



รายงานการประเมินผล การควบคุมภายใน งวดปีงบประมาณ พ.ศ.2568



สำหรับงวดระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด
วันที่ 30 เดือนกันยายน พ.ศ.2568

ตามหลักเกณฑ์การตรวจการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.2561



ປາ.໑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอพุนพิน

องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าวองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การควบคุมของนายอำเภอพุนพิน

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป 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 ระบบประปาหมู่บ้านไม่ได้รับการดูแลรักษา ซ่อมแซม อย่างถูกวิธี และองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอนไม่มีช่างเฉพาะด้านระบบประปาในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาให้แก่กลุ่มบริหารกิจการประปาหมู่บ้าน

๖. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร, ขุดดิน/ถมดิน และขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน พบจุดอ่อนในการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายควบคุมอาคาร และกฎหมายขุดดิน-ถมดิน อย่างเคร่งครัด

การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร
๑.๑ ให้คำแนะนำ ควบคุม ตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านการจัดเก็บเอกสาร
๑.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสารบรรณ เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ความ
เข้าใจหลักการจัดเก็บเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณฯ
๑.๓ สืบหาเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการทำลายเอกสารตามระเบียบฯ
๒. กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข
๒.๑ ดำเนินการสรรหาเจ้าหน้าที่รับผิดชอบมาปฏิบัติงาน
๒.๒ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม
๓. กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้
๓.๑ จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเกี่ยวกับการจัดทำระบบแผนที่ภาษี และการ
เพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษี
๓.๒ จัดทำระบบแผนที่ภาษีให้แล้วเสร็จ เพื่อกำหนดเป้าหมายการจัดเก็บภาษีที่ชัดเจน
๓.๓ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ เพื่อรณรงค์ให้ประชาชนรู้ถึงหน้าที่ในการชำระภาษี
๔. กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ
๔.๑ แจ้งส่วนราชการอื่นๆที่เกี่ยวข้อง วางแผนการจัดซื้อจัดจ้างให้เป็นไปตาม
ระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด
๕. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน
๕.๑ จัดการฝึกอบรมให้ความรู้กับบุคลากรของกลุ่มบริหารกิจการ และการ
บำรุงรักษาระบบประปาหมู่บ้าน
๖. กิจกรรมการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร, ซุดดิน/ถมดิน และขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน
๖.๑ ออกตรวจสอบพื้นที่เมื่อพบเห็นมีการปฏิบัติผิดไปจากกฎหมายควบคุมอาคาร
และกฎหมายซุดดิน - ถมดิน หรือผิดไปจากที่ได้รับอนุญาต ให้ออกคำสั่งหยุดทำการนั้นๆ และสั่งแก้ไข
ให้ถูกต้องต่อไป

ลงชื่อ



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

วันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๘

A decorative border in a golden-yellow color frames the central text. The border has a slightly irregular, hand-drawn appearance. In the top-right and bottom-left corners, there are abstract, flowing shapes in shades of teal and dark green, with a golden-yellow ribbon-like element weaving through them.

УА.Є

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑) กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีนครด้วยงานสารบรรณ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม - เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเอกสารมีจำนวนมาก จัดเก็บไม่ถูกต้องตามระเบียบ ทำให้การสืบค้นล่าช้า เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจ ๒. การประเมินความเสี่ยง - การสืบค้นหนังสือล่าช้าอาจทำให้เกิดผลเสียหายต่อราชการได้ - เอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า จัดเก็บไม่เป็นระเบียบ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังไม่มีความรู้ความเข้าใจ ๓. กิจกรรมการควบคุม -สำรวจเอกสารเก่าเพื่อดำเนินการทำลายเอกสารตามระเบียบฯ -เพิ่มขึ้นหรือตู้สำหรับเก็บเอกสารและจัดหมวดหมู่ให้ชัดเจน พร้อมจัดทำทะเบียนคุมเพื่อสืบค้นได้ง่าย -จัดเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม "การจัดเก็บเอกสาร" โดยครอบคลุมทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ เพื่อให้เจ้าหน้าที่เข้าใจระบบงานสารบรรณ และสามารถบริหารจัดการเอกสาร อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบ และค้นคืนได้ง่าย ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร -การควบคุมการปฏิบัติงานโดยให้มีการกำกับ ดูแล ให้คำแนะนำ การปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด ๕. การติดตามประเมินผล -ปรับปรุงโดยใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผลรวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารโทรศัพท์ โทรสาร และหนังสือสอบถามหารือไปยังสำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ฯลฯ ตามลำดับ โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผล ดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชา และนายก อบต. ทราบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด ๑) กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบ สำนักนายกรัฐมนตรีนครด้วยงานสารบรรณ ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ผลการประเมิน: มีการรับรู้ปัญหาและความเสี่ยงได้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งมีความตระหนักถึงความสำคัญของการจัดเก็บเอกสารตามระเบียบ แสดงถึงการมีจิตสำนึกในหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ แม้จะยังมีข้อจำกัดด้านความรู้ ด้านการประเมินความเสี่ยง ผลการประเมิน: มีการวิเคราะห์และระบุปัญหาได้อย่างชัดเจน เช่น ความล่าช้าในการค้นหาข้อมูล และปริมาณเอกสารที่มากเกินไป ถือว่ามีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมและตรงประเด็น ด้านกิจกรรมการควบคุม ผลการประเมิน: มีการวางแผนแนวทางแก้ไขที่ชัดเจน เช่น การเพิ่มอุปกรณ์จัดเก็บ การทำลายเอกสารตามระเบียบ และการอบรมเจ้าหน้าที่ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีเข้ามาช่วยสนับสนุน ถือว่าเป็นแนวทางที่มีประสิทธิภาพและสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการประเมิน: มีการควบคุม กำกับดูแล และให้คำแนะนำเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด แสดงให้เห็นถึงการสื่อสารภายในที่มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อการปฏิบัติงานตามระเบียบ ด้านการติดตามประเมินผล ผลการประเมิน: มีการใช้แบบสอบถามและระบบสารสนเทศในการติดตามผลอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรายงานผลให้ผู้บริหารรับทราบ ซึ่งเป็นแนวทางที่สอดคล้องกับหลักการตรวจสอบภายในที่ดี

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
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 และหนังสือสอบถามหารือไปยังสำนักงานท้องถิ่นจังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ฯลฯ ตามลำดับ โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่องและรายงานผลดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชา และนายก อบต. ทราบผลการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง	สำนักปลัด ๒. กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข ๑. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ผลการประเมิน: พบว่าสภาพแวดล้อมภายในยังมีข้อจำกัดเรื่องบุคลากรที่มีความรู้ด้านสาธารณสุข แต่สามารถระบุปัญหาได้ตรงจุดและมีแนวทางปรับปรุงชัดเจน แสดงถึงความตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินการตามข้อบัญญัติ ๒. ด้านการประเมินความเสี่ยง ผลการประเมิน: มีการระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้จริงจากการไม่บังคับใช้ข้อบัญญัติ เช่น ปัญหาด้านสุขาภิบาลสิ่งแวดล้อม และสุขภาพของประชาชน แสดงถึงการมองเห็นผลกระทบในเชิงปฏิบัติได้อย่างครบถ้วน ๓. ด้านกิจกรรมการควบคุม ผลการประเมิน: มีการจัดสรรเจ้าหน้าที่และจัดฝึกอบรมเพื่อยกระดับทักษะ ซึ่งเป็นแนวทางที่สามารถนำไปปฏิบัติได้จริงและสอดคล้องกับปัญหาที่ประเมินไว้ ๔. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการประเมิน: มีการเปิดรับเจ้าหน้าที่และควบคุมการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด แสดงถึงระบบสื่อสารภายในที่มีประสิทธิภาพและสามารถสร้างการรับรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องได้ดี ๕. ด้านการติดตามประเมินผล ผลการประเมิน: มีการใช้เครื่องมือแบบสอบถามและระบบสารสนเทศ รวมถึงมีการประสานงานกับหน่วยงานระดับจังหวัดและส่วนกลาง แสดงถึงการติดตามประเมินผลที่มีระบบ และสามารถรายงานผลให้ผู้บริหารรับทราบได้อย่างสม่ำเสมอ

ผู้รายงาน.....

(นางสาวอรุณี บุญสุข)

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑) กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> -ระเบียบ/นโยบาย/หนังสือสั่งการกระทรวงมหาดไทย กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น นโยบายผู้บริหารที่กำหนด -ประชาชนผู้มีหน้าที่ชำระภาษีมีภูมิลำเนานอกเขตพื้นที่ซึ่งที่ดินตั้งอยู่ ทำให้ขาดการรับรู้ข่าวสารและการประชาสัมพันธ์ -ประชาชนขาดความตระหนักถึงหน้าที่ในการชำระภาษีและไม่ให้ความร่วมมือเท่าที่ควร <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</u> -เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอ ขาดเจ้าหน้าที่ด้านแผนที่ภาษีและเจ้าหน้าที่สำรวจ -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 ๑. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ผลการประเมิน: พบว่ามีข้อจำกัดทั้งจากปัจจัยภายนอก (เช่น ประชาชนอยู่นอกพื้นที่ ทำให้รับรู้ข่าวสารได้น้อย และไม่ตระหนักถึงหน้าที่ในการชำระภาษี) และภายใน (เจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และระบบแผนที่ภาษียังไม่สมบูรณ์) ซึ่งเป็นอุปสรรคต่อการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ แต่หน่วยงานสามารถวิเคราะห์ปัญหาได้อย่างรอบด้าน และเริ่มมีมาตรการควบคุมในระดับต้น ๒. ด้านการประเมินความเสี่ยง ผลการประเมิน: ระบุปัจจัยเสี่ยงได้ชัดเจน เช่น ความรู้ของเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ และระบบแผนที่ภาษีที่ยังไม่สามารถใช้งานจริง ทำให้เกิดความล่าช้าในการจัดเก็บภาษี ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้ของ อบต. อย่างเป็นรูปธรรม ๓. ด้านกิจกรรมการควบคุม ผลการประเมิน: มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ชัดเจน เช่น การแบ่งแยกความรับผิดชอบ และการจัดประชุมปรึกษาหารือ ซึ่งช่วยสร้างความเข้าใจภายในทีมงาน และลดความซ้ำซ้อนหรือผิดพลาดในการปฏิบัติงาน ๔. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการประเมิน: การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการกระบวนการจัดเก็บภาษี เช่น โปรแกรมคำนวณภาษี ระบบฐานข้อมูล ช่วยอำนวยความสะดวกทั้งแก่เจ้าหน้าที่และประชาชน อีกทั้งยังมีระบบการกำกับ ดูแล และให้คำแนะนำที่ใกล้ชิด ๕. ด้านการติดตามประเมินผล ผลการประเมิน: มีการใช้แบบสอบถาม ตรวจสอบความถูกต้องของการดำเนินงาน และมีการหารือสอบถามหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนรายงานปัญหาให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง เป็นแนวทางการควบคุมที่สะท้อนถึงการติดตามที่มีประสิทธิภาพ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒) กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - กฎหมาย ระเบียบ มติ ครม. นโยบาย กฎหมาย ระเบียบ เกี่ยวกับพัสดุมีการแก้ไข เปลี่ยนแปลงใหม่ตลอดเวลา - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</u> - ทะเบียนคุมพัสดุ ครุภัณฑ์ และรายงานพัสดุ ครุภัณฑ์ คงเหลือ ประจำปี - แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีและงบประมาณที่ได้รับ - ความรู้ ความสามารถ ทักษะ และจิตสำนึกของผู้ปฏิบัติงาน และพนักงานเจ้าหน้าที่ในองค์กร ๒. การประเมินความเสี่ยง - มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน หรือมีข้อผิดพลาด - ไม่มีแผนการซ่อมบำรุงประจำปี ๓. กิจกรรมการควบคุม - จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ให้เห็นระบบอย่างชัดเจน - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการบริหารจัดการพัสดุ เพื่อเพิ่มเติมความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ - จัดทำทะเบียนพัสดุให้เป็นปัจจุบัน ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - ประสานงานในการกิจหน้าที่ของกองคลังได้ตามคำสั่งแบ่งหน้าที่ และกรณีมีความขัดข้องเรื่องระเบียบกฎหมาย ใช้โทรศัพท์สอบถามท้องถิ่นอำเภอ ท้องถิ่นจังหวัด และ อปท. ใกล้เคียง หรือเปิดดูข้อมูลและดาวน์โหลดเอกสาร ระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องทางเว็บไซต์หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ๕. การติดตามประเมินผล - รายงานผลการปฏิบัติงานและปัญหาให้ผู้บังคับบัญชาทราบ	๒.กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ ๑. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ผลการประเมิน: แม้สภาพแวดล้อมภายนอกมีการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายและระเบียบอยู่ตลอดเวลา แต่ภายในหน่วยงานมีการบริหารจัดการพัสดุผ่านทะเบียนคุมพัสดุ และจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้างที่สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับ รวมทั้งพิจารณาด้านคุณสมบัติของผู้ปฏิบัติงาน ซึ่งสะท้อนถึงความพร้อมในการรับมือกับการเปลี่ยนแปลง ๒. ด้านการประเมินความเสี่ยง ผลการประเมิน: ระบุความเสี่ยงได้อย่างชัดเจน เช่น ปัญหาเอกสารไม่ครบถ้วนจากการเร่งรัดงาน หรือการขาดแผนซ่อมบำรุงพัสดุ ซึ่งเป็นจุดที่กระทบต่อประสิทธิภาพของระบบพัสดุ แต่หน่วยงานก็มีแนวทางควบคุมเพื่อรองรับปัญหาเหล่านี้ ๓. ด้านกิจกรรมการควบคุม ผลการประเมิน: มีการกำหนดหน้าที่ของเจ้าหน้าที่อย่างเป็นระบบ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม และจัดทำทะเบียนพัสดุให้ทันสมัย ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงที่ประเมินไว้ และส่งเสริมประสิทธิภาพในการควบคุมพัสดุ ๔. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการประเมิน: การประสานงานในการกิจที่เกี่ยวข้องกับกองคลังเป็นไปตามคำสั่งอย่างมีระบบ และมีการสื่อสารกับหน่วยงานอื่นเพื่อขอคำแนะนำเมื่อติดขัดเรื่องระเบียบ ถือเป็นแนวทางที่ส่งเสริมการเรียนรู้และการแก้ไขปัญหาอย่างมีประสิทธิภาพ ๕. ด้านการติดตามประเมินผล ผลการประเมิน: มีการรายงานผลการปฏิบัติงานและปัญหาให้ผู้บังคับบัญชาทราบอย่างต่อเนื่อง แสดงให้เห็นถึงความใส่ใจในการควบคุม ตรวจสอบ และพัฒนาแนวทางการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
๑) กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - กลุ่มผู้บริหารกิจการระบบประปาหมู่บ้าน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง และกฎระเบียบของการบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้าน <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</u> - องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอนไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านงานระบบประปา และไฟฟ้า ๒. การประเมินความเสี่ยง - ไม่มีเจ้าหน้าที่ด้านงานระบบประปา และไฟฟ้า - ประชาชนและผู้นำชุมชน ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในการดูแลรักษา ซ่อมบำรุง ระบบประปาหมู่บ้าน และขาดความเข้าใจกฎระเบียบของการบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้าน รวมถึงระเบียบการเบิกจ่ายเงินฯ ของ อบท. ที่ต้องใช้ในการเบิกจ่ายค่าซ่อมบำรุง ๓. กิจกรรมการควบคุม - ส่งเสริมและพัฒนาให้ประชาชน หรือตัวแทนกลุ่มบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้านได้รับการอบรมเกี่ยวกับการดูแลรักษาระบบไฟฟ้าควบคุมประปา , ระบบประปาหมู่บ้าน - ส่งเสริมและพัฒนาให้ประชาชน หรือตัวแทนกลุ่มบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้านได้รับการอบรมเกี่ยวกับกฎระเบียบของการบริหารจัดการระบบประปาหมู่บ้าน รวมถึงระเบียบการเบิกจ่ายเงินฯ ของ อบท. ที่ต้องใช้ในการเบิกจ่ายค่าซ่อมบำรุง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร - การมีเครือข่ายงานด้านระบบบริหารกิจการ และการบำรุงรักษาระบบประปาหมู่บ้าน เช่น กปภ. เขต ๔ เป็นพี่เลี้ยง ให้คำปรึกษา และออกแบบระบบประปา ฯลฯ - การประสานเป็นเครือข่ายกับ อบท. ด้วยกันเอง ซึ่งสามารถเป็นวิทยากรนำประสบการณ์มาช่วยฝึกอบรมให้ความรู้แก่ประชาชนที่ช่วยดูแลระบบประปาหมู่บ้าน ๕. การติดตามประเมินผล - ติดตาม และตรวจสอบจากทะเบียนพัสดุ - มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงานและมีการปรับปรุง แก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอและตลอดเวลา	กองช่าง ๑. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษาประปาหมู่บ้าน ๑. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ผลการประเมิน: พบว่า ทั้งจากสภาพแวดล้อมภายนอก (กลุ่มบริหารยังขาดความรู้) และภายใน (อบต. ขาดเจ้าหน้าที่ด้านระบบประปาโดยตรง) เป็นปัจจัยที่ส่งผลต่อประสิทธิภาพในการดูแลรักษาระบบประปาหมู่บ้าน อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอนได้ดำเนินการอย่างชัดเจนและเตรียมแนวทางการพัฒนาที่เหมาะสม ๒. ด้านการประเมินความเสี่ยง ผลการประเมิน: ความเสี่ยงที่ระบุมีความสมเหตุสมผล ครอบคลุมทั้งการขาดเจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ด้านเทคนิค และ ความเข้าใจในระเบียบการเบิกจ่าย ซึ่งเป็นอุปสรรคสำคัญต่อการบริหารจัดการน้ำประปา แสดงให้เห็นถึงการวิเคราะห์ที่รอบด้าน ๓. ด้านกิจกรรมการควบคุม ผลการประเมิน: มีการวางแผนจัดอบรมและพัฒนาศักยภาพของกลุ่มผู้บริหารระบบประปาและประชาชนอย่างครอบคลุม ทั้งในด้านเทคนิค (ระบบไฟฟ้า-ประปา) และด้านกฎระเบียบ-การเบิกจ่ายงบประมาณ เป็นแนวทางควบคุมที่ชัดเจนและตอบโจทย์ปัญหา ๔. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการประเมิน: การสร้างเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอก เช่น กปภ. และ อบท. อื่น ๆ ช่วยเสริมองค์ความรู้ และเพิ่มโอกาสในการพัฒนาได้อย่างยั่งยืน ถือเป็นการใช้ทรัพยากรภายนอกได้อย่างมีประสิทธิภาพ ๕. ด้านการติดตามประเมินผล ผลการประเมิน: มีการใช้ทะเบียนพัสดุในการตรวจสอบทรัพย์สิน และติดตามความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน พร้อมทั้งปรับปรุงแก้ไขงานอย่างต่อเนื่อง ถือเป็นระบบการติดตามที่ดี และแสดงถึงความเอาใจใส่ในการปรับปรุงคุณภาพงาน

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๒) กิจกรรมขออนุญาตก่อสร้างอาคาร , ขุดดิน-ถมดิน และการขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</u> - ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารมักจะก่อสร้างอาคารก่อนที่จะได้รับอนุญาตก่อสร้าง ซึ่งอาจจะเกิดปัญหาเรื่องแนวเขต หรือ โครงสร้างอาคาร <u>วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</u> - 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 แก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ และตลอดเวลา - มีการสอบทานความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้องสอดคล้องกัน	๒. กิจกรรมขออนุญาตก่อสร้างอาคาร , ขุดดิน - ถมดิน และการขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน ๑.ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม ผลการประเมิน: พบว่าปัจจัยภายนอก เช่น การก่อสร้างโดยไม่ได้รับอนุญาต ล้วนเป็นปัญหาที่เกิดขึ้นจริง ส่วนภายในพบว่าเจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการใช้กฎหมาย แต่หน่วยงานสามารถวิเคราะห์ปัญหาได้ตรงประเด็น และเริ่มดำเนินการแต่งตั้งบุคลากรตามกฎหมายเฉพาะด้าน ๒. ด้านการประเมินความเสี่ยง ผลการประเมิน: การระบุความเสี่ยงว่าประชาชนและผู้ประกอบการขาดความเข้าใจในกฎหมายเป็นข้อเท็จจริงที่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินการขออนุญาต การระบุเช่นนี้ช่วยให้องค์กรสามารถวางแผนทางให้ความรู้หรือควบคุมความเสี่ยงได้ชัดเจน ๓. ด้านกิจกรรมการควบคุม ผลการประเมิน: การจัดกิจกรรมควบคุม เช่น การประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ และการออกคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตามกฎหมายต่าง ๆ เป็นการสร้างกลไกควบคุมที่เป็นรูปธรรม และมีผลบังคับใช้จริง ช่วยลดปัญหาการละเมิดกฎหมายได้อย่างเป็นระบบ ๔. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการประเมิน: การนำข้อมูลเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของ อบต. เป็นการใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มช่องทางการสื่อสารกับประชาชนได้ดี ช่วยให้เข้าถึงข้อมูลกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้ง่าย และลดการกระทำผิดโดยรู้เท่าไม่ถึงการณ์ ๕. ด้านการติดตามประเมินผล ผลการประเมิน: มีการติดตาม กำกับ และสอบทานการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง มีการรายงานข้อบกพร่องและปรับปรุงทันที ถือเป็นกระบวนการติดตามที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งช่วยพัฒนาระบบงานให้สอดคล้องกับกฎหมาย และลดความเสี่ยงได้อย่างแท้จริง

ผู้รายงาน.....

(นายไพศาล หนูเฟื่อง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘



પા.૬

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางจอง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร ให้เป็นไปตามระเบียบสำนัก นายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสาร บรรณ วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อความสะดวกในการค้นหา เอกสารให้รวดเร็วยิ่งขึ้น ๑.๒ เพื่อจัดพื้นที่ใช้สอยให้เป็น ระเบียบมากยิ่งขึ้น	๑. การจัดเก็บเอกสารไม่เป็น ระเบียบ ทำให้การสืบค้นหา เอกสารบางเรื่องเกิดความสับสน ๒. เอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ซึ่งไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ๓. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ	๑. มีการกำหนดตำแหน่งผู้ช่วย ธุรการในทุกส่วนราชการ ๒. มีการจัดทำทะเบียนคู่มือรับ-ส่ง หนังสือ และจัดหมวดหมู่การเก็บ เอกสารให้เป็นระเบียบเรียบร้อย ๓. จัดซื้อกล่องพลาสติก/ชั้นวาง/ตู้ จัดเก็บเอกสารเพิ่ม เพื่อจัดเก็บ เอกสาร/หนังสือราชการให้เป็น ระเบียบเรียบร้อยเป็นหมวดหมู่ สะดวกต่อการค้นหา ๔. มีการใช้ระบบงานสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ในการจัดการเอกสาร ให้เป็นระเบียบ ถูกต้องตามระเบียบ งานสารบรรณ และเป็นการ ประหยัดทรัพยากรกระดาษ	การควบคุมที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยัง ไม่เพียงพอ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้ งานระบบสารบรรณกลาง อิเล็กทรอนิกส์ จึงต้องจัดการ ถ่ายทอดความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น	๑.การจัดเก็บเอกสารไม่เป็น ระเบียบ ทำให้การสืบค้นหา เอกสารบางเรื่องเกิดความ สับสน ๒.เอกสารมีปริมาณเพิ่มมาก ขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสาร เก่า ๓.เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความเข้าใจในการ ดำเนินการตามระเบียบงาน สารบรรณ ๔.ระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ในบางครั้งไม่ มีความเสถียร ทำให้เกิด ข้อผิดพลาดในการจัดเก็บ เอกสารได้	๑.ให้คำแนะนำ ควบคุม ตรวจสอบการ ปฏิบัติงานด้านการ จัดเก็บเอกสาร ๒.จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานสารบรรณ เข้ารับการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มความรู้ความ เข้าใจหลักการจัดเก็บ เอกสารตามระเบียบ งานสารบรรณ ๓.สำรวจเอกสารเก่า เพื่อดำเนินการทำลาย เอกสารตามระเบียบ งานสารบรรณ	๓๐ ก.ย. ๖๔ สำนักปลัดฯ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการดำเนินงานตาม ข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้ข้อบัญญัติตำบล ที่เกี่ยวข้องกับงานด้านสาธารณสุข สามารถบังคับใช้ได้อย่างมี ประสิทธิภาพ ๒.๒ เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาด้าน สาธารณสุข	๑. ปัญหาที่อาจเกิดขึ้น เนื่องจากการไม่บังคับใช้ ข้อบัญญัติตำบลด้าน สาธารณสุขอย่างเต็มที่ เช่น ปัญหาการกำจัดขยะไม่ถูก วิธี เป็นต้น ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ/กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการจัดทำข้อบัญญัติตำบลซึ่งมีผล บังคับใช้แล้ว จำนวน ๗ เรื่อง ได้แก่ ๑.๑ การควบคุมกิจการที่เป็น อันตรายต่อสุขภาพ ๑.๒ การควบคุมการเลี้ยงหรือปล่อย สัตว์ ๑.๓ สถานที่จำหน่ายอาหารและ สถานที่สะสมอาหาร ๑.๔ ตลาด ๑.๕ การควบคุมแหล่งเพาะพันธุ์ ยุงลาย ๑.๖ การจัดการสิ่งปฏิกูลและมูลฝอย ๑.๗ การคุ้มครองดูแลบำรุงรักษา ทรัพยากร ธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ๒. จัดให้มีเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ทดแทน ในตำแหน่งที่ว่าง	๑. ข้อบัญญัติตำบลมีการบังคับ ใช้แล้ว แต่ไม่มีเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานโดยตรง ทำให้การ ดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบล ด้านสาธารณสุขไม่เกิด ประสิทธิภาพเท่าที่ควร ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ	๑. ปัญหาที่อาจเกิดขึ้น เนื่องจากการไม่บังคับใช้ ข้อบัญญัติตำบลด้าน สาธารณสุขอย่างเต็มที่ เช่น ปัญหาการกำจัดขยะไม่ถูก วิธี เป็นต้น ๒. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ขาดความรู้ความเข้าใจ ระเบียบ/กฎหมายที่ เกี่ยวข้อง	- ดำเนินการสรรหา เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ มาปฏิบัติงานด้าน สาธารณสุขโดยตรง - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรม	๓๐ ก.ย. ๖๔ สำนักปลัดฯ

ผู้รายงาน

(นางสาวอรุณี บุญสุข)

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของการหรือหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองคลัง ๑.กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้สามารถจัดเก็บรายได้ ครบถ้วน ถูกต้อง มีประสิทธิภาพมาก ขึ้น	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่ครบ ทุกตำแหน่งขาดผู้ปฏิบัติงานด้าน แผนที่ภาษีและเจ้าหน้าที่สำรวจ ๒.การจัดทำระบบแผนที่ภาษียังไม่ เสร็จสมบูรณ์ ทำให้การ ปฏิบัติงานล่าช้า ๓.คอมพิวเตอร์ในการปฏิบัติงาน โปรแกรมแผนที่ภาษีไม่รองรับ ระบบ LTAX๓๐๐๐	๑.จัดให้มีการแบ่งแยก หน้าที่ความรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้เป็นระบบ อย่างชัดเจน ๒.ผู้อำนวยการกอง คลัง ตรวจสอบ ควบคุม กำกับดูแล	๑.การควบคุมที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง ตามที่ ระบุไว้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ	๑.เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่ครบทุกตำแหน่ง ขาดผู้ปฏิบัติงานด้านแผนที่ ภาษี และเจ้าหน้าที่ สำรวจ ๒.การจัดทำระบบแผนที่ ภาษี ยังไม่เสร็จสมบูรณ์ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า	๑.จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การฝึกอบรมเกี่ยวกับ การจัดทำระบบแผนที่ ภาษี และการเพิ่ม ประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษี ๒.จัดทำระบบแผนที่ ภาษีให้แล้วเสร็จ เพื่อกำหนดเป้าหมาย การจัดเก็บภาษีที่ชัดเจน ๓.จัดทำสื่อ ประชาสัมพันธ์ เพื่อ รณรงค์ให้ประชาชนรู้ถึง หน้าที่ในการชำระภาษี	๓๐ ก.ย. ๖๘ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อให้การควบคุมพัสดุเป็นไป ตามระเบียบและได้มาตรฐาน ๒.๒ เพื่อให้การเบิกจ่ายพัสดุถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้	๑. มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้าง และ ปริมาณงานมากทำให้เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัด จ้างไม่ครบถ้วน	๑. จัดให้มีการแบ่งแยก หน้าที่ความรับผิดชอบ ในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ให้เป็นระบบ อย่างชัดเจน	๑. การควบคุมที่มีอยู่สามารถลด ความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง ตามที่ระบุไว้แต่ยังไม่เพียงพอ	๑. มีการเร่งรัดจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิด อุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัด จ้างไม่ครบถ้วน	๑. แจ้งให้ส่วน ราชการอื่นๆ วาง แผนการจัดซื้อจัด จ้างให้เป็นไปตาม ระเบียบพัสดุอย่าง เคร่งครัด	๓๐ ก.ย. ๖๘ กองคลัง



ชื่อผู้รายงาน.....

(นางสาวกฤษณ์ฐ์ เส้นบัตร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามที่สำคัญหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองช่าง ๑. กิจกรรมด้านงานดูแลรักษากระบบประปาหมู่บ้าน วัตถุประสงค์ ๑.๑ เพื่อให้งานดูแลรักษากระบบประปาหมู่บ้าน และการบริหารภารกิจระบบประปาหมู่บ้าน ได้รับการดูแลรักษาและตอบสนองความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง ๑.๒ ลดภาระค่าใช้จ่ายงบประมาณของ อบต. ในการบำรุงรักษา ซ่อมแซม	๑. ระบบประปาหมู่บ้านยังไม่ได้รับการดูแลรักษาอย่างถูกวิธี ๒. บุคลากรของกลุ่มประปาหมู่บ้านยังขาดความรู้และทักษะในการดูแล บำรุงรักษาและซ่อมแซม ระบบประปาหมู่บ้าน ๓. อบต. ไม่มีช่างประปา หรือช่างไฟฟ้าเฉพาะด้าน ในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาให้กับกลุ่มบริหารระบบประปาหมู่บ้าน	๑. สร้างแรงจูงใจให้กับผู้นำชุมชน ประชาชนในพื้นที่ให้ป้องกัน ดูแล รักษา ระบบประปา ๒ จัดฝึกอบรมความรู้การบำรุงรักษากระบบประปาหมู่บ้านให้บุคลากรของกลุ่มบริหารภารกิจการประปาหมู่บ้าน	๑.การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง ตามที่ระบุไว้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	๑.ระบบประปาหมู่บ้านยังไม่ได้รับการดูแลรักษาอย่างถูกวิธี ๒.บุคลากรของกลุ่มประปาหมู่บ้านยังขาดความรู้และทักษะในการดูแล บำรุง รักษาและซ่อมแซม ระบบประปาหมู่บ้าน ๓.อบต. ไม่มีช่างประปา หรือช่างไฟฟ้าเฉพาะด้าน ในการให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหาให้กับกลุ่มบริหารกิจการระบบประปาหมู่บ้าน	- จัดการฝึกอบรมให้ความรู้กับบุคลากรของกองบริหารกิจการ และการบำรุงรักษาระบบประปาหมู่บ้าน	๓๐ ก.ย. ๖๘ กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคารชุดดิน – ถมดิน และการขออนุญาตประกอบกิจการพลังงาน วัตถุประสงค์ ๒.๑ เพื่อความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของประชาชน ๒.๒ เพื่อการอยู่ร่วมกันโดยไม่กระทบสิทธิระหว่างกัน ๒.๓ เพื่อแก้ไขปัญหาการละเมิดกฎหมาย	- การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย	๑. แต่งตั้งนายช่าง นายตรวจ ตามพรบ.ควบคุมอาคาร ๒. แต่งตั้งพนักงาน เจ้าหน้าที่ตาม พรบ.ชุดดิน – ถมดิน	๑.การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง ตามที่ ระบุไว้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ	๑.การไม่ปฏิบัติตาม กฎหมาย	๑.ออกตรวจสอบพื้นที่ เมื่อพบเห็นมีการปฏิบัติ ผิดไปจากกฎหมาย ควบคุมอาคาร และ กฎหมายชุดดิน – ถมดิน หรือผิดไปจากที่ได้รับ อนุญาต ให้ออกคำสั่ง หยุดทำการนั้นๆ และสั่ง แก้ไขให้ถูกต้องต่อไป	๓๐ ก.ย. ๖๘ กองช่าง

ชื่อผู้รายงาน.....
(นายไพศาล หนูเฟื่อง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔



ປາ.໓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอน มีความเพียงพอ ปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลงชื่อ

(นางสาวอรุณี บุญสุข)

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ

วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัด อบต.บางอน

๑. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ

-พบความเสี่ยง การจัดหมวดหมู่การเก็บเอกสารไม่เป็นระเบียบ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจตามหลักงานสารบรรณ ซึ่งบางครั้งระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์เกิดการไม่เสถียร ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการจัดเก็บเอกสาร และเอกสารมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น ไม่มีการทำลายเอกสารเก่า ทำให้การสืบค้นเอกสารบางเรื่องเกิดความล่าช้า

๒. กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข

-พบความเสี่ยง การไม่บังคับใช้ข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุขอย่างจริงจัง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดความรู้ความเข้าใจระเบียบ/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

/กองคลัง...

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้

-พบความเสี่ยง ขาดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
เจ้าหน้าที่สำรวจ และยังไม่ได้นำระบบแผนที่ภาษีมาใช้ในการปฏิบัติงาน

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 อำเภอพนมพิณ จังหวัดสุราษฎร์ธานี
รายละเอียดประกอบขอบเขตการตรวจสอบ
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับผิดชอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ	หมายเหตุ
สำนักปลัด	๑.กิจกรรมการจัดเก็บเอกสารให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ	๒ ครั้ง/ปี	นางสาวอรุณี บุญสุข นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการราชการ แทนหัวหน้าสำนักงานปลัด	รอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)	-ระยะเวลาในการตรวจสอบและเรื่องที่จะตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล
	๒.กิจกรรมการดำเนินการตามข้อบัญญัติตำบลด้านสาธารณสุข	๒ ครั้ง/ปี		รอบที่ ๒ (๑ เมษายน ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)	
	๓.กิจกรรมด้านงานโครงการพระราชดำริสาธารณสุข	๒ ครั้ง/ปี		รอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)	
กองคลัง	๑.กิจกรรมด้านพัฒนาการจัดเก็บรายได้	๒ ครั้ง/ปี	นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นจันทร์ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง	รอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)	
	๒.กิจกรรมด้านการควบคุมพัสดุ	๒ ครั้ง/ปี		รอบที่ ๒ (๑ เมษายน ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)	
กองช่าง	๑.กิจกรรมขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ชุติดิน - ถมดิน และการขออนุญาต ประกอบกิจการพลังงาน	๒ ครั้ง/ปี	สิบเอกตะวัน เดชาพรหมพิทักษ์ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง	รอบที่ ๑ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๘)	
		๒ ครั้ง/ปี		รอบที่ ๒ (๑ เมษายน ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘)	

ลงชื่อ..........
(นางสาวสุสตรา ชูเย็น)
นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติกา รักษาการแทน นิติกร

ลงชื่อ..........
(สิบเอกตะวัน เดชาพรหมพิทักษ์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ลงชื่อ..........
(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ลงชื่อ.....
.....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....โทร ๐๗๗-๓๑๙๙๙๗

ที่.....สฎ ๘๑๙๐๑/ ๒๕๖๕.....วันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง.....รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน นายกององค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รับผิดชอบติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้และจัดส่งผู้กำกับดูแล และจัดส่งกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน ซึ่ง องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไว้แล้ว นั้นสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๕) นั้น

สำนักงานปลัดได้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน
 ๒. แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
 ๓. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ปค.๔ และ ปค.๕ เสร็จเรียบร้อยแล้วจึงรายงานมาให้เลขานุการฯ (center) รวบรวมรายงานฯ ดังกล่าวเพื่อรายงาน และรายงานผู้กำกับดูแลต่อไป
- จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวอรุณี บุญสุข)

นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็น รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....

(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

-๒-

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน.....



(นายไพศาล หนูพึ่ง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ความเห็น รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน.....



(นางสุติกาญจน์ รอดศรีนา)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน.....



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน..... โทร. ๐๗๗-๓๑๙๙๙๗

ที่..... สฎ. ๘๑๙๐๒/๒๕๖๓..... วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง..... รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รับตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้และจัดส่งผู้กำกับดูแล และจัดส่งกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ หรือสิ้นปีปฏิทิน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไว้แล้ว นั้นสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้ว ของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๘) นั้น

กองคลังได้ดำเนินการ ดังนี้

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็น รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน.....

(นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน.....
เพื่อประกอบเอกสารแนบ - รายงานผลการประเมินการควบคุมภายใน
ตามพรบ.๗๑๙

(นายไพศาล หนูเผ็ง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ความเห็น รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน..... 1. ตามมติที่ประชุม

(นายکانوวัฒน์ แก้วทองประเสริฐ)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

- กราบ

- ดำเนินการตามที่เสนอ

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน.....

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



บันทึกข้อความ

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

ที่..... สฎ. ๘๑๙๐๓/๒๕๖๖..... วันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง..... รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดอย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รับตรวจติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้และจัดส่งผู้กำกับดูแลและจัดส่งกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ หรือสิ้นปีปฏิทิน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในไว้แล้ว นั้นสำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗- ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้ว ของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๘) นั้น

กองช่าง ได้ดำเนินการ ดังนี้

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

(นายไพศาล หนูเฟื่อง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็น ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน.....

(นายไพศาล หนูเฟื่อง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

-๒-

ความเห็น รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน..... สมพร วัฒนศิริ



(นายภานุวัฒน์ แก้วทองประเสริฐ)
รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน..... ครบ
- ดำเนินการตามที่เสนอ



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



තරඟක



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ที่ ๒๕๓ / ๒๕๖๘

เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามที่หน่วยงาน
ของรัฐกำหนดอย่างน้อยปีละครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ รับผิดชอบติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้และจัดส่งผู้กำกับดูแลและจัดส่งกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทิน นั้น

เพื่อให้การดำเนินงานด้านการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วย
มาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๑ และแนวทางที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนดอาศัยอำนาจ
ตามระเบียบกระทรวงการคลังฯ ดังกล่าว และอำนาจหน้าที่ของนายกองค์การบริหารส่วนตำบล จึงมีคำสั่งให้
ยกเลิกคำสั่งขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ที่ ๓๐๒/๒๕๖๖ และแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | |
|---------------------------------------|----------------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๕. นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๖. ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๗. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ สำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |
| ๘. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กองคลัง | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |
| ๙. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กองช่าง | กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประกอบด้วย

๑. การรับรองว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ
ที่กระทรวงการคลังกำหนด

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 แล้วรายงานตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้กรรมการภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้รวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอนรายงานผู้กำกับดูแลให้เสร็จสิ้น ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๘ ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือนสิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๘



(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน

ที่ ๓๑๐/๒๕๖๘

เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เพื่อให้การดำเนินงานด้านการตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบ และสอดคล้องกับแนวทางของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการตรวจสอบภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งกำหนดให้หน่วยงานต้องแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ และสามารถเปลี่ยนแปลงรายชื่อได้ตามความเหมาะสม อาศัยอำนาจตามความในระเบียบดังกล่าว และอำนาจหน้าที่ของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน จึงมีคำสั่งดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน ที่ ๒๕๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๘ เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ข้อ ๒ ให้แต่งตั้ง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังรายชื่อต่อไปนี้ นางสาวอรุณี บุญสุข ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ

โดยให้มีหน้าที่ในการตรวจสอบ วิเคราะห์การประเมินความพึงพอใจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนประเมินคุณภาพของการปฏิบัติงานที่รับผิดชอบโดยอิสระของหน่วยรับตรวจและงานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ เดือนกันยายน ๒๕๖๘ เป็นต้นไป

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางนอน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางงอน

ที่ ๓๑๑/๒๕๖๘

เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางงอน

เพื่อให้การดำเนินงานจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางงอน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ และเป็นไปตามแนวทางที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด รวมถึงเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของบุคลากรในหน่วยงาน อาศัยอำนาจตามความในระเบียบกระทรวงการคลังฯ และอำนาจหน้าที่ของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจึงมีคำสั่ง ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางงอน ที่ ๒๕๕/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางงอน

ข้อ ๒ ให้แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางงอน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังรายชื่อต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวอรุณี บุญสุข | นักพัฒนาชุมชนปฏิบัติการ | ประธานกรรมการ |
| | รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด | |
| ๒. นางสาวฐิติพร จุ้ยจำนงค์ | นักวิชาการศึกษาปฏิบัติการ | กรรมการ |
| ๓. นายศรายุทธ สองธานี | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางงอน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลตำบลบางงอน ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๘

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางงอน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ที่ ๒๕๖/๒๕๖๘

เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

เพื่อให้การดำเนินงานจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๑ และเป็นไปตามแนวทางที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด รวมถึงเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของบุคลากรในหน่วยงาน อาศัยอำนาจตามความในระเบียบกระทรวงการคลังฯ และอำนาจหน้าที่ของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจึงมีคำสั่ง ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ที่ ๓๐๔/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ข้อ ๒ ให้แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ประจําปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังรายชื่อต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวกุลนิษฐ์ เส้นบัตร | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวฐิติมา จันทรงค์ | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวรุ่งทิวา วงศ์จินดา | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองคลังอย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ที่ ๓๑๒/๒๕๖๘

เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

เพื่อให้การดำเนินงานจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางอน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๖๑ และเป็นไปตามแนวทางที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด รวมถึงเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของบุคลากรในหน่วยงาน อาศัยอำนาจตามความในระเบียบกระทรวงการคลังฯ และอำนาจหน้าที่ของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจึงมีคำสั่ง ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ที่ ๒๕๗/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๖๘ เรื่อง ยกเลิกและแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน

ข้อ ๒ ให้แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังรายชื่อต่อไปนี้

๑. นายไพศาล หนูเพ็ง

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ประธานกรรมการ

รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

๒. นายชนันทวรรณ ทิพย์บรรพต ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองช่างอย่างต่อเนื่องรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายไพโรจน์ พิกุลทอง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางอน