



รายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน

งวดปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

สำหรับงวดระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด
วันที่ 30 เดือน กันยายน พ.ศ. 2567

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561
(ตามหลักเกณฑ์ ข้อ 8)



โทร: 077-319997

โทรสาร: 077-319998

อีเมล: saraban_06841714@dla.go.th

เว็บไซต์ : www.bangngon.go.th



ปก.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอพุนพิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การควบคุมของนายอำเภอพุนพิน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ การจัดหมวดหมู่การเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจตามหลักงานสารบรรณ ซึ่งบางครั้งระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์เกิดการไม่เสถียร ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บเอกสาร และเอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ทำให้การสืบค้นเอกสารบางเรื่องเกิดความล่าช้า

๒. กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข ไม่มีการบังคับใช้ข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุขอย่างจริงจัง อาจก่อให้เกิดปัญหาการละเมิดกฎหมาย เช่น การจัดการสิ่งปฏิกูล และมูลฝอยไม่ถูกวิธี การควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ เป็นต้น

๓. กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่สำรวจ และยังไม่ได้นำระบบแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บรายได้ เนื่องจากระบบยังไม่เสร็จสมบูรณ์ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า

๔. กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ มีการเร่งจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

๕. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน ระบบประปาหมู่บ้านไม่ได้รับการดูแลรักษาซ่อมแซม อย่างถูกวิธี และองค์การบริหารส่วนตำบลบางอนไม่มีช่างเฉพาะด้านระบบประปาในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาให้แก่กลุ่มบริหารกิจการประปาหมู่บ้าน

๖. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ,ชุดดิน/ถมดิน และขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน พบจุดอ่อนในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร และกฎหมายชุดดิน-ถมดิน อย่างเคร่งครัด

/การปรับปรุงการควบคุมภายใน...

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร

๑.๑ ให้คำแนะนำ ควบคุม ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บเอกสาร

๑.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสารบรรณ เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความเข้าใจหลักการจัดเก็บเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณฯ

๑.๓ สํารวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการทำลายเอกสารตามระเบียบฯ

๒. กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข

๒.๑ ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่รับผิดชอบมาปฏิบัติงาน

๒.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม

๓. กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้

๓.๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดทำระบบแผนที่ภาษี และการเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี

๓.๒ จัดทำระบบแผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จ เพื่อกำหนดเป้าหมายการจัดเก็บภาษีที่ชัดเจน

๓.๓ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เพื่อรณรงค์ให้ประชาชนรู้ถึงหน้าที่ในการชำระภาษี

๔. กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ

๔.๑ แจกส่วนราชการอื่นๆที่เกี่ยวข้อง วางแผนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด

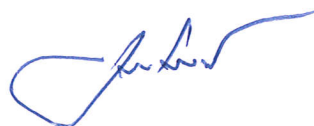
๕. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน

๕.๑ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้กับบุคลากรของกลุ่มบริหารกิจการ และการบำรุงรักษาระบบประปาหมู่บ้าน

๖. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ,ชุดดิน/ถมดิน และขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน

๖.๑ ออกตรวจสอบพื้นที่เมื่อพบเห็นมีการปฏิบัติผิดไปจากกฎหมายควบคุมอาคาร และกฎหมายชุดดิน - ถมดิน หรือผิดไปจากที่ได้รับอนุญาต ให้ออกคำสั่งหยุดทำกรนั้นๆ และสั่งแก้ไขให้ถูกต้องต่อไป

ลงชื่อ



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

วันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๗



ปก.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑) กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีนว่าด้วยงานสารบรรณ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเอกสารมีจำนวนมาก จัดเก็บไม่ถูกต้องตามระเบียบ ทำให้การสืบค้นล่าช้า เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ ๒. การประเมินความเสี่ยง - การสืบค้นหนังสือล่าช้าอาจทำให้เกิดผลเสียหายต่อราชการได้ - เอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า จัดเก็บไม่เป็นระเบียบ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้ความเข้าใจ ๓. กิจกรรมการควบคุม -สำรวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการทำลายเอกสารตามระเบียบฯ -เพิ่มชั้นหรือตู้สำหรับเก็บเอกสารและจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจน พร้อมจัดทำทะเบียนคุมเพื่อสืบค้นได้ง่าย -จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม -จัดทำระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ขึ้น ทำให้สามารถใช้งานระบบจัดเก็บเอกสารได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นการประหยัดทรัพยากรกระดาษ ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -การควบคุมการปฏิบัติงานโดยให้มีการกำกับ ดูแล ให้คำแนะนำ การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ๕. การติดตามประเมินผล -ปรับปรุงโดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามหรือไปยังสำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ฯลฯ ตามลำดับ โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผล ดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชา และนายก อบต. ทราบผล การดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด ๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตาม ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีนว่าด้วยงานสาร บรรณ พบความเสี่ยง การจัดหมวดหมู่การเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจตามหลักงานสารบรรณ ซึ่งบางครั้งระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์เกิดการไม่เสถียรทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บเอกสาร และเอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ทำให้การสืบค้นเอกสารบางเรื่องเกิดความล่าช้า

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๒) กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบล ด้านสาธารณสุข ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากยังขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถด้านสาธารณสุขในการปฏิบัติงานตามข้อบัญญัติตำบล จำนวน ๗ เรื่อง ๒. การประเมินความเสี่ยง - อาจเกิดปัญหาเนื่องจากการไม่บังคับใช้ข้อบัญญัติด้านสาธารณสุขอย่างจริงจัง เช่น การจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอยไม่ถูกวิธีการควบคุมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพไม่ได้มีการบังคับใช้ข้อบัญญัติตำบลอย่างจริงจัง เป็นต้น ๓. กิจกรรมการควบคุม - เพิ่มเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข เพื่อดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบล - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ประกาศสรรหาเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรงเพื่อปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข - การควบคุมการปฏิบัติงานโดยให้มีการกำกับ ดูแล ให้คำแนะนำการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ๕. การติดตามประเมินผล - ปรับปรุงโดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามหรือไปยังสำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ฯลฯ ตามลำดับ โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชา และนายก อบต. ทราบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	๒. กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข พบความเสี่ยง การไม่บังคับใช้ข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุขอย่างจริงจัง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ผู้รายงาน.....
(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑) กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> -ระเบียบ/นโยบาย/หนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น นโยบายผู้บริหารที่กำหนด -ประชาชนผู้มีหน้าที่ชำระภาษีมีภูมิลำเนานอกเขตพื้นที่ซึ่งที่ดินตั้งอยู่ ทำให้ขาดการรับรู้ข่าวสารและการประชาสัมพันธ์ -ประชาชนขาดความตระหนักถึงหน้าที่ในการชำระภาษีและไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ขาดเจ้าหน้าที่ด้านแผนที่ภาษี และเจ้าหน้าที่สำรวจ -การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่เสร็จสมบูรณ์ เนื่องจากขั้นตอนการปฏิบัติงานมีความซับซ้อน ทำให้ระบบแผนที่ภาษียังไม่สามารถใช้งานได้ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ๒. การประเมินความเสี่ยง -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ในการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน -การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่เสร็จสมบูรณ์ ยังใช้งานไม่ได้ ทำให้การปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ ๓. กิจกรรมการควบคุม -จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการจัดเก็บภาษี -มีการปรึกษาหารือและทำความเข้าใจในการจัดเก็บภาษี ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -การควบคุมการปฏิบัติงานโดยให้มีการกำกับ ดูแลให้คำแนะนำการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด -ใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาอำนวยความสะดวกในการจัดเก็บภาษี ๕. การติดตามประเมินผล -ปรับปรุงโดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามหรือไปยังสำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ฯลฯ ตามลำดับ - รายงานปัญหาให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	กองคลัง ๑.กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้ พบความเสี่ยง ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินและเจ้าหน้าที่สำรวจ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒) กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ มติ ครม. นโยบาย กฎหมาย ระเบียบเกี่ยวกับพัสดุ มีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงใหม่ตลอดเวลา - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</u> - ทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ และรายงานพัสดุ ครุภัณฑ์ คงเหลือประจำปี - แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีและงบประมาณที่ได้รับ - ความรู้ ความสามารถ ทักษะ และจิตสำนึกของผู้ปฏิบัติงาน และพนักงานเจ้าหน้าที่ในองค์กร ๒. การประเมินความเสี่ยง - มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน หรือมีข้อผิดพลาด - ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงประจำปี ๓. กิจกรรมการควบคุม - จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นระบบอย่างชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการพัสดุเพื่อเพิ่มเติมความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ - จัดทำทะเบียนพัสดุให้เป็นปัจจุบัน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ประสานงานในการปฏิบัติงานของกองคลังได้ตามคำสั่งแบ่งหน้าที่ และกรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบกฎหมาย ใช้โทรศัพท์สอบถามท้องถิ่น อำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด และ อปท.ใกล้เคียง หรือเปิดดูข้อมูลและดาวนโหลด เอกสาร ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องทางเว็บไซต์หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๕. การติดตามประเมินผล - รายงานผลการปฏิบัติงานและปัญหาให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	๒.กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวมลิณี ไต้มาเสริม)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑) กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - กลุ่มผู้บริหารกิจการระบบประปาหมู่บ้าน ยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง และกฎระเบียบของการบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้าน <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</u> - องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอนไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านงานระบบประปา และไฟฟ้า ๒. การประเมินความเสี่ยง - ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านงานระบบประปา และไฟฟ้า - ประชาชนและผู้นำชุมชน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง ระบบประปาหมู่บ้าน และขาดความเข้าใจกฎระเบียบของการบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้านรวมถึงระเบียบการเบิกจ่ายเงินฯ ของ อบต. ที่ต้องใช้ในการเบิกจ่ายค่าซ่อมบำรุง ๓. กิจกรรมการควบคุม - ส่งเสริมและพัฒนาให้ประชาชน หรือตัวแทนกลุ่มบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้านได้รับการอบรมเกี่ยวกับการดูแลรักษาระบบไฟฟ้าควบคุมประปา , ระบบประปาหมู่บ้าน - ส่งเสริมและพัฒนาให้ประชาชน หรือตัวแทนกลุ่มบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้านได้รับการอบรมเกี่ยวกับกฎ ระเบียบของการบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้าน รวมถึงระเบียบการเบิกจ่ายเงินฯ ของ อบต. ที่ต้องใช้ในการเบิกจ่ายค่าซ่อมบำรุง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - การมีเครือข่ายงานด้านระบบบริหารจัดการ และการบำรุงรักษาระบบประปาหมู่บ้าน เช่น กปภ. เขต ๔ เป็นพี่เลี้ยง ให้คำปรึกษาและออกแบบระบบประปา ฯลฯ - การประสานเป็นเครือข่ายกับ อบต. ด้วยกันเอง ซึ่งสามารถเป็นวิทยากรนำประสบการณ์มาช่วยฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนที่ช่วยดูแลระบบประปาหมู่บ้าน ๕. การติดตามประเมินผล - ติดตาม และตรวจสอบจากทะเบียนพัสดุ - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุง แก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา	กองช่าง ๑. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน พบความเสี่ยง การดูแลรักษาระบบประปาหมู่บ้านอย่างไม่ถูกวิธี บุคลากรของกลุ่มบริหารกิจการประปาหมู่บ้านขาดความรู้และทักษะการดูแลซ่อมแซม บำรุงรักษา และ อบต. ไม่มีช่างประปา หรือช่างไฟฟ้าเฉพาะด้านในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาให้กับกลุ่มบริหารกิจการ และการบำรุงรักษาระบบประปาหมู่บ้าน

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒) กิจกรรมขออนุญาตก่อสร้างอาคาร , ขุดดิน-ถมดิน และการขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก - ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารมักจะก่อสร้างอาคารก่อนที่จะได้รับอนุญาตก่อสร้าง ซึ่งอาจเกิดปัญหาเรื่องแนวเขต หรือโครงสร้างอาคาร วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน - เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการบังคับใช้กฎหมายต่างๆ ๒. การประเมินความเสี่ยง - ประชาชนและผู้ประกอบการขาดความเข้าใจในหลักการของกฎหมาย ๓. กิจกรรมการควบคุม - เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้ประกอบการเข้าใจในหลักการของกฎหมาย - ออกคำสั่งแต่งตั้งนายช่าง นายตรวจ ตามพรบ.ควบคุมอาคาร - ออกคำสั่งแต่งตั้งพนักงานเจ้าหน้าที่ตาม พรบ.ขุดดิน - ถมดิน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - เผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้ประกอบการเข้าใจในหลักการของกฎหมายโดยลงในเว็บไซต์ อบต. ๕. การติดตามประเมินผล - มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่องและเหมาะสม - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุง แก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน	๒. กิจกรรมขออนุญาตก่อสร้างอาคาร , ขุดดิน - ถมดิน และการขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน พบความเสี่ยง การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร และกฎหมายขุดดิน - ถมดิน อย่างเคร่งครัด

ผู้รายงาน.....

(นางสาวอรุณี บุญสุข)

ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



ปก.๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร ให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร บรรณ <u>วัตถุประสงค์</u> ๑.๑ เพื่อความสะดวกในการค้นหา เอกสารให้รวดเร็วยิ่งขึ้น ๑.๒ เพื่อจัดพื้นที่ให้สอยให้เป็น ระเบียบมากยิ่งขึ้น	๑.การจัดเก็บเอกสารไม่เป็น ระเบียบ ทำให้การสืบค้นหา เอกสารบางเรื่องเกิดความล่าช้า ๒.เอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ๓.เจ้าหน้าที่ขาดความ ความเข้าใจ	๑. มีการกำหนดตำแหน่งผู้ช่วย ธุรการในทุกส่วนราชการ ๒. มีการจัดทำทะเบียนฉบับรับ - ส่ง หนังสือ และจัดหมวดหมู่การ เก็บเอกสารให้เป็นระเบียบ เรียบร้อย ๓. จัดซื้อกล่องพลาสติก/ ชั้นวาง/ตู้จัดเก็บเอกสารเพิ่ม เพื่อจัดเก็บเอกสาร/หนังสือ ราชการให้เป็นระเบียบเรียบร้อย เป็นหมวดหมู่ สะดวกต่อการ ค้นหา ๔. มีการใช้ระบบงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ในการจัดการ เอกสารให้เป็นระเบียบ ถูกต้อง ตามระเบียบงานสารบรรณ และ เป็นการประหยัดทรัพยากร กระดาษ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ความเข้าใจในการ ใช้งานระบบสารบรรณ กลางอิเล็กทรอนิกส์ จึง ต้องจัดการถ่ายทอด ความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น	๑.การจัดเก็บเอกสารไม่เป็น ระเบียบ ทำให้การสืบค้นหา เอกสารบางเรื่องเกิดความ ล่าช้า ๒. เอกสารมีปริมาณเพิ่มมาก ขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสาร เก่า ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ดำเนินการตามระเบียบงาน สารบรรณ ๔. ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ในบางครั้งไม่ มีความเสถียร ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการจัดเก็บ เอกสารได้	๑. ให้คำแนะนำ ควบคุม ตรวจสอบ การปฏิบัติงานด้าน การจัดเก็บเอกสาร ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานสาร บรรณ เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความเข้าใจ หลักการจัดเก็บ เอกสารตามระเบียบ งานสารบรรณฯ ๓. สำรองเอกสาร เก่าเพื่อดำเนินการ ทำลายเอกสารตาม ระเบียบฯ	๓๐ ก.ย. ๖๗ สำนักปลัดฯ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการดำเนินการตาม ข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้ข้อบัญญัติตำบล ที่เกี่ยวข้องกับงานด้านสาธารณสุข สามารถบังคับใช้ได้อย่าง มีประสิทธิภาพ ๒.๒ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาด้าน สาธารณสุข	๑. ปัญหาที่อาจเกิดขึ้น เนื่องจากการไม่บังคับใช้ ข้อบัญญัติตำบลด้าน สาธารณสุขอย่างเต็มที่ เช่น ปัญหาการกำจัดขยะไม่ถูก วิธี เป็นต้น ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ / กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการจัดทำข้อบัญญัติตำบลซึ่งมีผลบังคับใช้ แล้ว จำนวน ๗ เรื่อง ได้แก่ ๑.๑ การควบคุมกิจการที่เป็นอันตราย ต่อสุขภาพ ๑.๒ การควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อยสัตว์ ๑.๓ สถานที่จำหน่ายอาหารและสถานที่ สะสมอาหาร ๑.๔ ตลาด ๑.๕ การควบคุมแหล่งเพงพ่นธัญญา ๑.๖ การจัดกรสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย ๑.๗ การคุ้มครองดูแลบำรุงรักษาทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๒. จัดให้มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานทดแทน ในตำแหน่งที่ว่าง	๑. ข้อบัญญัติตำบลมีการ บังคับใช้แล้ว แต่ไม่มี เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง ทำให้การดำเนินการตาม ข้อบัญญัติตำบลด้าน สาธารณสุขไม่เต็มที่ ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพที่ควร ขาดความรู้ความเข้าใจ	๑. ปัญหาที่อาจเกิดขึ้น เนื่องจากการไม่บังคับใช้ ข้อบัญญัติตำบลด้าน สาธารณสุขอย่างเต็มที่ เช่น ปัญหาการกำจัดขยะ ไม่ถูกวิธี เป็นต้น ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ / กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	- ดำเนินการสรร หาเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบมา ปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุข โดย ตรง - จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการ ฝึกอบรม	๓๐ ก.ย. ๖๗ สำนักปลัดฯ

ผู้รายงาน.....

(นางสาวกณิษฐ์ เส้นบัตร)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
วันที่ ๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจการตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง ๑.กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ๑.๑ เพื่อให้สามารถจัดเก็บรายได้ครบถ้วน ถูกต้อง มีประสิทธิภาพมากขึ้น	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ครบทุกตำแหน่งขาดผู้ปฏิบัติงานด้านแผนภาษีและเจ้าหน้าที่สำรวจ ๒.การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่เสร็จสมบูรณ์ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ๓.คอมพิวเตอร์ใน การปฏิบัติงานโปรแกรมแผนที่ภาษีไม่รองรับระบบ LTAX๓๐๐๐	๑.ให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้เป็นระบบอย่างชัดเจน ๒.ผู้อำนวยการกองคลังตรวจสอบควบคุม กำกับดูแล	๑.การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งตามที่เราประเมินระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ครบทุกตำแหน่งขาดผู้ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและเจ้าหน้าที่สำรวจ ๒.การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่เสร็จสมบูรณ์ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับ การจัดทำระบบแผนที่ภาษีและ การเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี ๒.จัดทำระบบแผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จเพื่อกำหนดเป้าหมายการจัดเก็บภาษีที่ชัดเจน ๓. จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์เพื่อรณรงค์ให้ประชาชนรู้ถึงหน้าที่ในการชำระภาษี	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้การควบคุมพัสดุ เป็นไปตามระเบียบและได้ มาตรฐาน ๒.๒ เพื่อให้การเบิกจ่าย พัสดุ ถูกต้อง ครบถ้วน สามารถ ตรวจสอบได้	๑.มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้าง และ ปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรค ในการปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ ครบถ้วน	๑.จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ ความรับผิดชอบในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ให้เป็นระบบอย่างชัดเจน	๑.การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง ตามที่ระบุไว้แต่ยังไม่เพียงพอ	๑.มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้ เกิดอุปสรรคในการ ปฏิบัติงาน เอกสาร ประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ครบถ้วน	๑. แจ้งให้ส่วน ราชการอื่นๆ วาง แผนการจัดซื้อจัด จ้างให้เป็นไปตาม ระเบียบพัสดุอย่าง เคร่งครัด	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองคลัง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวลิณี โต๊ะมาเต็ม)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ ศึกษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษา ระบบประปาหมู่บ้าน วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้งานดูแลรักษาระบบประปาหมู่บ้านและการบริหารกิจการระบบประปาหมู่บ้านได้รับการดูแลและตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง ๑.๒ ลดภาระค่าใช้จ่ายงบประมาณของ อบต. ในการบำรุงรักษา ซ่อมแซม	๑. ระบบประปาหมู่บ้านยังไม่ได้รับการดูแลรักษาอย่างถูกต้อง ๒. บุคลากรของกลุ่มประปาหมู่บ้านยังขาดความรู้และทักษะในการดูแล บำรุงรักษา และซ่อมแซม ระบบประปาหมู่บ้าน ๓. อบต. ไม่มีช่างประปา หรือช่างไฟฟ้าเฉพาะด้าน ในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาให้กับกลุ่มบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้าน	๑. สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน ประชาชนในพื้นที่ให้ป้องกัน ดูแล รักษา ระบบประปา ๒ จัดฝึกอบรมความรู้การบำรุงรักษา ระบบประปาหมู่บ้านให้บุคลากรของกลุ่มบริหารกิจการกิจการประปาหมู่บ้าน	๑.การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งตามที่ระบุไว้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ	๑.ระบบประปาหมู่บ้านยังไม่ได้รับการดูแลรักษาอย่างถูกต้อง ๒.บุคลากรของกลุ่มประปาหมู่บ้านยังขาดความรู้และทักษะในการดูแล บำรุงรักษาและซ่อมแซม ระบบประปาหมู่บ้าน ๓.อบต. ไม่มีช่างประปา หรือช่างไฟฟ้าเฉพาะด้าน ในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาให้กับกลุ่มบริหารกิจการระบบประปาหมู่บ้าน	- จัดการฝึกอบรมให้ ค ว ม รู้ กับ บุคลากรของกลุ่มบริหารกิจการ และการบำรุงรักษา ระบบ ประปา หมู่บ้าน	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร, ขุดดิน – ถมดิน และการขอขออนุญาตประกอบ กิจการพลังงาน วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อความปลอดภัยในชีวิต และทรัพย์สินของประชาชน ๒.๒ เพื่อการอยู่ร่วมกันโดยไม่ กระทบสิทธิ ทรัพย์สิน ทั่วทั้ง ๒.๓ เพื่อแก้ไขปัญหาการละเมิด กฎหมาย	- การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย	๑. แต่งตั้งนายช่าง นายตรวจ ตาม พรบ. ควบคุมอาคาร ๒. แต่งตั้งพนักงาน เจ้าหน้าที่ ตาม พรบ. ขุดดิน – ถมดิน	๑. การควบคุมที่มีอยู่สามารถ ลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง ตามที่เราได้ไว้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	๑. การไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย	๑. ออกตรวจสอบพื้นที่ เมื่อพบเห็นมีการปฏิบัติ ผิดไปจากกฎหมาย และ ควบคุมอาคาร และ กฎหมายขุดดิน – ถมดิน หรือผิดไปจากที่ได้รับ อนุญาตให้ออกคำสั่ง หยุดทำการนั้นๆ และสั่ง แก้ไขให้ถูกต้องต่อไป	๓๐ ก.ย. ๖๗ กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวอรุณี บุญสุข)

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ ศึกษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



ปก.๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ



(นางสาวสุภัทสร่า ชูเย็น)

นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาการในตำแหน่ง
นิติกร

วันที่ ๕ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัด อบต.บางนอน

๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ

-พบความเสี่ยง การจัดหมวดหมู่การเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจตามหลักงานสารบรรณ ซึ่งบางครั้งระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์เกิดการไม่เสถียร ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บเอกสาร และเอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ทำให้การสืบค้นเอกสารบางเรื่องเกิดความล่าช้า

๒. กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข

-พบความเสี่ยง การไม่บังคับใช้ข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุขอย่างจริงจัง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

/กองคลัง...

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้

-พบความเสี่ยง ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
เจ้าหน้าที่สำรวจ และยังไม่นำระบบแผนที่ภาษีมาใช้ในการปฏิบัติงาน

๒. กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ

-พบความเสี่ยง มีการเร่งจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการ
ปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

กองช่าง

๑. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน

-พบความเสี่ยง การดูแลรักษาระบบประปาหมู่บ้านอย่างไม่ถูกวิธี บุคลากร
ของกลุ่มบริหารกิจการประปาหมู่บ้านขาดความรู้และทักษะการดูแลซ่อมแซม บำรุงรักษา อบต.บางอน
ไม่มีช่างประปาหรือช่างไฟฟ้าเฉพาะด้านในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาให้กับกลุ่มบริหารกิจการ
และการบำรุงรักษาระบบประปาหมู่บ้าน

๒. กิจกรรมขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ,ขุดดิน-ถมดิน และการขออนุญาตประกอบกิจการ
พลังงาน

-พบความเสี่ยง การไม่ปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร และกฎหมายขุดดิน -
ถมดิน อย่างเคร่งครัด

องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน อำเภอพนม จังหวัดสุราษฎร์ธานี

รายละเอียดประกอบขอเขตการตรวจสอบ

แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด	๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ ๒. กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข ๓. กิจกรรมด้านงานโครงการพระราชดำริสาธารณสุข	๒ ครั้ง/ปี ๒ ครั้ง/ปี	นางสาวอรุณี บุญสุข นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รทท. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน	รอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗) รอบที่ ๒ (๑ เมษายน ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)	- ระยะเวลาในการตรวจสอบและเรื่องที่จะตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล
กองคลัง	๑. กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ๒. กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ	๒ ครั้ง/ปี ๒ ครั้ง/ปี	นางสาวอรุณี บุญสุข นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รทท. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน	รอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗) รอบที่ ๒ (๑ เมษายน ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)	
กองช่าง	๑. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน ๒. กิจกรรมขออนุญาตก่อสร้างอาคาร , ขุดดิน - ถมดิน และการขออนุญาต ประกอบกิจการพลังงาน	๒ ครั้ง/ปี ๒ ครั้ง/ปี	นางสาวอรุณี บุญสุข นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รทท. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน	รอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๗) รอบที่ ๒ (๑ เมษายน ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗)	

ลงชื่อ 

(นางสาวสุภัทสร่า ชูเย็น)

นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ ปฏิบัติหน้าที่
นิติกร

ลงชื่อ 

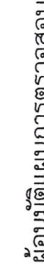
ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ วิชาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ลงชื่อ 

ผู้เห็นชอบแผนการตรวจสอบ

นายไพโรจน์ พิฤทธอง
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ลงชื่อ 

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....โทร. ๐๗๗-๓๑๙๙๙๗

ที่.....สฎ. ๘๑๙๐๑/๑๙๕๕.....วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง.....รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รับตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้และจัดส่งผู้กำกับดูแล และจัดส่งกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน ซึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไว้แล้ว นั้นสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และควมมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๗) นั้น

สำนักปลัดได้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน

๒. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

๓. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ปค.๔ และ ปค.๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงรายงานมาให้เลขานุการฯ (center) รวบรวมรายงานฯ ดังกล่าวเพื่อรายงาน และรายงานผู้กำกับดูแลต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

เพื่อไปติดตาม

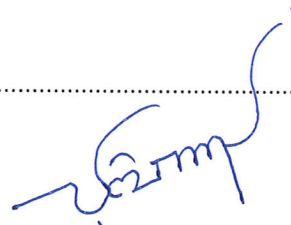
ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....

(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

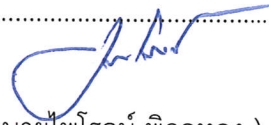
ความเห็น รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....



(นางชุติกัญญา รอดศรีนาค)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน..... โทร ๐๗๗-๓๑๙๙๙๗

ที่..... สฎ. ๘๑๙๐๒/๑๙๕๓..... วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง..... รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รับผิดชอบติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้และจัดส่งผู้กำกับดูแล และจัดส่งกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไว้แล้ว นั้นสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๗) นั้น

กองคลังได้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
 ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
 ๓. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ปค.๔ และ ปค.๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว
- จึงรายงานมาเพื่อให้เลขานุการฯ (center) รวบรวมรายงานฯ ดังกล่าวเพื่อรายงาน และรายงานผู้กำกับดูแลต่อไป
- จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นางสาวลิณี โต๊ะมาเล็ม)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....

(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

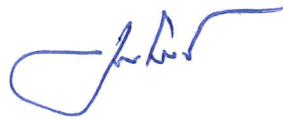
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ความเห็น รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....*นางอรพิตา น*



(นายภานุวัฒน์ แก้วทองประเสริฐ)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....*- ทวณ*
- ดำเนินการตามมติเสนอ



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน..... โทร ๐๗๗-๓๑๙๙๙๗

ที่..... สฎ. ๘๑๙๐๓/๑๙๕๕..... วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๗

เรื่อง..... รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รับตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้และจัดส่งผู้กำกับดูแลและจัดส่งกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ หรือสิ้นปีปฏิทิน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไว้แล้ว นั้นสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้ว ของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๗) นั้น

กองช่าง ได้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
 ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
 ๓. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ปค.๔ และ ปค.๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงรายงานมาเพื่อ ให้เลขานุการฯ (center) รวบรวมรายงานฯ ดังกล่าวเพื่อรายงาน และรายงานผู้กำกับดูแลต่อไป
- จึงเรียนมาเพื่อทราบ

(นางสาวอรุณี บุญสุข)

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....

(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ความเห็น รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....

นางสาววิมลรัตน์

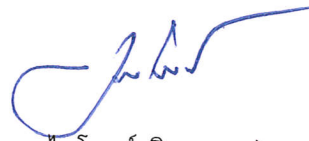


(นายภานุวัฒน์ แก้วทองประเสริฐ)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....

นาย

นายไพโรจน์ พิกุลทอง



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน



ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ที่ ๓๐๒/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

.....

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รับผิดชอบติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้และจัดส่งผู้กำกับดูแลและจัดส่งกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ดังต่อไปนี้

- | | |
|--|----------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการ |
| ๖. นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๗. นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๘. นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๙. นิติกรปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๑๐. เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| ๑๑. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ สำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |
| ๑๒. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กองคลัง | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๑๓. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กองช่าง | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประกอบด้วย

๑. การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒.การประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

(๒.๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม

(๒.๒) การประเมินความเสี่ยง

(๒.๓) กิจกรรมการควบคุม

(๒.๔) สารสนเทศและการสื่อสาร

(๒.๕) กิจกรรมการติดตามผล

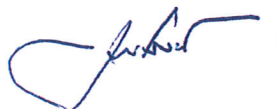
(๓) การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ

(๔) ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ให้สำนัก/กองติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจ และตามนโยบายของรัฐบาลกระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาตำบลบางอนเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์ฯ กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้กรรมการภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้รวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอน รายงานผู้กำกับดูแลให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ที่ ๓๐๙ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

อาศัยอำนาจตามความแห่งระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานราชการส่วนท้องถิ่น จัดให้มีการวางระบบควบคุมภายใน เพื่อให้การบริหารงานตรวจสอบภายในของหน่วยรับตรวจสอบ ดำเนินการไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ โดยหน่วยรับการตรวจจะต้องจัดให้มีการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในทั้งในระหว่างการปฏิบัติงานและการประเมินผลการควบคุมภายใน

เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายใน ได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องตามที่กำหนดไว้ เพื่อให้การดำเนินการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล จึงขอแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังนี้

นางสาวสุภัทสร ชูเย็น ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาการแทนในตำแหน่ง นิติกร

โดยให้มีหน้าที่ในการตรวจสอบ วิเคราะห์การประเมินความเพียงพอ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ของระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบโดยอิสระของหน่วยรับตรวจและงานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ที่ ๓๐๓/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอนที่ ๓๐๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๖ ให้ทุกสำนัก/กองจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ดังนี้

- | | | |
|----------------------------|---|-------------------|
| ๑. นางสาวอรุณี บุญสุข | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ
รทท.หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวฐิติพร จุ้ยจำนงค์ | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุภัสสรา ชูเย็น | นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๔. นายศรยุทธ สองธานี | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด อย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ที่ 10๙/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอนที่ ๓๐๗/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๖ ให้ทุกสำนัก/กองจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ดังนี้

- | | | |
|------------------------------|---------------------------------------|----------------------|
| (๑) นางสาวมลิณี โต๊ะมาเส็ม | นักวิชาการเงินและบัญชี รกท.ผอ.กองคลัง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นายประดิษฐ์ เทพชิต | เจ้าพนักงานพัสดุ | คณะกรรมการ |
| (๓) นางสาวรุ่งทิวา วงศ์จินดา | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ที่ ๓๐๕/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอนที่ ๓๐๕/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๖ ให้ทุกสำนัก/กองจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานผลต่อคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น

ดังนั้น เพื่อให้การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ดังนี้

๑. นางสาวรัชดากร จิตรามาศ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ ประธานกรรมการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง
๒. นายชนันทวรรณ ทิพย์บรรพต ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อย่างต่อเนื่อง และรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน