p>๓. ผู้ปฏิบัติงานได้รับสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม ชัดเจนและทันเวลา</p> <p>๔. มีระบบการสื่อสาร เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์และความเข้าใจที่ดีระหว่างบุคคลที่มีหน้าที่ในงานที่เกี่ยวข้องกัน หรือระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน</p> <p>๕. การรายงานหรือการให้ข้อมูลมีการจัดลำดับขั้น ความลับของข้อมูลและบุคคลที่ควรได้รับ</p>	<p>มีการติดต่อประสานงานโดยใช้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างเหมาะสม แต่บางครั้งเกิดปัญหาอุปสรรคของระบบอินเทอร์เน็ตขัดข้อง และสัญญาณไม่ครอบคลุมทั่วถึง ซึ่งต้องมีการปรับปรุงต่อไป</p>
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม <ul style="list-style-type: none"> - มีการรายงานผลความคาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขข้อตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสมำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน 	<p>การติดตามประเมินผลของกองช่างมีการความเหมาะสมและได้รับการตรวจสอบจากหัวหน่วยหน่วยงานอย่าง ผู้บังคับบัญชาตามลำดับขั้น และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>

สรุปผลการประเมิน

จากผลการวิเคราะห์สำรวจ พบร่วมกับ ๓ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงคือ

๑. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซมไฟฟ้า มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ อุปกรณ์ที่ใช้ในการซ่อมแซมไฟฟ้ายังไม่ครบสมบูรณ์และเจ้าหน้าที่ขาดความรู้เรื่องการไฟฟ้าให้ถูกต้อง ตามหลักของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

๒. กิจกรรมด้านงานก่อสร้าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ สาธารณสมบัติ ที่เป็นโครงสร้างพื้นฐานของประชาชนไม่ได้รับการดูแลรักษา ซึ่งทำให้สูญเสียบประมาณในการบูรณะซ่อมแซมอยู่เสมอ ดังนั้น จึงควรมีการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน/ประชาชนในพื้นที่ได้ การปกป้อง ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสาธารณสมบัติของส่วนรวมร่วมกัน

๓. กิจกรรมด้านงานการคำนวณประมาณการซ่าง มีความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ รายละเอียดการคำนวณประมาณการซ่างในแต่ละรายการไม่ตรงกับยอดรวมของงบประมาณ เนื่องจากการคำนวณสูตร excel จากคอมพิวเตอร์ใส่ตัวเลขผิดพลาดและไม่มีการตรวจสอบ ผู้เกี่ยวข้องควรมีการตรวจสอบก่อนเสนอผู้บังคับบัญชา

ผลการประเมิน การติดตามประเมินผลการควบคุม กิจกรรมด้านซ่อมแซมไฟฟ้า ก่อสร้าง และการคำนวณประมาณการซ่าง มีการควบคุมยังไม่เพียงพอ ดังนั้น จึงต้องติดตามประเมินผลต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายศุภชัย นาอุดม)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองซ่าง

วันที่ ๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงานประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>๑. กิจกรรมการพัฒนาด้านการรักษาความสะอาดแก่พนักงานเก็บขยะ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ พนักงานยังขาดความรู้ในการดูแลสุขภาพของตนเอง ๑.๒ จำนวนพนักงานจัดเก็บขยะมีน้อย ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ พนักงานยังขาดความรู้ในการดูแลสุขภาพและความปลอดภัย ๒.๒ การให้บริการยังไม่ครอบคลุมทั่วถึง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ จัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานปีละ ๑ ครั้ง ๓.๒ จัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานในการปฏิบัติหน้าที่อย่างถูกต้องทั้งทางด้านสุขภาพและด้านความปลอดภัย ๓.๓ สำรวจข้อมูลและดำเนินการให้ครอบคลุมแก่ผู้รับบริการ ๓.๔ เพิ่มอัตรากำลังพนักงานจัดเก็บขยะ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การแจ้งเวียนคำสั่งให้พนักงานจัดเก็บขยะทราบ ๔.๒ การประชุมพนักงานจัดเก็บขยะทุกเดือน ๔.๓ การรายงานผลการดำเนินงาน ปัญหา อุปสรรค ใน การ ดำเนินงานต่อผู้บังคับบัญชาขั้นต้น</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ แบบสำรวจความพึงพอใจของประชาชนที่มีต่องานบริการ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงาน การปฏิบัติตาม แผนการปรับปรุง (แบบ ติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการลด ขยาย มูลฝอย มีการควบคุมเพียงพอประสบ ความสำเร็จใน ระดับหนึ่ง คือ ได้มีการ กำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานถูกต้องตาม ระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ กระทรวงมหาดไทย อย่างไรก็ตามยังคงมี จุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจาก พนักงาน ยังขาดความรู้ในการดูแลสุขภาพและความ ปลอดภัย และการให้บริการประชาชนที่ ครอบคลุมอย่างทั่วถึง</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>๑. กิจกรรมการลดมลพิษทางอากาศ</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ มีการประชาสัมพันธ์รณรงค์ให้ประชาชนงดการเผาขยะ แต่ประชาชนไม่ให้ความสำคัญ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ประชาชนยังขาดจิตสำนึกรักในการช่วยกันลดมลพิษทางอากาศ</p> <p>๒.๒ ประชาชนไม่เข้าใจถึงโทษของการเผาขยะ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๒ แต่งตั้งคณะกรรมการแก้ไขปัญหา</p> <p>๓.๓ จัดทำแผนการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๔ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์รณรงค์</p> <p>๓.๕ เพิ่มการประชาสัมพันธ์เสียงตามสายหอกระจายทั่วบ้าน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย</p> <p>๔.๒ จัดทำเอกสารรณรงค์ให้ประชาชนงดการเผาขยะ</p> <p>๔.๓ ติดต่อประสานงานกับผู้นำชุมชนให้ช่วยควบคุมดูแล</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ รายงานสภาพภูมิอากาศ</p> <p>๕.๒ กล่องรับความคิดเห็น/เว็บบอร์ด</p> <p>๕.๓ รายงานผลการปฏิบัติงานต่อผู้บังคับบัญชา</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตามแผนการ ปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการลดมลพิษทางอากาศมีการควบคุมเพียงพอ ประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ มีการกำชับให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่งการ กระทรวงมหาดไทย อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยงเนื่องจาก ประชาชนยังขาดจิตสำนึกรักในการช่วยกันลดมลพิษทางอากาศ และไม่เข้าใจถึงโทษของการเผาขยะ</p>

องค์ประกอบควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/สรุป
<p>๓. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ รายงานสถานการณ์การระบาดของโรค</p> <p>๑.๒ แผนการปฏิบัติงาน</p> <p>๑.๓ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ ประชาชนยังขาดความรู้ในการป้องกันการระบาดของโรคไข้หวัดใหญ่</p> <p>๒.๒ ประชาชนไม่ตระหนักรถึงอันตรายของโรคไข้หวัดใหญ่</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ สร้างจิตสำนึกให้ประชาชนเห็นความสำคัญถึงการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>๓.๒ การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชน</p> <p>๓.๓ กำชับให้เจ้าหน้าที่ติดตามสถานการณ์การระบาดของโรคอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๓.๔ เพิ่มการประชาสัมพันธ์วิธีการป้องกันโรคไข้เลือดออก</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ ติดตามสถานการณ์การระบาดของโรคไข้เลือดออกทางสื่อต่างๆ</p> <p>๔.๒ จัดทำสื่อสิ่งพิมพ์ให้ความรู้แก่ประชาชน</p> <p>๔.๓ ประชาสัมพันธ์เสียงตามสาย</p> <p>๔.๔ ติดต่อประสานงานกับ อสม. ในการร่วมกันรณรงค์ป้องกันโรคไข้เลือดออก</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการติดตามผลตามแบบรายงานการปฏิบัติตาม แผนการปรับปรุง (แบบติดตาม ปค. ๕) พบว่ากิจกรรมการ ควบคุม และป้องกันโรคไข้เลือดออก มีการควบคุมเพียงพอประสบความสำเร็จในระดับหนึ่ง คือ มีการสนับสนุนให้บุคลากรของ อบต. ปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย และ หนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย อย่างไรก็ตามยังคงมีจุดอ่อน พบความเสี่ยง เกี่ยวกับการที่ประชาชนยังขาดความรู้ใน การป้องกันการระบาดและการไม่ตระหนักรถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออกอย่างจริงจัง</p>

สรุปผลการประเมิน

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายในหรือการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม ยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในบางกิจกรรมที่มีการควบคุมไม่เพียงพอ ดังนี้

๑. กิจกรรมการพัฒนาด้านการรักษาความสะอาดแก่พนักงานเก็บขยะ เนื่องจากพนักงานยังขาดความรู้ในการดูแลสุขภาพและความปลอดภัยในการทำงาน และการให้บริการประชาชนที่ครอบคลุมทั่วถึง
๒. กิจกรรมการลดมลพิษทางอากาศ เนื่องจากประชาชนยังขาดจิตสำนึกในการช่วยกันลดมลพิษทางอากาศ และไม่เข้าใจถึงโทษของการเผาไหม้
๓. กิจกรรมการป้องกันและควบคุมโรคไข้เลือดออก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ในการป้องกันการแพร่ระบาดและการไม่ตระหนักรถึงอันตรายของโรคไข้เลือดออกอย่างจริงจัง

ลงชื่อ

(นายสุวนัย สาวริพล)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๗ เดือนพฤษจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑) กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>มีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ และสำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเบี้ยยังชีพฯ เป็นไปอย่างถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพ เนื่องจากองค์กรไม่มีระบบการตรวจสอบของตนเอง ทำให้ขาดการตรวจสอบและปรับปรุงข้อมูลผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพฯ ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>(๑.) เนื่องจากขาดความร่วมมือจากคนในชุมชนใน การแจ้งข้อมูลกรณีเสียชีวิต, เปเลี่ยนแปลงที่อยู่ และการได้รับเงินค่าตอบแทน สวัสดิการหรือสิทธิประโยชน์อื่น ๆ จากหน่วยงานของรัฐ ทำให้เกิดปัญหาในการจ่ายเบี้ยยังชีพ และมีเหตุทำให้เรียกเงินคืน</p> <p>(๒.) ผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพไม่มารับเบี้ยยังชีพตามวันและเวลาที่กำหนด</p> <p>(๓.) ผู้สูงอายุที่มีอายุตามเกณฑ์ไม่มาลงทะเบียน ทำให้ขาดสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพเมื่ออายุครบตามเกณฑ์</p> <p>๑.๒) กิจกรรมสังคมส่งเสริมฯ</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>มีการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานสังคมส่งเสริมฯ เป็นไปอย่างถูกต้อง และเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของหน่วยงานภาครัฐที่พึงได้รับ เป็นเหตุให้เสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว</p>	<p>สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>พบว่า กองสวัสดิการสังคม มีภารกิจโครงสร้าง คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน ๒. งานสังคมสงเคราะห์ ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี <p>ผลการประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับที่เหมาะสม ครอบคลุมทุกด้านเนื่องจากมีหนังสือถึงผู้นำชุมชนให้ประชาสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกส่วนในการปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน</p> <p>ผลประเมินพบจุดอ่อนที่เป็นความเสี่ยงต้องจัดการ บริหารความเสี่ยง หรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ในภารกิจด้าน</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ๒. โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด <p>ข้อสรุปผลการประเมินควบคุมภายใน</p> <p>พบว่า กิจกรรมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคม อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม แต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมที่เพียงพอ ต้องมีการติดตามและปรับปรุงระบบงานเป็นประจำ ทำให้เจ้าหน้าที่รับบทหน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจัยภายนอก ต้องมีการติดตามข้อมูลและศึกษาระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๑.๓) โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>การควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ แต่ยังคงต้องมีการประชาสัมพันธ์และติดตามข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง และเกิดความเข้าใจกับประชาชนที่มีสิทธิในการรับเงินอุดหนุนแรกเกิดอย่างถูกต้อง</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>๑.) ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ของหน่วยงานภาครัฐที่พึงได้รับ เป็นเหตุให้เสียสิทธิของตนเองหรือบุคคลในครอบครัว</p> <p>๒.) การดำเนินการตามระเบียบและข้อกฎหมายต่าง ๆ มีหลายขั้นตอนทำให้เกิดการล่าช้า</p> <p>๑.๔) กิจกรรมการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</u></p> <p>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือเนื่องจากเจ้าหน้าที่ในกองสวัสดิการยังไม่เพียงพอ ในกระบวนการมอบหมายงานและดำเนินกิจกรรมในการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี จึงเป็นเหตุให้การดำเนินงานเป็นไปด้วยความล่าช้า</p> <p><u>ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</u></p> <p>เนื่องจากความต้องการของประชาชน ในการที่ให้องค์กรบริหารส่วนตำบลส่งเสริมอาชีพ ยังขาดต่อระเบียบ หลักเกณฑ์ในแนวทางการปฏิบัติตามภารกิจขององค์กรบริหารส่วนตำบลและระเบียบการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p>	
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑) ประเมินผลจากการเรียกคืนเงินเบี้ยยังชีพในแต่ละปีว่ามีจำนวนเพิ่มขึ้นหรือลดลง มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพหรือไม่</p> <p>๒.๒) ประเมินจากประสิทธิภาพในการทำงาน และความทันต่อเวลา เหตุการณ์และสถานการณ์</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ กิจกรรมการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ พิการ และผู้ป่วยเอดส์ กำหนดกิจกรรมขึ้นมาควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑.) จัดทำการประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้เกี่ยวกับ เบี้ยยังชีพ ๒.) เข้าร่วมประชุม, ประชากุมหมู่บ้าน เพื่อทำ ความเข้าใจ ซึ่งจะให้ประชาชนทราบ ๓.) ประสานงานกับส่วนราชการภายในเพื่อรับ ข้อมูลผู้เสียชีวิตในตำบล และส่วนราชการภายนอก (อำเภอ) เพื่อขอรับข้อมูลผู้เสียชีวิตในตำบลและผู้ โอนย้าย ๓.๒ โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด <ul style="list-style-type: none"> ๑.) มีการมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบได้ ศึกษาระเบียบ และหลักเกณฑ์การรับขึ้นทะเบียนผู้มี สิทธิฯ และวางแผนแนวทางการดำเนินงาน ตามระเบียบกรม กิจการเด็กและเยาวชน ๒.) มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเกิดความ เข้าใจในเรื่องหลักเกณฑ์ และลำดับขั้นตอนการขึ้น ทะเบียนเพื่อรับเงินอุดหนุนโครงการฯ 	
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ มีการนำเอาระบบ Internet มาช่วยในการ บริหารงานและการปฏิบัติราชการ มีระบบ Internet ที่ มีประสิทธิภาพ ทำให้การบริหารงานของกองสวัสดิการ สังคม สามารถรับรู้ข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบ ข้อมูลได้จากระบบ Internet เช่น ระเบียบ พระราชบัญญัติ หนังสือสั่งการต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้ใน ปัจจุบัน</p> <p>๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกสำนักงาน ของกองสวัสดิการสังคม เช่น</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑.) การติดต่อประสานงานภายใน เพื่อแต่งตั้ง พนักงานข้าราชการ เป็นคณะกรรมการต่าง ๆ ๒.) มีการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อำเภอ จังหวัด เทศบาล อบจ. อบต. ใกล้เคียง เพื่อ สอบถามข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้อง 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๕.๑ ออกสำรวจความคิดเห็น ความต้องการของประชาชน ที่สามารถตอบสนองความต้องการและนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ในชีวิตได้</p> <p>๕.๒ ติดตามการปฏิบัติงานของบุคลากรว่าเป็นไปตามแผนปฏิบัติงานที่วางไว้หรือไม่</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

จากการวิเคราะห์พบว่า มี ๒ กิจกรรม ที่ต้องจัดการบริหารความเสี่ยง คือ

๑. งานเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ คือ องค์กรไม่รัฐระบบการตรวจสอบของตนเอง ทำให้ขาดการตรวจสอบและปรับปรุงข้อมูลผู้มีสิทธิได้รับเบี้ยยังชีพฯ ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน และการประสานงานเพื่อตรวจสอบข้อมูลประจำเดือนเป็นไปอย่างล่าช้า เพราะต้องเป็นไปตามระบบขั้นตอนของระบบราชการ

๒. โครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด คือ มีระเบียบและหลักเกณฑ์ที่ทางส่วนกลางกำหนด ทำให้เจ้าหน้าที่ต้องศึกษาและทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการดำเนินงานของโครงการยังขาดการประชาสัมพันธ์และทำความเข้าใจกับประชาชน ในเรื่องหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของการรับเงินอุดหนุนเด็กแรกเกิด

ชื่อผู้รายงาน.....

(นายวิทยา ชาปฏ.)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ด้านสถานที่ภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาด อุปกรณ์สนับสนุนไม่เพียงพอ</p> <p>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การปฏิบัติงานล่าช้า ไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากขาดแคลนบุคลากร และเจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ ได้รับมอบหมายงานด้านอื่นนอกเหนือจากการงานใน หน้าที่ จึงส่งผลให้ปริมาณงานที่อยู่ในความรับผิดชอบมีจำนวนมาก</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายในคือ ภายในบริเวณศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดอุปกรณ์สนับสนุนไม่เพียงพอ สำหรับการจัดกิจกรรม นันทนาการกลางแจ้งให้เด็กได้อย่างปลอดภัย และ ยังขาดอุปกรณ์สนับสนุนไม่เพียงพอ สำหรับการเรียนรู้ ความพร้อมด้านอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลต่อพัฒนาการของเด็ก</p> <p>กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม เกิดความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากบุคลากรในกองการศึกษามีน้อยไม่เพียงพอ ต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ซึ่งได้รับงานจากส่วนอื่น จึงอาจส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมแบ่งโครงสร้าง และการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๓ งาน คือ</p> <ol style="list-style-type: none"> (๑) งานส่งเสริมกิจกรรมโรงเรียน (๒) งานศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (๓) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของ มาตรฐานการควบคุมภายในพบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ๒. กิจกรรมด้านการส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม <p>ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ต้องดำเนินการจัดทำแผนปรับปรุงการควบคุมภายในต่อไป</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>การประเมินความเสี่ยงมีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น โดยมีผู้อำนวยการกองการศึกษา ทำหน้าที่ตรวจสอบ กำกับดูแล โดยผลการปรับปรุงการควบคุม อยู่ในระดับที่น่าดี คือ การส่งเสริมผู้ดูแลเด็กเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อนำความรู้มาพัฒนาเด็กเล็กใน将来 รวมถึงมีการปรับปรุง อาคารสถานที่ให้เหมาะสมในการจัดการเรียนการสอน ต่อไป แต่ทั้งนี้ก็ยังมีความเสี่ยงที่ต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่งความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และประสบการณ์ในการทำงาน</p> <p>๓. จัดทำวัสดุอุปกรณ์สำหรับเสริมสร้างพัฒนาการของเด็ก ปรับปรุงสถานที่ให้กวางขวางมากยิ่งขึ้น</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ของกองการศึกษา เป็นไปตามโครงสร้างองค์กร และมีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน แต่ผลการประเมินและการควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจน เท่าที่ควร ดังนั้น จึงควรมีการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเตอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบทะหลังสือสั่งการจึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบทะหลังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๒. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนในพื้นที่เข้ามามีส่วนร่วม ในการพัฒนาท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่างแท้จริง จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนในพื้นที่</p> <p>๓. ติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์ และโทรสารการติดต่อประสานงานกับส่วนราชการอื่นๆ</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของกองการศึกษามีความครอบคลุมทุกด้านและมีการติดต่อประสานงานทั้งภายในและภายนอกในระดับดี</p>
<p>๕. การติดตามและประเมินผล</p> <p>ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานมอบหมายงานในหน้าที่ให้มีความชัดเจนมากยิ่งขึ้น ให้เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลนักเรียน เป็นรายภาคเรียน เพื่อรายงานผู้ปั้งคั็บบัญชา หมั่นศึกษาภูมิ ระเบียบ อุปกรณ์ และประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปั้งคั็บบัญชา และผู้อำนวยการกองการศึกษา เป็นผู้ติดตาม กำกับดูแล</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>การติดตามและการประเมินผลการตรวจสอบของกองการศึกษา มีความเหมาะสม แต่ยังไม่ครอบคลุมและชัดเจนเท่าที่ควร ซึ่งต้องติดตามและประเมินผลต่อไป</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ อำเภอศรีวิไล จังหวัดบึงกาฬ ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง๕ องค์ประกอบของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและ มีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

- ๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ดูแลเด็กยังขาดการฝึกอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการจัดประสบการณ์ และการจัดกิจกรรมส่งเสริมการพัฒนาการเรียนรู้ของเด็กให้เหมาะสมตามวัย
- ๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นางมลิวรรณ ประชาชัย)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
(แบบ ปค.๕) ส่วนราชการ

การกิจกรรมทางกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่ (๙)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๐)	การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๑)	ความเสี่ยง ที่มีอยู่ (๑๒)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ให้ดี (๑๓)		หน่วยงาน ที่ รับผิดชอบ (๑๔)
					การประเมินผล การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๑๕)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ให้ดี (๑๖)	
๒๔. การจัดทำแผนพัฒนา หลังภัยน้ำ	๑. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัย ภายใน คือ การ ประชานำสัมพันธ์ให้ประชานำ รับทราบโดย - เพื่อให้ประชานำมีส่วนร่วมใน การพัฒนาหลังภัยน้ำ	๑. จัดทำโครงสร้าง หน่วยงาน/ที่ปรึกษา และผู้ดูแล ๒. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัย ภายนอก คือ ประชานำที่ ให้ความสำคัญในการจัดทำ โครงสร้างหน้าที่ของ ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	๑. ประชานำให้ร่วม ประเมินผลโครงสร้าง หน้าที่ของ ประชานำ และการ ประเมินพัฒนา ตลอดจน การเข้ามาส่วนร่วมในศูนย์รวม การเข้ามาส่วนร่วมยังคง ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	๑. ประชานำที่มีส่วนร่วม ในการจัดทำแผนพัฒนา ท่องเที่ยว ๒. แผนพัฒนาที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	๑. ประเมินผลโครงสร้าง หน้าที่ของ ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	๑. ประเมินผลโครงสร้าง หน้าที่ของ ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	สำนักงาน บริหารฯ
๒๕. การจัดทำแผนพัฒนา หลังภัยน้ำ	๑. สภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัย ภายใน คือ การ ประชานำสัมพันธ์ให้ประชานำ รับทราบโดย - เพื่อการเตรียมโครงสร้างต่างๆ ให้อยู่ในลักษณะที่พร้อมบูรณา ภูมิ และการรองรับภัยธรรมชาติที่ ไม่คาดการณ์และประเมินได้ทันที ไม่ใช่ตัวบ่งชี้ของภัยธรรมชาติที่	๑. จัดทำโครงสร้าง หน้าที่ของ ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	๑. ประเมินผลโครงสร้าง หน้าที่ของ ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	๑. ประเมินผลโครงสร้าง หน้าที่ของ ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	๑. ประเมินผลโครงสร้าง หน้าที่ของ ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	๑. ประเมินผลโครงสร้าง หน้าที่ของ ประชานำที่มีต่อการจัดทำ แผนพัฒนา	สำนักงาน บริหารฯ

(ลงชื่อ)
(ลงชื่อ)
(ลงชื่อ)
(ลงชื่อ)


วันที่ ๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

หัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)
สำนักงาน
บริหารฯ

กองศธสัง องค์กรบริหารส่วนตัวบุตานาถศิริฯ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลากำรสัมภารต์ในงวดที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การจัดการภัย国家安全ที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภาครัฐและดำเนินการ หล่อสร้างจริยธรรมที่สำคัญของὴງການ ของรัฐ/วัฒนธรรมค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมคุณภาพใน ที่ยังไม่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ที่รับผิดชอบ	หมายเหตุที่ รับผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัสดุwareสังค์</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การบริการร่วมกัน-ภายใต้ การจัดทำภารกิจเพื่อสนับสนุนประเทศไทย และน้อมนำภาระหมาย การบันทึกบัญชี การ เก็บรักษาใบเมืองเป็นไป อย่างถูกต้องและเบียบ กดหมาย รูปแบบคู่ทาง ที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การปฏิบัติงานในภารกิจทำภารกิจ รับเงิน เป็นจ่ายเงิน ในระบบบัญชี คอมพิวเตอร์ e-LAAS มีความถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้สามารถดำเนินภารกิจเงิน/ บัญชี มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน - เพื่อให้ประเมินภารกิจในการปฏิรูป เดคระยะเวลา และยุติภารกิจ การ เป็นภารกิจ เดคระยะเวลา และยุติภารกิจ การ เป็นภารกิจ - เพื่อให้การปฏิบัติภารกิจและรายงานภารกิจ ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน 	<p>๑. ความเสี่ยงในการเบิก จ่ายเงินตามวัตถุประสงค์ ของการดำเนินงาน</p> <p>๒. กิจกรรมทางการเงินและการบัญชี และการดำเนินการ และน้อมนำภาระหมาย การบันทึกบัญชี การ เก็บรักษาใบเมืองเป็นไป</p> <p>๓. อย่างถูกต้องและเบียบ กดหมาย รูปแบบคู่ทาง ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๔. ความเสี่ยงในการดำเนินภารกิจ และการบัญชี</p>	<p>๑. ศูนย์กลางการปฏิบัติ กระบวนการทางด้านวัสดุwareสังค์</p> <p>๒. ภายนอกสังฆาราม แล้ว ให้หมายเหตุที่สำคัญของὴງການ ให้ความสำคัญ การบันทึกบัญชี และการดำเนินการ</p> <p>๓. ศูนย์กลางการรับและออก เอกสาร ให้หมายเหตุที่สำคัญของὴງການ ให้ความสำคัญ การบันทึกบัญชี และการดำเนินการ</p> <p>๔. ศูนย์กลางการรับและออก เอกสาร ให้หมายเหตุที่สำคัญของὴງການ ให้ความสำคัญ การบันทึกบัญชี และการดำเนินการ</p>	<p>๑. การจัดทำเอกสาร ประมวลผลเบิกจ่าย หนังสือสั่งการ แล้ว ให้หมายเหตุที่สำคัญของὴງການ ให้ความสำคัญ การบันทึกบัญชี และการดำเนินการ</p> <p>๒. ตรวจสอบเอกสารรับรอง โดยเจ้าหน้าที่ ให้หมายเหตุที่สำคัญ ของὴງກາน ให้ความสำคัญ การบันทึกบัญชี และการดำเนินการ</p> <p>๓. การจัดทำเอกสาร ประมวลผลสั่ง ให้ความสำคัญ การบันทึกบัญชี และการดำเนินการ</p> <p>๔. ตรวจสอบเอกสารรับรอง โดยเจ้าหน้าที่ ให้หมายเหตุที่สำคัญ ของὴງກາน ให้ความสำคัญ การบันทึกบัญชี และการดำเนินการ</p>	<p>๑. “ให้หัวหน้าห้องทำงาน แต่งตั้งกลุ่มปฏิบัติตรวจสอบ เอกสารที่รับรองรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ เบิกจ่าย</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่การเงินและ ผู้อำนวยการร่วมกันตรวจสอบ เอกสารที่รับรองรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ</p> <p>๓. ผู้อำนวยการร่วมกันตรวจสอบ เอกสารที่รับรองรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ</p> <p>๔. ผู้อำนวยการร่วมกันตรวจสอบ เอกสารที่รับรองรับรองความ ถูกต้องก่อนดำเนินการ</p>	<p>หมายเหตุที่ รับผิดชอบ</p>

กองศธสัง องค์การบริหารส่วนตัวบูรพาภัตถี

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับประเมินผลการดำเนินงานสืบสอด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

การกิจกรรมที่จัดขึ้นทั้งหมดของงาน ของรัฐหรือภาครัฐและดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของผู้อยู่อาศัย	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หมายเหตุ รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมงานแม่ทีมและเป็นปั้น หัวรักสิน วัฒนธรรมศึกษา	๑. การจัดกิจกรรมตามปกติ อาทิ แสงคำบรรยายเนื่อง มาใช้ - เพื่อให้ภาระปรึกษาเรียนรู้ใน การจัดทำโครงการฯ ให้กับเจ้าหน้าที่ และประเมินผลของโครงการฯ ๒. ภาระสอนตามประเมิน ผลของภาระสอนของครุภัณฑ์ และการประเมินผลของครุภัณฑ์ เป็นไปอย่างต่อเนื่องตาม กำหนดเวลาที่กำหนดไว้	๑. ปฏิบัติตามระเบียบ กรุงเทพมหานครฯ อย่างต่อ ตามที่ได้รับมอบหมาย ให้เป็นไปอย่างรวดเร็ว ๒. ภาระสอนตามประเมิน ผลของภาระสอนของครุภัณฑ์ ให้เป็นไปอย่างรวดเร็ว ๓. ตรวจสอบการรับเงิน จากการสอนและสำรวจการ ปฏิบัติงานที่ดูแลนักเรียน	๑. เจ้าหน้าที่ดูแลปรายได้ ของผู้ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติงานจนครบตามเกณฑ์ อย่างทันท่วงที ไม่ล่วงหลัก เดือนของเดือนก่อนที่จะ เดือนถัดไปได้ ๒. ภาระสอนตามประเมิน ผลของภาระสอนของครุภัณฑ์ ให้เป็นไปอย่างรวดเร็ว ๓. ตรวจสอบการจัดทำแผ่นที่ สอนที่ดูแลนักเรียนให้ มีความรู้ความเข้าใจมากที่สุด ๔. อบรมให้กับเจ้าหน้าที่ ด้านภาษาอย่างต่อเนื่องในการให้ เสริมสร้างโดยเรื่อง	๑. ฝึกอบรมเชิงค้นสำหรับ เนื้อหาที่เจ้าหน้าที่รับผิด ชอบในการจัดทำในแต่ละ ภาคฤดูร้อน	๑. ยกคำสั่งของบุญราษฎร์ ตามที่เจ้าหน้าที่รับผิด ชอบในภาคฤดูร้อนที่ มาใช้	กอศธสัง

กองบัญชี ออกประกาศให้ทราบถึงการดำเนินการของบัญชี	รายงานการประชุมคณะกรรมการติดตามงบประมาณประจำปี	สำหรับรายงานผลการดำเนินงานที่ผ่านมา ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน	การประเมินผล	การควบคุม

..... ស្រាយារាង ស្រាយារាង

(ມາຈກຮົດເສດຖະກິນ ພິບປະເທດ)

ମୁଣ୍ଡରେ କାହିଁଏ ନାହିଁ । କାହିଁଏ ନାହିଁ ।

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองเสียง

รายงานการประมวลผลการควบคุมภัยใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานศิษย์สุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การก่อตั้งภาระหมายสำคัญ หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอันที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๙)	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่ (๑๐)	การประเมินผล การควบคุมภัยใน (๑๑)	ความเสี่ยง ที่ยังไม่ มีอยู่ (๑๒)	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน (๑๓)	การปรับปรุง หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ (๑๔)
๔. กิจกรรมด้านงานซ่อมแซม ไฟฟ้า วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ เกิดความรับผิดชอบต่องานที่ ได้รับมอบหมาย ๒. เพื่อให้เกิดความต้องการ ประทับใจในการทำงานของบุคคล อย่างสูงสุด	ความเสี่ยงเกิดจากภัยใน ภายใน คือ <ol style="list-style-type: none"> ๑. อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ไม่สามารถ ใช้บ่อยบ่อยติดลบระหว่าง รายจ่ายประจำปีสำหรับรักษา^๑ ไฟฟ้าอย่างไม่ครบสูตรนัก ห้องน้ำ^๒ จัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า เพื่อรองรับภัยใน ๒. ความปลอดภัย รวมทั้ง สภาพอาคาร รวมเรื่อง ใบ การปฏิบัติงาน ฯลฯ ๓. เก้าอี้หัวเข่าที่ขาด ความชำรุดของไฟฟ้า ให้ผู้ต้องตามหลัง ของไฟฟ้าที่ต้องการ ๔. เก้าอี้หัวเข่าที่ขาดความรู้เรื่องการ ไฟฟ้าให้เกิดความต้องตามหลังของไฟฟ้า ไฟฟ้าส่วนใหญ่มีภัย รุนแรง 	มาตรการทั่วไป ๑. ไม่ควรตั้งงบประมาณไฟฟ้าที่ มากไปจนหมดบุญ ห้องน้ำ ^๒ เพื่อความปลอดภัย สภาพอาคาร รวมเรื่อง ใบ การปฏิบัติงาน ฯลฯ	มาตรการทั่วไป ๑. จัดสรรงบประมาณ ให้ลดลงครึ่งหนึ่ง ^๑ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มืออาชญากรใช้ งานได้นานยิ่งขึ้น ^๒	๑. จัดสรรงบประมาณ ให้ลดลงครึ่งหนึ่ง ^๑ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มืออาชญากรใช้ งานได้นานยิ่งขึ้น ^๒	๑. จัดสรรงบประมาณ ^๑ ให้ลดลงครึ่งหนึ่ง ^๑ อุปกรณ์ไฟฟ้าที่ ทันสมัย มืออาชญากรใช้ งานได้นานยิ่งขึ้น ^๒	กองช่าง

การกิจกรรมหลักที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการติดตามการหรือ การกิจกรรมฯ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความต้อง การของหน่วย ที่มุ่งมือ	การควบคุมภายใน ที่มุ่ง การควบคุมภายใน ให้ดี		การเสียจ ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	การปรับปรุง ที่รับผิดชอบ
		(๑)	(๒)			
๕. กิจกรรมตามภารกิจ ของรัฐและหน่วยงานของรัฐฯ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐฯ เพื่อให้ส่งเสริมความคุ้มครอง สุขภาพของพนักงาน และการบริหารจัดการภายใน ตามมาตรฐานที่ดีที่สุด ตามตัวชี้วัดที่ต้องการ การติดตามประเมินผล ความต้องการของหน่วยงาน อย่างทั่วถึง	การดำเนินการประชุมพัฒนา ประสานธุรกิจและรักษาความเรียบ ง่ายของหน่วยงาน การติดตามประเมินผล ความต้องการของหน่วยงาน อย่างทั่วถึง	สร้างและร่วมใจทั้งบุคคล ภายนอก/ภายในที่มีส่วนได้เสียที่ ได้ทราบปัจจัยที่影响 ป้องกัน รักษาเห็นคุณค่าของสุข ภาพและดูแลด้วยความใส่ใจ ในการดำเนินการตามมาตรฐาน ที่ต้องการของหน่วยงาน อย่างทั่วถึง	๑. คุณภาพเชิงลบของ ประสานงานที่ไม่ได้มาตรฐาน ความสะอาดของบ้าน ความสะอาดของบ้าน ในสิ่งแวดล้อมที่ดี	๓. สาธารณสุขบุคคล เป็นโครงสร้าง ฟื้นฟูสุขภาพบุคคล รูปแบบหน้าที่ของ ตนรองในการทำงาน สอดคล้องดูแลดูแล ก่อสร้างให้เป็นที่อยู่ ตามเอกสารที่ระบุ	๑. สาธารณสุขบุคคล เป็นโครงสร้าง ฟื้นฟูสุขภาพบุคคล รูปแบบหน้าที่ของ ตนรองในการทำงาน สอดคล้องดูแลดูแล ก่อสร้างให้เป็นที่อยู่ ตามเอกสารที่ระบุ	ก่องท่าฯ

การกิจกรรมพื้นฐานที่จัด หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจชั่วคราว ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง (๑)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๒)	การประเมินผล การควบคุมภายใน (๓)	ความเสี่ยง ที่ยังไม่มีอยู่ (๔)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๕)	การปรับปรุง กระบวนการ ที่รับผิดชอบ ให้รับผิดชอบ ภารกิจชั่วคราว ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์
๑. กิจกรรมการดำเนิน ประมวลผลการดำเนินการและ การซ่อมแซมที่ต้องรายการไม่ตรงกับ ยอดรวมของงบประมาณฯ จากการคำนวณสูตร excel จะเกิด คุณภาพไม่ดีของผู้รับผิดชอบตาม ตัวบทบาท สอดคล้องกับปริมาณงานจริง งบประมาณ	รายการของรายการที่ไม่ตรงกับ รายการที่ต้องรายการเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบจากหน้าที่ ตรวจสอบรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ จากการคำนวณสูตร excel จาก คุณภาพไม่ดีของผู้รับผิดชอบตาม ตัวบทบาท	การตรวจสอบรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ รายการที่ต้องรายการเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ จากการคำนวณสูตร excel จาก คุณภาพไม่ดีของผู้รับผิดชอบตาม ตัวบทบาท	รายการของรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ รายการที่ต้องรายการเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ จากการคำนวณสูตร excel จาก คุณภาพไม่ดีของผู้รับผิดชอบตาม ตัวบทบาท	รายการของรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ รายการที่ต้องรายการเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ จากการคำนวณสูตร excel จาก คุณภาพไม่ดีของผู้รับผิดชอบตาม ตัวบทบาท	รายการของรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ รายการที่ต้องรายการเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ จากการคำนวณสูตร excel จาก คุณภาพไม่ดีของผู้รับผิดชอบตาม ตัวบทบาท	การประเมินผลการดำเนินการ โดยการตรวจสอบรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ รายการที่ต้องรายการเจ้าหน้าที่ ตรวจสอบรายการที่ไม่ตรงกับงบประมาณ จากการคำนวณสูตร excel จาก คุณภาพไม่ดีของผู้รับผิดชอบตาม ตัวบทบาท

.....
ผู้รายงาน
(ลงชื่อ).....

.....
(ลายเซ็น)
นางสาวอรุณ
ตั้มแรม พม. ผู้อำนวยการกองตรวจสอบ
วันที่ ๗ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
**รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยนิรบ
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานที่ผ่านมา ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗**

ภารกิจตามภาระที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ tard ในการห้องรักษา ^{อื่นๆ} ที่สำคัญของท่าอย่างหนาแน่นของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ^{ภายใน} ภายในเพื่อยุบ	การประมูลผล การควบคุมภัยนิรบ	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยนิรบ	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑๐. เพื่อปรับปรุงและรักษาสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ฯ ๑๑. เพื่อศึกษาเรียนรู้และทดลองใช้ประโยชน์ ในพื้นที่ฯ ที่เป็นที่เป็นที่ทางการค้า ไม่คิดไม่ยกย่อง เพิ่มเติม	- ปฏิบัติอย่างเหลือ ของเสียยังคงไว้ จัดการที่ไม่ถูกต้อง บริษัทฯ ที่ไม่ได้รับอนุญาต ไม่เป็นที่เป็นที่ทางการค้า ไม่คิดไม่ยกย่อง	- ดำเนินการปรับปรุง ที่ทั่วไป - จัดอบรมให้ความรู้ แก่พนักงานที่ไม่ได้รับอนุญาต ในการซักภักดีที่ต้อง ^{ต้อง} การจัดทัศน奔ที่ต้องคัด แยกขยะ -จัดฝึกอบรมให้กับ ศักยภาพงานที่ชุมชน ตัวแทนภาคีเครือข่าย และภูมิปัญญา	- ประชุมอาชญากรรมไม่ได้ ความร่วมมือในการ คิดแบ่งภัยและตรวจสอบ ผลการที่จะช่วยเพิ่ม ที่เป็นทางการ ประชุมอาชญากรรมจัดการคัด แยกขยะ	- บริษุมูลย์ที่ยังไม่ ลดลงและประชุมฯ ไม่ให้ความสำเร็จต่อ การจัดทัศน奔ที่ต้องคัด แยกขยะ	- จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ประชาชนที่จัดทำให้เกิด ^{เกิด} ภูมิปัญญาและคัด แยกขยะ	- กอง สาธารณสุขฯ และ แมลง สัตว์

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยไข้
สั่งห้ามประยามเวลาการดำเนินงานสิ่นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

การกิจกรรมภัยธรรมชาติที่จัดตั้งห้ามงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดกับระดับค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยไข้	ความเสี่ยง ที่ยังไม่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยไข้	การปรับปรุง ที่รับผิดชอบ
๒๔. กิจกรรมควบคุมและระงับโรคติดต่อ วัดกับระดับค์	- ศูนย์ฯและแต่ละมหาวิทยาลัย ศูนย์ฯและจังหวัด ออกให้ผู้ประกอบการจัดตั้ง วัดซึ่งไม่ใช่บริการสุขอนามัย สุขาและจัดทำหม้อน้ำ สุขาและจัดทำหม้อน้ำตามมาตรฐาน ศูนย์ฯให้ผู้ประกอบการจัดทำหม้อน้ำ ศูนย์ฯให้ผู้ประกอบการจัดทำหม้อน้ำ ให้กับผู้ประกอบการ - ประชุมฯและจัดอบรมให้กับผู้ประกอบการ ความเสี่ยงของภัยไข้ ภัยด้วยเชื้อรา	- การขึ้นทะเบียนผู้ประกอบด้านนี้ และแนบมาเพื่อรับ จัดทำตามมาตรฐาน วางแผนควบคุมและตรวจสอบ ป้องกันโรคพิษสุนัข บ้าได้ - จัดตั้งจัดอบรมและลงโทษ กำหนดแหล่งเพาะพันธุ์ ถูกกฎหมายอย่างเดียว	- การควบคุมดูแลงาน ประชุมฯและจัดอบรมให้กับผู้ประกอบการ จัดทำตามมาตรฐาน วางแผนควบคุมและตรวจสอบ ป้องกันโรคพิษสุนัข ให้กับผู้ประกอบการ - ยังคงดำเนินการ อยู่ต่อเนื่องประสบซ้ำๆ กำหนดแหล่งเพาะพันธุ์ ถูกกฎหมายอย่างเดียว	- จ้านวนว่าคืนไม่ได้ เพียงพอต่อจำนวน สูง แม้ว่าที่เพิ่มน้ำ นอกเหนือภารกิจของ ศูนย์ฯและจัดอบรม ให้กับผู้ประกอบการ - ยังคงดำเนินการ อยู่ต่อเนื่องประสบซ้ำๆ ไม่ต่อเนื่องประสบซ้ำๆ	- เร่งรัดการดำเนินการ ประชุมฯและจัดอบรมให้กับผู้ประกอบการ ควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมภารกิจและตัวผู้ หรือออกใบศีบัญญัติ ควบคุมภารกิจและตัวผู้ ควบคุมภารกิจและตัวผู้	- กอง สำนักงานบริหารฯ
๓. เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัข บ้า และจัดทำหม้อน้ำตามมาตรฐาน ๔. เพื่อป้องกันและควบคุมโรค ไข้เลือดออก ลดการเผยแพร่พาดในชุมชน	- ศูนย์ฯและจังหวัด ออกให้ผู้ประกอบการจัดตั้ง วัดซึ่งไม่ใช่บริการสุขอนามัย สุขาและจัดทำหม้อน้ำ สุขาและจัดทำหม้อน้ำตามมาตรฐาน ศูนย์ฯให้ผู้ประกอบการจัดทำหม้อน้ำ ให้กับผู้ประกอบการ - ประชุมฯและจัดอบรมให้กับผู้ประกอบการ ความเสี่ยงของภัยไข้ ภัยด้วยเชื้อรา	- จัดตั้งจัดอบรมและลงโทษ กำหนดแหล่งเพาะพันธุ์ ถูกกฎหมายอย่างเดียว	- จัดตั้งจัดอบรมและลงโทษ กำหนดแหล่งเพาะพันธุ์ ถูกกฎหมายอย่างเดียว	- จ้านวนว่าคืนไม่ได้ เพียงพอต่อจำนวน สูง แม้ว่าที่เพิ่มน้ำ นอกเหนือภารกิจของ ศูนย์ฯและจัดอบรม ให้กับผู้ประกอบการ - ยังคงดำเนินการ อยู่ต่อเนื่องประสบซ้ำๆ ไม่ต่อเนื่องประสบซ้ำๆ	- ประชุมฯและจัดอบรมให้กับผู้ประกอบการ ควบคุมตาม พ.ร.บ. ควบคุมภารกิจและตัวผู้	- ป้องกันและจัดอบรมให้กับผู้ประกอบการ ร่วมมือจาก วสส.ให้ ช่วยสนับสนุนดูแล

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับประชุมคณะกรรมการสันสุก ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

การกิจกรรมภัยในที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ การกิจกรรมดำเนินการหรือการบริโภคอาหารอันเป็น สำคัญของพนักงานของรัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในพื้นที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมด้านการสาธารณสุขและการครอบครอง อัตรากำลัง	- จำนวนบุคลากรรักษาครรภ์ น้อยและไม่ครบตาม กรอบอัตรากำลังและ มอบหมายให้ รับผิดชอบภารกิจงาน ที่มีผลกระทบต่อภัยใน ๔. เพื่อสร้างบุคลากรให้ครบตามกรอบ อัตรากำลัง	- ไม่เจรจาอย่างต่อเนื่องที่ ว่าง รับปัจจุบัน ถ่ายสาร หาบุคลากรทุกคนกรอบ อัตรากำลัง ขอใช้บัญชี ของภาระ หรืออีเมลตัว ของภาระ หรืออีเมลตัว ช่างรายการ ความต้องการของภารกิจงาน มากกว่าครึ่งปี ความต้องการของภารกิจงาน มากกว่าครึ่งปี และ ทำหน้าที่ต้องรับผิดชอบ ความต้องการของภารกิจงาน มากกว่าครึ่งปี	- ได้ดำเนินการแล้ว เสร็จแต่ไม่ครบตาม รับป้อนราย ขอใช้บัญชี ของภาระ ทำภารกิจงาน ของภาระ หรืออีเมลตัว ช่างรายการ ไม่ครบตามต้อง ท่วงหัวหน้าที่ต้องรับผิดชอบ ทำหน้าที่ต้องรับผิดชอบ มากกว่าครึ่งปี	- บุคลากรที่ดำเนินการ เสร็จแต่ไม่ครบตาม กำหนดที่วางไว้ กรอบอัตรากำลังที่ออก เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงาน ที่มารับผิดชอบงาน ตามกำหนดเวลา ผู้ที่ต้องรับผิดชอบภัยใน ภัยในพื้นที่รือจัดการ เกิดขึ้นได้จากการขาด ความรู้ ความเข้าใจ และศรัทธาที่ขาดหาย ขาดหายตัวไป	- ดำเนินการตามกำหนด เวลาที่วางไว้ ดำเนินการตรวจสอบ ความต้องการของภารกิจงาน ทำหน้าที่ต้องรับผิดชอบ ความต้องการของภารกิจงาน เสียหายต่อราชการทำตัว	- ดำเนินการตรวจสอบ ความต้องการของภารกิจงาน ทำหน้าที่ต้องรับผิดชอบ ความต้องการของภารกิจงาน เสียหายต่อราชการทำตัว

(ลงชื่อ).....
ผู้อำนวยการ

(นายสุนย์ สาภรพัฒนา)

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
วันที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ก่องส้วสังคีรน้ำที่ ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๑๙๖๔
รายงานการประเมินผลการดำเนินงานตามที่ได้ระบุไว้ใน
บัญชีรายรับ-รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๑๙๖๔

11

(၂၀၁၈ ခေါင်းချွန်)

ກະທາງຊາຍສັບຕະຫຼາດສົມບັດ ເພື່ອໃຈ້ນຫຼາຍເຊື້ອມປະເມີນ ດັບແນວຕໍ່

ស្ថិតិការណ៍របស់ខ្លួន និងជិតិភាព នៅពេល ៣៥ ឆ្នាំ ក្នុងការសម្រេចក្នុងការសង្គម

ຮາຍງານກາරປະຕິບັດພົມຄວາມສຳເນົາໃນ
ສໍາຮຽນທີ່ມີຫຼັງຈາກນີ້ ແລ້ວ ດີເລີດ
ຮູ້ອໍານວຍ ໂພນຢາຍ ໄດ້ຮັບຮູ້ອໍານວຍ
ກອງການຕຶກຂາ ຕາມສຳນັກງານຂອງພຸພະນະກອງຮຽນ

การจัดทำแผนภูมิที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ การกิจจกรรมและการ ดำเนินการหรือการจัดอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัฒนธรรมสังคม							ความเสี่ยง ที่มีอยู่ (๙)	การควบคุมภัย ที่มีอยู่ (๑๐)
ก่อการศึกษา งานการศึกษาภูมิวัย ๑. มิจฉาชีวะ ก า ร ณ ภ ท ป บ ห ฯ จ าน น า น ห ย ล จ า ก ป ร บ ร ะ ภ า น ท น า น า ส า ห ด ุ	ความเสี่ยง จ า น า น ห ย ล จ า ก จ า น า น ห ย ล จ า ก น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	ศ ู น ย ท ช ู น า ต า ล ศ ล า ไ ด ์ ไม ค า ร ล ง ฟ ท ท ี่ ท ่ ผ ံ ว พ บ บ ร ะ ผ ุ บ ค ร ล ง จ า ก เด จ น น า น ห ย ล จ า ก ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	เพ ิ ง ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น แ ล ะ ช ู น า น ห ย ล จ า ก ก บ บ ค ร ล ง จ า ก น า ร ะ ภ า น ท น า น า ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	เพ ิ ง ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น แ ล ะ ช ู น า น ห ย ล จ า ก ก บ บ ค ร ล ง จ า ก น า ร ะ ภ า น ท น า น า ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	อ บ ต ร า ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น น ร น ท ร บ บ ค ร ล ง จ า ก น า ร ะ ภ า น ท น า น า ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	๑. ย ศ ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	๑. ย ศ ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	๑. ย ศ ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ
ก่อการศึกษา งานการศึกษาภูมิวัย ๒. ภัยธรรมชาติ ก า ร ณ ภ ท ป บ ห ฯ จ าน น า น ห ย ล จ า ก ป ร บ ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	ความเสี่ยง จ า น า น ห ย ล จ า ก จ า น า น ห ย ล จ า ก น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	ศ ู น ย ท ช ู น า ต า ล ศ ล า ไ ด ์ ไม ค า ร ล ง ฟ ท ท ี่ ท ่ ผ ံ ว พ บ บ ร ะ ผ ุ บ ค ร ล ง จ า ก เด จ น น า น ห ย ล จ า ก ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	เพ ิ ง ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น แ ล ะ ช ู น า น ห ย ล จ า ก ก บ บ ค ร ล ง จ า ก น า ร ะ ภ า น ท น า น า ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	เพ ิ ง ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น แ ล ะ ช ู น า น ห ย ล จ า ก ก บ บ ค ร ล ง จ า ก น า ร ะ ภ า น ท น า น า ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	อ บ ต ร า ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น น ร น ท ร บ บ ค ร ล ง จ า ก น า ร ะ ภ า น ท น า น า ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	๑. ย ศ ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	๑. ย ศ ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ	๑. ย ศ ค า ร บ ร ช า ล ศ ท น น ร น ค ร ว ร ร ค น ห ท ท ป บ น า ร ะ ภ า น ท น า น า ห ด ุ

ชื่อผู้งานนายน้อย ภักดีศักดิ์ ศานนาและวัฒนธรรม
รายงานการประเมินผลการปรับปรุงคุณภาพใน
สำหรับสัปดาห์ที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

การกิจกรรมพื้นฐานที่จัดตั้ง หน่วยงานของห้องเรียนการศึกษาตาม แผนการดำเนินการหรือการกิจกรรม ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัดประสงค์	ความเสี่ยง (๙)	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่ (๙)	การประเมินผลการควบคุม ภายใน (๙)	ความเสี่ยง ที่มีอยู่ (๙)	การปรับปรุง การควบคุมภายใน (๙)	หน่วยงาน ที่ปรับผิดชอบ (๙)
งานด้านการส่งเสริมการศึกษา วัฒนธรรมและนวนิยายในการ ๑. ภัยธรรม	ความเสี่ยง การจัดซื้อจัดตั้ง จ้างในโครงการ บางอย่างไม่ ถูกต้องและ ไม่โปร่งใส ^๑ ๒. สิ่งประดับ สามารถ ดำเนินการได้อาจ ส่งผลกระทบ เรียกเงินค่าใช้ จ่ายของบุคลากร บางอย่างไม่ โปร่งใส ^๒	๑. เปิดเงินท่าที่จ่าย จริงและใช้จ่ายอย่าง ประหยัด ๒. สรุรหานบุคลากรมา สามารถ ดำเนินการได้อาจ ส่งผลกระทบ เรียกเงินค่าใช้ จ่ายของบุคลากร บางอย่างไม่ โปร่งใส ^๑ ๓. ดำเนินการได้อาจ ส่งผลกระทบ เรียกเงินค่าใช้ จ่ายของบุคลากร บางอย่างไม่ โปร่งใส ^๒	๑. บุคลากรไม่พึงพอใจ ในการจัดการรวมสังคม อาชญากรรมและประเพณี ๒. ประชุมยังไม่ให้ ความสำคัญกับการมี ส่วนร่วมของบุคลากร เท่าที่ควร	๑. เด็ก เยาวชนใน ตำบลไม่เข้ามา ร่วมส่วนร่วมใน กิจกรรมสังคม อนุรักษ์ธรรมะ ประเพณีอันดีงามของ ท้องถิ่น ให้ความสนใจ กิมปัญญาและจัดกิจกรรมถ่ายทอดภูมิ ปัญญาท่องกัน ๒. สำรวจ ศึกษา สอบถาม ระบบ ให้ความรู้แก่เด็กกิจกรรม ท้องถิ่น ให้ความรู้แก่เด็กกิจกรรมถ่ายทอดภูมิ ปัญญาท่องกัน	๑. จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น โดย มุ่งเน้นเรื่องสถาบันฯ ให้ห้องเรียนพร้อม เย้ายอ หาสถานที่ใหม่ ๒. สำรวจ ศึกษา สอบถาม ระบบ ให้ความรู้แก่เด็กกิจกรรม ท้องถิ่น ให้ความรู้แก่เด็กกิจกรรมถ่ายทอดภูมิ ปัญญาท่องกัน	กอจ การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(ลงชื่อ) ผู้รายงาน

(นางมลิวรรณ ประชาญ)

๑. แบบประเมิน
ผู้อำนวยการของกรรมาธิการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

สำเนาคำสั่ง
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ
ควบคุมภายใน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์

ที่ ๕๒๔ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ดังต่อไปนี้

๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	กรรมการ
๓. หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
๔. ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๕. ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม	กรรมการ
๗. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๘. ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

- (๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
- (๓) รวบรวม พิจารณาıklั่นกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
- (๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายนอกที่สังกัด
- (๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ เสนอรายงานการประเมินผลให้นายอำเภอศรีวิไลภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสืบไปงบประมาณ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๔ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาววันเพ็ญ ฉันพัฒนาพงศ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
ที่ ๕๗๔ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน
สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ที่ ๕๗๔ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้อีกบัญชีตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ดังต่อไปนี้

๑. หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
๒. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๓. นักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๔. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	กรรมการ
๕. เจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในของสำนักงานปลัด แล้วจัดสรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาววันเพ็ญ ฉันพัฒนาพงศ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
ที่ ๕๗๙ / ๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองคลัง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ที่ ๕๗๙ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ให้ทุก
สำนัก/กอง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน
การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อกองคณะกรรมการการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิด
ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองคลัง^๑
๒. เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้^๒

ประธานกรรมการ
กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ และให้ดำเนินการติดตามประเมิน
ระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจขององค์การ
บริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ต่อไป

ทั้งนี้ดังแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาววันเพ็ญ ฉันพัฒนาพงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
ที่ ๕๗๔ /๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยใน
กองช่าง

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ที่ ๕๗๔ /๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ให้ทุก
สำนัก/กอง รายงานติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยใน ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน
การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้อีกอปปิบติตามหลักเกณฑ์ระหว่างการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฎิบัติการด้านความคุ้มภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบ
ด้านความคุ้มภัยในองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภัยในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฎิบัติการด้านความคุ้มภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิด
ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยในของกองช่าง ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองช่าง^๑
๒. เจ้าพนักงานธุรการ^๑

ประธานกรรมการ
กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยใน รายงานผลการติดตามประเมินผลกระทบ
ด้านความคุ้มภัยในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ
ติดตามประเมินผลกระทบด้านความคุ้มภัยในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลกระทบ
ด้านความคุ้มภัยในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฎิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจขององค์การ
บริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาววันเพ็ญ ฉันพัฒนาพงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฎิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
ที่ ๕๗๙ / ๒๕๖๔
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ที่ ๕๗๙ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ให้ทุก
สำนัก/กอง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน
การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้อีอปปูบติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และรายงานต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิด
ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุข
และสิ่งแวดล้อม ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
๒. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ

ประธานกรรมการ
กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและ
สิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน
ตำบลนาสิงห์ และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการ
ปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาววันเพ็ญ ฉันพัฒนาพงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์
ที่ ๕๓๐ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน
กองสวัสดิการสังคม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ที่ ๕๒๔ / ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้อือปภ.บติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในของกองสวัสดิการสังคม นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในของกองสวัสดิการสังคม ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------------|-------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในของกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาววันเพ็ญ ฉันพัฒนาพงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์

ที่ ๕๓๑ / ๒๕๖๔

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน
กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ที่ ๕๒๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ ธันวาคม ๒๕๖๔ ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน ให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงิน การคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้อีอปปิบติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการด้านความมั่นคงภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานต่อคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการด้านความมั่นคงภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการการประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ดังต่อไปนี้

๑. ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม	ประธานกรรมการ
๒. ครู ทุกคน	กรรมการ
๓. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในของกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการการติดตามประเมินผลกระทบด้านความมั่นคงภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการด้านความมั่นคงภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และการกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์ ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓๐ เดือนธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

(นางสาววันเพ็ญ ฉันพัฒนาพงศ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาสิงห์