



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
อำเภอตากี จังหวัดนครสวรรค์

ที่ นว ๘๐๕๐๑/๒๕๖



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
๙ หมู่ที่ ๙ ต.พรหมนิมิต อ.ตากลี
จ.นครสวรรค์ ๖๐๒๑๐

๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ตรวจเงินแผ่นดินสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาคที่ ๑๑

อ้างถึง หนังสืออำเภอตากลี ที่ นว ๐๐๒๓.๑๓/ว ๓๙๐๒ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ฉบับ

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ดำเนินการจัดทำรายงานระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

สำนักปลัดฯ

โทร.๐-๕๖๓๗-๓๙๐๓

โทรสาร. ๐-๕๖๓๗-๓๙๐๓

ร่าง/พิมพ์.....

ตรวจ.....

ทาน.....

ที่ นว ๘๐๕๐๑/๒๕๖



ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
๙ หมู่ที่ ๙ ต.พรหมนิมิต อ.ตากลี
จ.นครสวรรค์ ๖๐๒๑๐

๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอตากลี

อ้างถึง หนังสืออำเภอตากลี ที่ นว ๐๐๒๓.๑๓/ว ๓๙๐๒ ลงวันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑.หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) จำนวน ๑ ฉบับ
๒.รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ เล่ม

ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในต่อผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ดำเนินการจัดทำรายงานระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ เรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน และหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) และตามแบบ ปค. ๔, ปค.๕ , ปค.๖ เพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

สำนักปลัดฯ

โทร.๐-๕๖๓๗-๓๙๐๓

โทรสาร. ๐-๕๖๓๗-๓๙๐๓

12/11/67
ร่าง/พิมพ์.....
ตรวจ.....
ทาน.....

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก / กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอตากลี

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

สำนักงานปลัด

๑. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ยังคงมีจุดอ่อน คือ หนังสือด่วนที่สุดหรือหนังสือสั่งการบางเรื่องมาถึงหน่วยงานล่าช้า จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ยังคงมีจุดอ่อน คือ ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาฯ การเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล และจำนวนโครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาฯ มีจำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและจำนวนโครงการที่จะนำไปตั้งเป็นรายจ่ายงบประมาณประจำปี

๓. กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล ยังคงมีจุดอ่อน คือ ผู้เข้ารับการอบรมส่วนใหญ่เป็นพนักงานส่วนตำบล ยังไม่ครอบคลุมถึงพนักงานจ้าง พนักงานส่วนตำบลบางรายไม่ได้รับการอบรมตามแผนหรือหลักเกณฑ์วิธีการประเมินผลการฝึกอบรม

๔. กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร ยังคงมีจุดอ่อน คือ ข้อมูลขาดการจัดระบบบูรณาการสารสนเทศระดับองค์กรพื้นที่ เนื่องจาก อบต.พรหมนิมิต ทำให้การสื่อสารอาจไม่ทั่วถึงครอบคลุม

๕. กิจกรรมด้านสาธารณสุข ยังคงมีจุดอ่อน คือ อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการขยะจำนวนมาก และยังขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรง หรือเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่ตรงตามสายงาน

๖. กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมและงานพัฒนาชุมชน ยังคงมีจุดอ่อน คือ อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่ความรับผิดชอบจำนวน ๙ หมู่บ้าน ซึ่งมีจำนวนประชากรที่เป็นผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส เด็ก และเยาวชน จำนวนมากการดำเนินการจึงอาจได้รับการบริการไม่ทั่วถึง

๗. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน คือ กฎหมาย ระเบียบต่างๆ ไม่เปิดช่องให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการเองได้ และพื้นที่ของ อบต.พรหมนิมิต การดำเนินการจึงอาจเกิดการดูแลไม่ทั่วถึงกฎระเบียบในการทำงาน

๘. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ยังมีจุดอ่อน คือ ไม่มีนักวิชาการศึกษา และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี

๙. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา ยังคงมีจุดอ่อน คือ ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี

๑๐. การปฏิบัติงานบางส่วน เจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในการปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบ และ วิธีการควบคุม จึงมีการสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา อย่างใกล้ชิด และติดตามการปฏิบัติงานตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านพัฒนารายได้ยังมีจุดอ่อน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขต การปกครองโดยตรง งบประมาณในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทรัพย์สิน ไม่เพียงพอ

๒. กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี ยังมีจุดอ่อน คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสาร ไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกและจัดเก็บเอกสาร ประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร ยังมีจุดอ่อน คือ การขออนุญาตก่อสร้างล่าช้า บุคลากรยังไม่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎกระทรวงและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการขออนุญาต ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้เกี่ยวกับการบังคับใช้กฎหมายตาม พรบ.ควบคุมอาคาร และ พรบ.ชุดดิน ถมดิน และละเลยการขออนุญาต

ลายมือชื่อ



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๒๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครสวรรค์

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

สำนักงานปลัด

๑. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ยังคงมีจุดอ่อน คือ หนังสือด่วนที่สุดหรือหนังสือสั่งการบางเรื่องมาถึงหน่วยงานล่าช้า จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ยังคงมีจุดอ่อน คือ ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาฯ การเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล และจำนวนโครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาฯ มีจำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและจำนวนโครงการที่จะนำไปตั้งเป็นรายจ่ายงบประมาณประจำปี

๓. กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล ยังคงมีจุดอ่อน คือ ผู้เข้ารับการอบรมส่วนใหญ่เป็นพนักงานส่วนตำบล ยังไม่ครอบคลุมถึงพนักงานจ้าง พนักงานส่วนตำบลบางรายไม่ได้รับการอบรมตามแผนหรือหลักเกณฑ์วิธีการประเมินผลการฝึกอบรม

๔. กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร ยังคงมีจุดอ่อน คือ ข้อมูลขาดการจัดระบบบูรณาการสารสนเทศระดับองค์กรพื้นที่ เนื่องจาก อบต.พรหมนิมิต ทำให้การสื่อสารอาจไม่ทั่วถึงครอบคลุม

๕. กิจกรรมด้านสาธารณสุข ยังคงมีจุดอ่อน คือ อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการขยะจำนวนมาก และยังขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรง หรือเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่ตรงตามสายงาน

๖. กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมและงานพัฒนาชุมชน ยังคงมีจุดอ่อน คือ อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่ความรับผิดชอบจำนวน ๙ หมู่บ้าน ซึ่งมีจำนวนประชากรที่เป็นผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส เด็ก และเยาวชน จำนวนมากการดำเนินการจึงอาจได้รับการบริการไม่ทั่วถึง

๗. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน คือ กฎหมาย ระเบียบต่างๆ ไม่เปิดช่องให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการเองได้ และพื้นที่ของ อบต.พรหมนิมิต การดำเนินการจึงอาจเกิดการดูแลไม่ทั่วถึงกฎระเบียบในการทำงาน

๘. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ยังมีจุดอ่อน คือ ไม่มีนักวิชาการศึกษา และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี

๙. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา ยังคงมีจุดอ่อน คือ ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านพัฒนารายได้ยังมีจุดอ่อน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรง งบประมาณในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทรัพย์สินไม่เพียงพอ

๒. กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี ยังมีจุดอ่อน คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกและจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร ยังมีจุดอ่อน คือ การขออนุญาตก่อสร้างล่าช้า บุคลากรยังไม่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎกระทรวงและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการขออนุญาต ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้เกี่ยวกับการบังคับใช้กฎหมายตาม พรบ.ควบคุมอาคาร และ พรบ.ชุดดิน ถมดิน และละเลยการขออนุญาต

ลายมือชื่อ

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครสวรรค์

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ยังคงมีจุดอ่อนที่มีนัยสำคัญดังนี้

สำนักงานปลัด

๑.กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ยังคงมีจุดอ่อน คือ หนังสือด่วนที่สุดหรือหนังสือสั่งการบางเรื่องมาถึงหน่วยงานล่าช้า จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๒.กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น ยังคงมีจุดอ่อน คือ ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาฯ การเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล และจำนวนโครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาฯ มีจำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและจำนวนโครงการที่จะนำไปตั้งเป็นรายจ่ายงบประมาณประจำปี

๓.กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล ยังคงมีจุดอ่อน คือ ผู้เข้ารับการอบรมส่วนใหญ่เป็นพนักงานส่วนตำบล ยังไม่ครอบคลุมถึงพนักงานจ้าง พนักงานส่วนตำบลบางรายไม่ได้รับการอบรมตามแผนหรือหลักเกณฑ์วิธีการประเมินผลการฝึกอบรม

๔.กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร ยังคงมีจุดอ่อน คือ ข้อมูลขาดการจัดระบบบูรณาการสารสนเทศระดับองค์กรพื้นที่ เนื่องจาก อบต.พรหมนิมิต ทำให้การสื่อสารอาจไม่ทั่วถึงครอบคลุม

๕.กิจกรรมด้านสาธารณสุข ยังคงมีจุดอ่อน คือ อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการขยะจำนวนมาก และยังขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรง หรือเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่ตรงตามสายงาน

๖.กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมและงานพัฒนาชุมชน ยังคงมีจุดอ่อน คือ อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่ความรับผิดชอบจำนวน ๙ หมู่บ้าน ซึ่งมีจำนวนประชากรที่เป็นผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส เด็ก และเยาวชน จำนวนมากการดำเนินการจึงอาจได้รับการบริการไม่ทั่วถึง

๗. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังคงมีจุดอ่อน คือ กฎหมาย ระเบียบต่างๆ ไม่เปิดช่องให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการเองได้ และพื้นที่ของ อบต.พรหมนิมิต การดำเนินการจึงอาจเกิดการดูแลไม่ทั่วถึงกฎระเบียบในการทำงาน

๘. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ยังมีจุดอ่อน คือ ไม่มีนักวิชาการศึกษา และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี

๙. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา ยังคงมีจุดอ่อน คือ ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านพัฒนารายได้ยังมีจุดอ่อน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรง งบประมาณในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทรัพย์สินไม่เพียงพอ

๒. กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี ยังมีจุดอ่อน คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกและจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร ยังมีจุดอ่อน คือ การขออนุญาตก่อสร้างล่าช้า บุคลากรยังไม่มีความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎกระทรวงและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการขออนุญาต ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้เกี่ยวกับการบังคับใช้กฎหมายตาม พรบ.ควบคุมอาคาร และ พรบ.ขุดดิน ถมดิน และละเลยการขออนุญาต

ลายมือชื่อ

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๗ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<u>สภาพแวดล้อมการควบคุม</u> องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญในด้านศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีเมื่อพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม มีการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัย สิ่งที่ต้องตรวจสอบ ปรัชญาและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมสอดคล้องกับการพัฒนา มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลกับโครงสร้างส่วนงานย่อย มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับหน้าที่ปฏิบัติ นโยบายและระเบียบการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจการทำงาน และการสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน <u>สำนักงานปลัด</u> มีการจัดโครงสร้าง และสายงานบังคับบัญชาเหมาะสม พนักงานมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน บุคลากรมีความประพฤติปฏิบัติเหมาะสม มีการยอมรับซึ่งกันและกัน มีความรู้ความสามารถสอดคล้องกับการปฏิบัติงาน การควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพกับโครงสร้างฝ่าย/ส่วนงานย่อย มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับหน้าที่ปฏิบัติ นโยบายและระเบียบการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการจูงใจการทำงาน และการสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน <u>กองคลัง</u> มีการจัดโครงสร้างและสายงานเหมาะสมการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับพนักงานเป็นไปอย่างถูกต้องและแจ้งให้ทุกคนทราบ <u>กองช่าง</u> มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่าง ทำการสำรวจแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องกิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากบุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับ พรบ.ควบคุมอาคาร เป็นเหตุให้การดำเนินการตามขั้นตอนล่าช้า จึงเป็นความเสี่ยงและจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงป้องกัน - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เมื่อสำรวจวิเคราะห์ประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อน	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ <u>สำนักงานปลัด</u> ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนช่วยให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่ขนาดใหญ่ จึงอาจทำให้การบริการประชาชนไม่ทั่วถึง และบางส่วนของงานยังขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงาน ตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ สภาพแวดล้อม <u>กองคลัง</u> การควบคุมมีความเพียงพอ อย่างไรก็ตามการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบควรมีการติดตามควบคุม และการรายงานผลการปฏิบัติงานของพนักงานให้ทันเวลา สภาพแวดล้อมการควบคุมใน <u>กองช่าง</u> ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานขอผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลพบความเสี่ยงจากการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับประชาชนซึ่งมีอัตราการขยายตัวของชุมชนและรองรับการขยายตัวในด้านต่างๆ เช่นด้านพาณิชย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
เกี่ยวกับกิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ประชาชนไม่เข้าใจ พรบ. ควบคุมอาคาร กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เป็นเหตุให้ก่อนดำเนินการก่อสร้างไม่ได้มาขออนุญาตก่อสร้าง จึงเป็นความเสี่ยงและจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงป้องกัน การศึกษา ด้านงานบริหารการศึกษา มีการมอบหมายรองปลัด อบต. รักษาราชการแทน ดูแลการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และส่งเสริม/สนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการพัฒนาด้านตนเองให้มีทักษะเพิ่มมากขึ้น ด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา มีการจัดการศึกษาปฐมวัยเป็นไปตามมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๑ รวมถึงประสานประชุมบุคลากร เพื่อมอบนโยบายจากผู้บังคับบัญชา/ติดตามผล และตรวจสอบโครงการอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยคณะทำงานตรวจติดตามโครงการอาหารกลางวันฯ เป็นประจำทุกเดือน งานด้าน การ ศาสนา และ วัฒนธรรม ได้ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๙ การประเมินความเสี่ยง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานย่อยที่ชัดเจนวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานย่อยและวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมมีความสอดคล้องกันในการที่จะทำให้งานสำเร็จด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของส่วนงานย่อย หน่วยงานมีการวิเคราะห์ความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้มีกลไกที่ชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น สำนักงานปลัด ยังมีความเสี่ยง ด้านงานธุรการโดย หนังสือด่วน หรือหนังสือสั่งการบางเรื่อง มาถึงหน่วยงานล่าช้า ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ในด้านข้อมูลข่าวสาร อบต.พรหมนิมิตมี ทำให้การสื่อสารข้อมูล อาจไม่ทั่วถึงและครอบคลุมทุกพื้นที่ ด้านสาธารณสุข อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่ขนาดใหญ่ จึงทำให้ขยะจำนวนมาก ด้านสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน อบต.พรหมนิมิต มีจำนวนประชากรที่เป็นผู้สูงอายุ คนพิการผู้ด้อยโอกาส เด็กและเยาวชน จำนวนมาก อาจทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย พื้นที่ของ อบต.พรหมนิมิต มีขนาดกว้าง การดำเนินการช่วยเหลือประชาชนจึงอาจเกิดความล่าช้า และไม่ทั่วถึง กองคลัง มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานที่สามารถวัดผลได้ มีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก และมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง	กรรม เกษตรกรรมและที่อยู่อาศัย การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนช่วยให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ส่วนงานบางหน่วยมีการมอบหมายหน้าที่แก่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถ และยังขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงานให้เป็นไปตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ สำนักงานปลัด มีการประเมินความเสี่ยง และมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับความเสี่ยงแต่ละกอง/แต่ละฝ่ายงาน ตามแบบการประเมินผลการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตาม การประเมินความเสี่ยงในภาพรวมยังขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรง กองคลัง มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง ยังไม่เพียงพอ ปัจจัยภายในมาจากระบบการทำงานที่ยังไม่เหมาะสม และปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม เช่น มีการเปลี่ยนแปลง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
กองช่าง บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจระเบียบ กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับ พรบ.ควบคุมอาคาร ประชาชนไม่เข้าใจ พรบ.ควบคุมอาคาร กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง การศึกษา งานบริหารการศึกษา มีความเสี่ยง คือยังไม่มีผู้นักวิชาการศึกษา เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี งานส่งเสริมการจัดการการศึกษา ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.พรหมนิมิต ประสงค์จะขอรับงบประมาณ ยังไม่เข้าใจขั้นตอน ระยะเวลาเกี่ยวกับการขอรับงบประมาณเท่าที่ควร และงานการศาสนาและวัฒนธรรม การอุดหนุนงบประมาณหน่วยงาน เช่น งานประเพณีท้องถิ่น อยู่ในอำนาจหน้าที่หรือไม่	กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ กองช่าง เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ไม่มี ความเข้าใจที่ชัดเจน เกี่ยวกับพรบ.ควบคุมอาคาร ระเบียบ กฎกระทรวง ข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงประชาชนไม่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ พรบ.ควบคุมอาคาร ข้อจำกัดในการดำเนินการ ทำให้ต้องให้ความรู้ความเข้าใจกับบุคลากรและประชาชนเพิ่มขึ้น ซึ่งจะต้องทำแผนปรับปรุงและวิเคราะห์ประเมินผลรายงานคราวต่อไป การศึกษา มีการประเมินความเสี่ยงตามวิธีที่กำหนดตามเอกสารคำแนะนำ : การนำมาตรฐานการควบคุมภายในไปใช้ในเชิงปฏิบัติและใช้แบบประเมินองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตามการประเมินความเสี่ยง ยังขาดบุคลากร ที่รับผิดชอบโดยตรง
กิจกรรมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่าเมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวังและสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ สำนักงานปลัด มีนโยบายและการกำหนดแผนการปฏิบัติงานรายบุคคล ในแต่ละปีงบประมาณ และแผนปฏิบัติงานรายเดือน เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงาน และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ กองคลัง มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงานที่สำคัญ กิจกรรมการควบคุมถูกกำหนดขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยง กองช่าง มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการออกพื้นที่ และนำให้ความรู้ภาคประชาชนเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายผังเมือง การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร และชี้แจงขั้นตอนการดำเนินการ จัดทำแบบรับฟังความคิดเห็นของผู้ใช้บริการ จัดทำเอกสารรายงานผลการดำเนินการ ปัญหา อุปสรรคและแนวทางแก้ไขปัญหา	ในภาพรวม สำนักงานปลัด มีการติดตาม ประเมิน ผลการปฏิบัติงานรายบุคคล เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ กิจกรรมการควบคุม กองคลัง มีความเหมาะสมเพียงพอ แต่ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอกยังต้องกำหนดให้มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความสัมพันธ์และเหมาะสมกับความเสี่ยงนั้น ๆ ในภาพรวม กองช่าง ซึ่งจากการประเมินเจ้าหน้าที่มีความตั้งใจในการพัฒนาตนเอง ปรับปรุงการปฏิบัติงานในการกิจ ให้มีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้นศึกษาระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
การศึกษา งานบริหารการศึกษา จะต้องมีการสรรหานักวิชาการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม และส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนาตนเองให้มีทักษะเพิ่มมากขึ้น งานส่งเสริมการจัดการการศึกษา ส่งเสริม/สนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการพัฒนาตนเองให้มีทักษะเพิ่มมากขึ้น ประสาน/ควบคุม/ดูแลศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ติดตาม ประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่องและครอบคลุม และประสานโรงเรียนให้ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	เพื่อทำความเข้าใจในเรื่องที่ไม่เข้าใจ โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติการตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนประจำปีต่อไป การศึกษา ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม บางกิจกรรมย่อยยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ
ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของส่วนงานย่อย รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก มีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและใช้ภายในส่วนงานย่อย ในรูปแบบที่ช่วยให้ผู้รับข้อมูลสารสนเทศใช้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้ความมั่นใจว่า มีการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกส่วนงานย่อยที่มีผลทำให้ส่วนงานย่อยบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย สำนักงานปลัด มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านนโยบายและแผน (e-plan) ด้านการรายงานทางการเงินและการดำเนินงานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติต่าง ๆ รวมทั้งมีการใช้งานผ่านระบบสารสนเทศที่ติดต่อกับภายนอก ที่ช่วยให้ รับ-ส่งข้อมูลสารสนเทศเพื่อใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทำให้การปฏิบัติงานบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย กองคลัง มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้บุคลากรทุกคนทราบและเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายใน กองช่าง สํารวจข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet มาช่วยในการชี้แจงผ่านทาง Social Online เพื่อให้ประชาชนเข้าถึงกิจกรรมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมากขึ้น มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลและขั้นตอนการขออนุญาตต่างๆ โดยประกาศเสียงตามสายขององค์การบริหารส่วนตำบลในช่วงเวลาต่างๆ เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบ	สำนักงานปลัด มีการลงข้อมูลในระบบสารสนเทศด้านการวางแผน ด้านการบริหารงานบุคคลมีความเหมาะสม และการติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกมีการใช้งานผ่านระบบสารสนเทศเพียงพอ กองคลัง มีระบบข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีช่องทางการติดต่อสื่อสาร กองช่าง ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
การศึกษา มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติ ต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของส่วนงาน รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก มีการสื่อสารไปยังผู้บริหารและภายในส่วนงาน เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย	การศึกษา ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม
การติดตามประเมินผล องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ มีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) เป็นครั้งคราว กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจว่า ข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไข ข้อบกพร่องทันที สำนักงานปลัด มีการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานโดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกรอบสิ้นปีงบประมาณ นอกจากนี้ ยังมีการประเมินผลแบบรายครั้ง (Separate Evaluation) กรณี พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่อง เพื่อการสอบทานได้รับการพิจารณาวินิจฉัยสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที กองคลัง มีการรายงานผลทางการเงินให้แก่หน่วยงานตรวจสอบและผู้กำกับดูแลตามที่ระเบียบกำหนด กองช่าง ใช้แบบสำรวจความพึงพอใจของประชาชน การประชุมมอบหมายและติดตามงานปรึกษาปัญหาในกองช่าง ทั้งการประชุมประจำเดือนแบบเป็นทางการ แบบกึ่งทางการ เพื่อสอบถาม ติดตาม พุดคุย เร่งรัด ปัญหาการดำเนินการและความคืบหน้าของงาน มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่แต่ละคน พร้อมทั้งรายงานต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อหาแนวทางแก้ไข ปัญหาและปรับปรุงพัฒนาการทำงานให้ดียิ่งขึ้น การศึกษา มีการติดตาม ประเมินผลการควบคุมภายใน และประเมินคุณภาพในการปฏิบัติงาน เพื่อติดตามปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องของผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่ ที่เกี่ยวข้อง กรณีพบข้อบกพร่องมีการสั่งการให้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	สำนักงานปลัด มีการติดตาม ประเมินผล การควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ อยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร กองคลัง มีระบบติดตามและประเมินผลเป็นไปตามระบบการควบคุมภายใน มีการรายงานผลการประเมินต่อผู้เกี่ยวข้องตามที่ระเบียบกำหนด กองช่าง การติดตามประเมินผล การควบคุม ถือปฏิบัติตาม แนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและการประเมินผลอยู่ในเกณฑ์ดีพอสมควร การศึกษา การติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีการปฏิบัติงานตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพพอสมควร แต่อย่างไรก็ตาม องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. สำนักงานปลัด

ด้านงานธุรการ หนังสือด่วนหรือหนังสือสั่งการบางเรื่องมาถึงหน่วยงานล่าช้า ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า ในด้านข้อมูลข่าวสาร อบต.พรหมนิมิตมีขนาดใหญ่ทำให้การสื่อสารข้อมูลอาจไม่ทั่วถึงและครอบคลุมทุกพื้นที่ ด้านสาธารณสุข อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่ขนาดใหญ่จึงทำให้ขยะจำนวนมาก ด้านสวัสดิการสังคมและพัฒนาชุมชน อบต.พรหมนิมิต มีจำนวนประชากรที่เป็นผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส เด็ก และเยาวชนจำนวนมาก อาจทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า และด้านการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยพื้นที่ของอบต.พรหมนิมิต มีขนาดกว้างขวางการดำเนินการช่วยเหลือประชาชนจึงอาจเกิดความล่าช้าและไม่ทั่วถึง

๒. กองคลัง

การจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงาน หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาส่งเบิกให้ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรง การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่ายซ้ำ ส่งผลทำให้ผู้บริหารทุกระดับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และช่วยเหลือในการแก้ไขข้อบกพร่องเป็นขั้นแรก เพื่อป้องกันการลุกลามของปัญหา และจะเน้นสำคัญในกองคลัง กรณีการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับงบประมาณ และติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด และมีการแจ้งให้บุคลากรทุกคนทราบเกี่ยวกับวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง

๓. กองช่าง

กิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร มีการควบคุมที่เพียงพอ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน คือ บุคลากรที่มีอยู่ยังขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับ พรบ.ควบคุมอาคาร

๔. การศึกษา

บางกิจกรรมยังมีการควบคุมไม่เพียงพอ หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งส่วนงานย่อย เพื่อกำหนดการควบคุมที่จำเป็นและเพียงพอ รวมถึงดำเนินการกับเจ้าหน้าที่ที่ไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และวิธีการควบคุมตามควรแก่กรณีและสั่งกำชับให้ผู้บริหารทุกระดับสอดส่องดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาในเรื่องสำคัญโดยใกล้ชิดและติดตามการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ หรือวิธีการควบคุมโดยเคร่งครัด

ลายมือชื่อ



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรม งานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานสารบรรณ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามระเบียบ	- หนังสือด่วนหรือ หนังสือสั่งการบาง เรื่อง มาถึงหน่วยงาน ล่าช้า	๑. มีการลงทะเบียน หนังสือรับ-หนังสือส่ง ๒. มีการคัดแยกหนังสือ ตามลำดับความสำคัญ เร่งด่วน ๓. มีการจัดเก็บหนังสือ โดยการแบ่งแยก หมวดหมู่แต่ไม่ครบถ้วน ๔. มีการแนะนำวิธีการที่ ถูกต้องให้เจ้าหน้าที่ รับทราบและปฏิบัติ	๑. การจัดทำทะเบียนคุม หนังสือรับเป็นผลดีสำหรับ การสืบค้นแต่จะล่าช้ากว่า หากไม่ทราบวันเดือนปีที่ รับ ๒. เมื่อมีหนังสือเข้ามาจะ ให้เจ้าพนักงานธุรการแจ้ง เจ้าของเรื่องทราบเพื่อ นำไปดำเนินการทันที	๑. หนังสือด่วนที่สุดหรือ หนังสือสั่งการบางเรื่อง ออกมาถึงหน่วยงานล่าช้า การดำเนินการจึงทำให้เกิด ความล่าช้าในการปฏิบัติ	๑. เพื่อความรวดเร็วในการปฏิบัติ (กรณีหนังสือด่วน) เมื่อธุรการกลาง ลงทะเบียนรับหนังสือแล้ว ให้ส่ง หนังสือไปยังเจ้าของเรื่อง โดยให้ เจ้าของเรื่องเป็นผู้เขียน หนังสือ โดยตรง เพราะจะทำให้การ ปฏิบัติงานตามหนังสือสั่งการ ปฏิบัติ ได้ทันที จะทำให้การปฏิบัติงาน ดำเนินไปได้ด้วยความรวดเร็ว ไม่เกิด ความล่าช้า ๒. มีการใช้งานโซเชียลเน็ตเวิร์ด (ไลน์/เว็บไซต์)ในการติดต่อ ประสานงานกับระหว่างหน่วยงาน โดยตรงทำให้หนังสือถึงกันเร็วขึ้น และดำเนินการได้รวดเร็วยิ่งขึ้น	๓๐ ก.ย. ๖๗ หัวหน้าสำนัก ปลัด ,เจ้า พนักงาน ธุรการ

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานนโยบายและแผน กิจกรรมการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นการทำ แผนการดำเนินงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นสี่ปีขององค์การบริหารส่วน ตำบลตอบสนองต่อความต้องการ ของประชาชนได้อย่างเต็มศักยภาพ	- ประชาชนส่วนใหญ่ ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำแผน - จำนวนโครงการที่ บรรลุไว้ในแผนมี จำนวนมาก	๑. การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นจะดำเนินการตาม ระเบียบฯ มีการแจ้งเป็น หนังสือและประกาศให้ ประชาชนรับทราบ ล่วงหน้า ๒. มีการพิจารณาโดย คณะกรรมการต่าง ๆ ที่ รับผิดชอบด้าน แผนพัฒนาเพื่อกลั่นกรอง แผน	๑. มีการแจ้งเป็นหนังสือ และประกาศให้ประชาชน ทราบ โดยผ่านทาง กำนัน ,ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. ผู้ประกาศข่าวประจำ หมู่บ้าน ๒. มีการพิจารณาโครงการ โดยคณะกรรมการที่ เกี่ยวข้องแต่จำนวน โครงการยังคงมีจำนวน มากที่เกินศักยภาพในการ ปฏิบัติ	๑. ประชาชนส่วนใหญ่ขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ การจัดทำแผนตำบลและ ประโยชน์ที่ประชาชนจะ ได้รับอย่างแท้จริงจากการ เข้าร่วมทำประชาคมเพื่อ จัดทำแผนพัฒนาตำบล ๒. จำนวนโครงการที่บรรลุ ไว้ในแผนพัฒนาตำบล ยังคงมีจำนวนมากเมื่อ เปรียบเทียบ กับ งบประมาณ และจำนวน โครงการที่จะนำไปตั้งเป็น รายจ่ายงบประมาณ ประจำปี	๑. เน้นการมีส่วนร่วมและให้มีการ ประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่ หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชน และเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้าง แรงจูงใจ ให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น ๒. ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำ แผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วม ทำประชาคมในในแต่ละครั้ง ๓. เสนอแนะคณะกรรมการที่มี หน้าที่ในการกลั่นกรองแผนเกี่ยวกับ การพิจารณาโครงการและปัญหา ความต้องการของประชาชนกับ งบประมาณที่ อบต.จะสามารถ จัดสรรให้ได้	๓๐ ก.ย. ๖๗ นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานบริหารงานบุคคล กิจกรรมงานฝึกอบรมพัฒนา บุคลากรวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนา บุคลากรและเพิ่มประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน	- ผู้เข้าร่วมอบรมยังไม่ ครอบคลุม - หลักเกณฑ์หรือ วิธีการประเมินผล บางส่วนอาจยังไม่ ชัดเจน	๑.สำรวจความต้องการ ในการฝึกอบรมของ บุคลากรเพื่อให้ตรงกับ ความต้องการ ๒. คัดเลือกบุคลากรเข้า รับการอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง๓. จัดทำ แผนการพัฒนาศักยภาพ เพื่อพัฒนาบุคลากรอย่าง ครบถ้วน ทัวถึง	๑. มีการติดตาม และ ประเมินผลตามแผนพัฒนา บุคลากร ๒. มีการประเมินผลก่อน -และหลังเข้ารับการอบรม	๑. ผู้เข้ารับการอบรมส่วนใหญ่เป็นพนักงานส่วน ตำบล ยัง ไม่ครอบคลุมถึง พนักงานจ้าง ๒. พนักงานส่วนตำบลบาง รายไม่ได้รับการอบรมตาม แผนพัฒนาบุคลากร ๓. หลักเกณฑ์วิธีการ ประเมินผลการฝึกอบรม ยังไม่ชัดเจน	๑. ให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบรายชื่อผู้ ที่ยังไม่ผ่านการฝึกอบรมในหลักสูตร ที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดทำแผนการฝึกอบรมให้กับผู้ ที่ยังไม่เคยเข้ารับการฝึกอบรม ๓. กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผล การฝึกอบรมในทุกหลักสูตร ๔. ส่งเสริมให้พนักงานส่วนตำบล ได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้อง	๓๐ ก.ย. ๖๗ นักทรัพยากร บุคคล

แบบ ปค. ๕						
-๑๓-						
ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต						
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน						
สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗						
ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
ข้อมูลข่าวสาร กิจกรรม ๑.๑ งานข้อมูลข่าวสารทางราชการ - จัดเตรียมข้อมูลเอกสารไว้สำหรับ การเปิดเผยตาม พ.ร.บ. ข้อมูล ข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ๑.๒ งานประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสาร - ประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความ เข้าใจเกี่ยวกับข้อมูลข่าวสารทาง ราชการวัตถุประสงค์ เพื่อให้ หน่วยงานราชการ,หน่วยงาน เอกชน,และประชาชนทั่วไปได้รับ ทราบข้อมูลข่าวสารขององค์การ บริหารส่วนตำบล	- ข้อมูลขาดการ จัดระบบบูรณาการ สารสนเทศระดับ องค์กรพื้นที่ - อบต.ให้การสื่อสาร อาจไม่ทั่วถึง ครอบคลุม	๑. จัดให้มีระบบ อินเทอร์เน็ตผ่านเว็บไซต์ ของ อบต. ๒. จัดให้มีระบบเสียงตาม สาย ครอบคลุม ทั้ง ๙ หมู่บ้าน ๓. จัดให้มีบอร์ด ประชาสัมพันธ์ของที่ทำ การ อบต. ๔. ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ข่าวสารฯ ผ่านสมาชิก สภา อบต.	ข้อมูลข่าวสารมีการ เผยแพร่ตาม พ.ร.บ.ข้อมูล ข่าวสารทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๐ ผ่านช่องทางการ ควบคุมที่มีอยู่ ดังนี้ ๑. ระบบอินเทอร์เน็ต ๒. ผ่านระบบเสียงตามสาย ครอบคลุมทั้ง ๙ หมู่บ้าน ๓. ปิดประกาศบอร์ด ประชาสัมพันธ์ที่ทำการ ของ ๔. เผยแพร่จัดให้มีการ ประชาสัมพันธ์กับสมาชิก สภาอบต.เพื่อ ประชาสัมพันธ์แก่ ประชาชนในพื้นที่ต่อไป	๑. ข้อมูลขาดการจัดระบบ บูรณาการสารสนเทศ ระดับองค์กร ๒. พื้นที่ อบต.บางพื้นที่ไม่ มีระบบอินเทอร์เน็ต และ ผู้ใช้งานระบบอินเทอร์เน็ต ภายในหมู่บ้านมีจำนวน น้อย ๓. เพื่อประชาสัมพันธ์ ทำ ให้ไม่ทราบว่าประชาชนใน พื้นที่ได้รับข่าวสารทั่วถึง หรือไม่ ๔. ประชาชนบางกลุ่มยัง ไม่ทราบว่า อบต. มีเว็บไซต์	๑. กำหนดจัดวางรูปแบบ ประสานงานเพื่อรวบรวมข้อมูลให้ ทันต่อเหตุการณ์ ๒. อบรมให้ความรู้ เพื่อเพิ่มขีด ความสามารถเจ้าหน้าที่รวมถึงเข้าใจ ก่อนปฏิบัติหน้าที่ ๓. จัดให้มีงบประมาณและเจ้าหน้าที่ ที่มีความรู้ความสามารถเพื่อ ดำเนินการ ๔. ประชาสัมพันธ์เว็บไซต์หน่วยงาน ผ่านสื่อต่างๆ เพื่อให้ประชาชนทราบ และเข้าไปเยี่ยมชมและหาข้อมูลมาก ขึ้น ๕. การสื่อสารผ่านช่องทางอื่นๆ เช่น Facebook หรือ Line	๓๐ ก.ย. ๖๗ - หัวหน้า สำนักปลัด - เจ้าพนักงาน ธุรการนัก ประชาสัมพันธ์ ได้รับ มอบหมายให้ เป็นเจ้าหน้าที่ ลงข้อมูล ภายในเว็บไซต์

-๑๔-

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานสาธารณสุข กิจกรรม - ด้านการบริหารจัดการขยะมูล ฝอย - ด้านการควบคุม/ป้องกันโรค วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชน ได้รับการ ป้องกันโรค และปริมาณขยะใน พื้นที่ลดน้อยลง หรือสามารถนำไป รีไซเคิลได้	- มีพื้นที่ในความ รับผิดชอบในการ บริหารจัดการขยะ จำนวนมาก - ขาดบุคลากร ผู้รับผิดชอบโดยตรง หรือเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน ไม่ตรงตาม สายงาน	๑. ประสานกับ โรงพยาบาลและ หน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อการป้องกัน/ควบคุม โรค ๒. มีการประชาสัมพันธ์ ข่าวสารให้กับผู้สูงอายุผู้ พิการผู้ด้อยโอกาสได้ รับทราบ	๑. มีถึงขยะในพื้นที่ความ รับผิดชอบด้านการบริหาร จัดการขยะอย่างเพียงพอ ๒. มีเจ้าหน้าที่คอยให้ ข้อมูลและจัดกิจกรรมด้าน การป้องกันควบคุมโรคใน พื้นที่	๑. มีพื้นที่ในความ รับผิดชอบในการบริหาร จัดการขยะจำนวนมาก ๒. ขาดบุคลากร ผู้รับผิดชอบโดยตรง หรือ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่ ตรงตามสายงาน	๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การ ป้องกันโรคอย่างทั่วถึง ๒. จัดให้มีโครงการคัดแยกขยะใน ครัวเรือน/ในโรงเรียน	๓๐ ก.ย. ๖๗ - หัวหน้า สำนักปลัด

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รับ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานสวัสดิการสังคมและงาน พัฒนาชุมชน กิจกรรม - ด้านผู้สูงอายุ - ด้านคนพิการ - ด้านเด็กและเยาวชน - ด้านผู้ด้อยโอกาส วัตถุประสงค์ เพื่อให้ประชาชน เด็ก ผู้สูงอายุ ผู้ด้อยโอกาส ได้รับสวัสดิการทาง สังคมที่เพียงพอ	- มีจำนวนประชากรที่ เป็นผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส เด็กและ เยาวชน จำนวนมาก	๑. ประสานกับสมาชิก อบต. กำนัน ผู้ใหญ่บ้าน และหน่วยงานอื่นๆ เกี่ยวข้องเพื่อความ ช่วยเหลือเบื้องต้น ๒. มีเจ้าหน้าที่ดำเนินการ แนะนำให้ความช่วยเหลือ เกี่ยวกับการให้บริการ ๓. มีการประชาสัมพันธ์ ข่าวสารให้กับผู้สูงอายุผู้ พิการผู้ด้อยโอกาสได้ รับทราบ	๑. มีเจ้าหน้าที่คอย ให้บริการในการดำเนินการ เกี่ยวกับการให้บริการที่ เป็นผู้สูงอายุคนพิการ ผู้ด้อยโอกาส	๑. มีพื้นที่ความรับผิดชอบ จำนวน ๙ หมู่บ้านซึ่งมี จำนวนประชากรที่เป็น ผู้สูงอายุคนพิการ ผู้ด้อยโอกาสเด็กและ เยาวชนจำนวนมากการ ดำเนินการจึงอาจได้รับการ บริการไม่ทั่วถึง	๑. จัดให้มีการประชาสัมพันธ์อย่าง ทั่วถึง ๒. จัดให้มีการบริการอย่างทั่วถึง ๓. เพิ่มช่องทางการให้บริการ	๓๐ ก.ย. ๖๗ - หัวหน้า สำนักปลัด - นักพัฒนา ชุมชน

-๑๖-

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรม - ด้านการบรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนในเรื่องน้ำอุปโภค- บริโภค วัตถุประสงค์ - - เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่องน้ำอุปโภค- บริโภค	- พื้นที่ขงมีหลาย หมู่บ้าน การ ดำเนินการจึงอาจเกิด ความล่าช้า	๑. ประสานกับหน่วยงาน อื่นที่มีศักยภาพให้ความ ช่วยเหลือผู้ได้รับความ เดือดร้อนเสียหายจาก กรณีปัญหาต่างๆ ๒. มีเจ้าหน้าที่ในการ ดำเนินการเกี่ยวกับการ ให้บริการเรื่องน้ำอุปโภค- บริโภค ๓. มีการจัดระบบการ บริการน้ำอุปโภค-บริโภค โดยการเขียนแบบคำร้อง	๑. มีเจ้าหน้าที่ให้บริการใน การดำเนินการเกี่ยวกับ การบริการเรื่องน้ำอุปโภค- บริโภค ๒. การให้บริการเป็นไป ตามลำดับการเขียนแบบ คำร้องในการขอ น้ำอุปโภค-บริโภคเพื่อความ เสมอภาคในการให้บริการ	๑. กฎหมาย ระเบียบต่างๆ ไม่เปิดช่องให้เจ้าหน้าที่ ดำเนินการเองได้ ๒. พื้นที่ มีหลายหมู่บ้าน การดำเนินการจึงอาจเกิด ความล่าช้า ๓. พื้นที่อยู่ในเขตเสี่ยงต่อ การเกิดภัยอื่น ๆ เช่น วาตภัย	๑. จัดระบบการให้บริการน้ำอุปโภค- บริโภคให้ครอบคลุม ๒. ขยายเขตระบบประปาหมู่บ้าน	๓๐ ก.ย. ๖๗ - หัวหน้า สำนักปลัด - เจ้าพนักงาน ป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย

ชื่อหน่วยงาน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อปฏิบัติงานบริหาร การศึกษาเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย	ความเสี่ยง - การบริหารเกี่ยวกับ การศึกษา ปัจจัยเสี่ยง ๑. ไม่มีนักวิชาการ กองการศึกษา ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ยังขาดความเข้าใจและ ความชำนาญด้านงานพัสดุ/ การเงินและบัญชี	๑. มอบหมายรองปลัด ดูแลการศึกษาศาสนา และ วัฒนธรรม ๒. ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนา ตนเองให้มีทักษะเพิ่มมาก ขึ้น	- ได้มอบหมายเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน - ได้ติดตามผลการ ดำเนินงานในส่วนที่ต้อง เพิ่มเติม	ความเสี่ยง - การบริหารเกี่ยวกับ การศึกษา ปัจจัยเสี่ยง ๑. ไม่มีนักวิชาการ ศึกษา ๒. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ยังขาดความ เข้าใจและความชำนาญ ด้านงานพัสดุ/การเงิน และบัญชี	- สรรหาผู้อำนวยการ การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม - ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนา ตนเองให้มีทักษะเพิ่มมาก ขึ้น	๓๐ กันยายน ๖๗ รองปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานส่งเสริมการจัดการศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อปฏิบัติงานส่งเสริมการจัด การศึกษาเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย	ความเสี่ยง - การจัดการศึกษาปฐมวัย ในพื้นที่ อบต.พรหมนิมิต ปัจจัยเสี่ยง ๑. ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาด ความเข้าใจและความ ขำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งาน พัสดุ การเงินและบัญชี	๑. ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนา ตนเองให้มีทักษะเพิ่มมาก ขึ้น ๒. ประสานประชุมครู / ผู้ดูแลเด็ก เดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อมอบนโยบายจาก ผู้บังคับบัญชา/ติดตามผล ๓. ประสานครู/ผู้ดูแลเด็ก รายงานผลการจัด ประสพการณ์การเรียนรู้ของ เด็กปฐมวัยและรายงาน อาหารกลางวันทุกสัปดาห์	- ได้ติดตามผลการ ดำเนินงานในส่วนที่ต้อง เพิ่มเติม - ได้ติดตามผลการ ดำเนินงานในส่วนที่ต้อง เพิ่มเติม - มีการตรวจสอบ หลังจากได้รับการ รายงาน	ความเสี่ยง - การจัดการศึกษา ปฐมวัย ปัจจัยเสี่ยง ๑. ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาด ความเข้าใจและความ ขำนาญด้านงานสาร บรรณ แผนพัฒนา การศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี	- ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนา ตนเองให้มีทักษะเพิ่มมาก ขึ้น - ประสาน/ควบคุม/ดูแล ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ ติดตาม ประเมินผลอย่าง สม่าเสมอ ต่อเนื่องและ ครอบคลุม	๓๐ กันยายน ๖๗ รองปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. งานส่งเสริมการจัดการศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อปฏิบัติงานส่งเสริมการจัด การศึกษาเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย	ความเสี่ยง - การส่งเสริมการจัดการ ศึกษาโรงเรียนสังกัดอื่น ปัจจัยเสี่ยง ๑. โรงเรียนสังกัดหน่วยงาน อื่น ที่ประสงค์จะขอรับ งบประมาณ ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอน ระยะเวลาเกี่ยวกับ การขอรับงบประมาณ เท่าที่ควร	๑. ประสานโรงเรียนให้ ดำเนินการเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินอุดหนุนของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครบคลุม	ความเสี่ยง - การส่งเสริมการจัดการ ศึกษาโรงเรียนสังกัดอื่น ปัจจัยเสี่ยง ๑. โรงเรียน สังกัด หน่วยงานอื่น ที่ประสงค์ จะขอรับงบประมาณ ยัง ไม่ เข้า ใจ ชั้ น ต อ น ระยะเวลาเกี่ยวกับการ ข อ ร ับ ง บ ปร ะ ม า ณ เท่าที่ควร	- ประสานโรงเรียนให้ ดำเนินการเป็นไป ต าม ร ะ เ บี ย บ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยเงินอุดหนุนของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	๓๐ กันยายน ๖๗ รองปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. งานการศึกษาและ วัฒนธรรม <u>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</u> - เพื่อปฏิบัติงานการศึกษาและ วัฒนธรรมเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย	<u>ความเสี่ยง</u> - การอุดหนุนงบประมาณ หน่วยงาน เช่น วัดในพื้นที่ งานประเพณีท้องถิ่น อยู่ใน อำนาจหน้าที่หรือไม่	๑. ดำเนินการเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม	<u>ความเสี่ยง</u> - ก า ร อุดหนุน งบประมาณหน่วยงาน เช่น วัดในพื้นที่ งาน ประเพณีท้องถิ่น อยู่ใน อำนาจหน้าที่หรือไม่	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙ อย่างเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๖๗ รองปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงานกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

แบบ ปค.๕

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กองคลัง ๑. ด้านการเงินและการบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงินเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง - เพื่อให้การดำเนินการด้านการเงินและบัญชีมีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน - เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ	- หน่วยงานผู้เบิกไม่ศึกษางบประมาณ ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องทำให้เกิดความผิดพลาดต้องแก้ไขฎีกาบ่อยๆ - หน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเร่งด่วนทำให้หน่วยงานคลังมีระยะเวลาในการตรวจฎีกาน้อย	- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นโดยเร่งรัด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร	- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ - มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามระเบียบ	- การจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกจ่าย - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาส่งเบิกให้	- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน - กำหนดขั้นตอนการจัดส่งฎีกาในแต่ละประเภทให้เวลาเป็นตัวกำหนด	กองคลังฯ

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญต่อ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. ด้านงานพัฒนารายได้ - เพื่อจัดหารายได้และมีเงินทุน หมุนเวียนในการบริหารจัดการ องค์กร - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือและเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บ รายได้เพิ่มมากขึ้น	- ประชาชนไม่มาชำระภาษี โรงเรือนตามระยะเวลาที่ กำหนด - การจัดทำแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินไม่แล้ว เสร็จ - แนวเขตการปกครอง ตำบลพรหมนิมิตยังไม่ ชัดเจน - งบประมาณในการจัดทำ โครงการปรับปรุงแผนที่ ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน มีไม่เพียงพอ	- มีการกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงาน และมีการ มอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบให้ เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง - ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่าด้วย แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินขององค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ - มีการติดตามประเมินผล จากกรมส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น	- การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่มีความเพียงพอ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการ จัดทำแนวเขตการ ปกครองที่ชัดเจน	- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในด้านแนวเขตการปกครอง โดยตรงซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับ โปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึง การออกสำรวจภาคสนาม เนื่องจากกองช่างเป็น ผู้รับผิดชอบซึ่งปัจจุบันมี ภาระมาก - งบประมาณในการจัดทำ โครงการปรับปรุงแผนที่ภาษี และทรัพย์สินมีไม่เพียงพอ	- จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ในด้านแนวเขตการปกครอง โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับ โปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึง การออกสำรวจภาคสนามและ ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไป อบรมเพิ่มพูนความรู้ในการ จัดทำแผนที่ภาษี - จัดสรรงบประมาณให้ เพียงพอในการจัดทำโครงการ ปรับปรุงแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน - มีหนังสือแจ้งเตือนลูกหนี้ทุก รายภายในปีงบประมาณ - สร้างแรงจูงใจกระตุ้นให้ผู้เสีย ภาษีให้ความร่วมมือในการ ชำระภาษีตามระยะเวลาที่ กำหนด	กันยายน ๒๕๖๗/ (กองคลัง/ กองช่าง)

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๗

แบบ ปค.๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของ รัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓ ด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน - เพื่อให้เกิดการวางแผน จัดหา การใช้ การเก็บรักษาและการ จำหน่ายพัสดุเป็นไปตามความ เหมาะสมคุ้มค่า โปร่งใส เกิด ประสิทธิภาพมากที่สุดต่อทาง ราชการ มีระบบการควบคุมเป็นไป ตามระเบียบของทางราชการอย่าง เคร่งครัดและถูกต้อง - เพื่อให้การบริการงานพัสดุ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม พระราชบัญญัติและระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ก่อเกิดประโยชน์มาก ที่สุดและถูกต้องตรวจสอบได้	- เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ไม่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติงาน - ระเบียบมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ เสมอทำให้ ผู้ปฏิบัติงานมีความรู้ ความเข้าใจที่ไม่ ชัดเจน - การใช้จ่าย งบประมาณตาม โครงการมีความสับสน เสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบ ข้อบังคับ -การบันทึกทรัพย์สิน ประเภทถนนที่ ก่อสร้างในที่ดินของ หน่วยงานอื่น	- พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและ ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริการพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมายในงานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างและการ จำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติ ตามระเบียบและหนังสือสั่ง การของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนควบคุม ตามระเบียบฯ - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม ระเบียบฯ	- การจัดซื้อจัดจ้างได้มี การเพิ่มความละเอียด ของเอกสารทำให้มี ความครบถ้วนของ เอกสารได้ในระดับ หนึ่งแต่การควบคุมยังไม่ เพียงพอ ขาดการ ตรวจสอบบ่อย่าง ต่อเนื่องและระเบียบที่ เกี่ยวข้องมีการปรับปรุง แก้ไขอยู่เสมอ - มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเพราะเป็น งานที่ต้องใช้ความรู้ด้าน พัสดุอย่างมาก - ดำเนินการตรวจสอบ เอกสารการจัดซื้อจัด จ้าง อย่างละเอียด	- มีระเบียบกฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่	- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณจัดทำแผนการจัดหา พัสดุแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำ เป็นคู่มือวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถ ตรวจสอบได้ทุกเวลา - มีหัวหน้าเจ้าหน้าที่กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด - ส่งเจ้าหน้าที่ได้รับการอบรมหา ความรู้เพิ่มเติม	กันยายน ๒๕๖๗/งาน พัสดุกอง คลัง

ชื่อส่วนงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม ด้านการควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ - เพื่อให้งานด้านการขออนุญาต ก่อสร้างในเขตบริการขององค์การ บริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ดำเนิน ไปด้วยความรวดเร็ว ถูกต้องตาม ระเบียบ กฎกระทรวง กฎหมาย	- การขออนุญาต ก่อสร้าง ดัดแปลง รีโนเวตอาคาร ลำช้า - บุคลากรไม่มี ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎกระทรวง และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการขออนุญาต - ประชาชนไม่มี ความรู้ความเข้าใจ ในการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร	- จัดทำคู่มือ/แผ่น พับ เกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รีโนเวต อาคารและการ ควบคุมอาคารแจก สำหรับประชาชนผู้ มาติดต่อ	- การประเมินความ พึงพอใจโดยการแจก แบบสอบถาม - ประเมินจาก ระยะเวลาการออก ใบอนุญาตรายครั้ง	- การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รีโนเวตอาคาร ยังมีความล่าช้า - บุคลากรยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎกระทรวง และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับ การขออนุญาต - ประชาชนยังไม่มีความรู้ ความเข้าใจในการขอ อนุญาตก่อสร้างอาคาร	- มีการออกคำสั่งแบ่งงานให้กับพนักงาน เพื่อให้การดำเนินการออกใบอนุญาตมี ความรวดเร็ว - ติดตามผลการปฏิบัติงานตามระเบียบ ขั้นตอนและกำหนดระยะเวลาการดำเนิน เรื่องการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร - มีการประชุมมอบหมายและติดตามงาน ปรึกษาปัญหาในกองช่าง ทั้งการประชุม ประจำเดือนแบบเป็นทางการ แบบกึ่ง ทางการ เพื่อสอบถาม ติดตาม พุดคุย เร่งรัด ปัญหาการดำเนินการ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ผอ.กองช่าง, นายช่าง โยธา

ลายมือชื่อ



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันท่วงที และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ คือ หนังสือด่วนที่สุดหรือหนังสือสั่งการบางเรื่องมาถึงหน่วยงานล่าช้า จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน

๑.๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น คือ ประชาชนส่วนใหญ่ขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาฯ การเข้าร่วมทำประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาตำบล และจำนวนโครงการที่บรรจุไว้ในแผนพัฒนาฯ มีจำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับงบประมาณและจำนวนโครงการที่จะนำไปตั้งเป็นรายจ่ายงบประมาณประจำปี

๑.๓. กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล คือ ผู้เข้ารับการอบรมเป็นพนักงานส่วนตำบล ยังไม่ครอบคลุมถึงพนักงานจ้าง พนักงานส่วนตำบลบางรายไม่ได้รับการอบรมตามแผน หรือหลักเกณฑ์วิธีการประเมินผลการฝึกอบรม

๑.๔. กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร คือ ข้อมูลการจัดระบบบูรณาการสารสนเทศระดับองค์กรพื้นที่ เนื่องจาก อบต.พรหมนิมิต ทำให้การสื่อสารอาจไม่ทั่วถึงครอบคลุม

๑.๕. กิจกรรมด้านสาธารณสุข คือ อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่รับผิดชอบในการบริหารจัดการขยะ และยังขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบงานสาธารณสุขโดยตรง หรือเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน ไม่ตรงตามสายงาน

๑.๖. กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมและงานพัฒนาชุมชน คือ อบต.พรหมนิมิตมีพื้นที่ความรับผิดชอบซึ่งมีจำนวนประชากรที่เป็นผู้สูงอายุ คนพิการ ผู้ด้อยโอกาส เด็ก และเยาวชน จำนวนมากการดำเนินการจึงอาจได้รับการบริการไม่ทั่วถึง

๑.๗. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย คือ กฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ ไม่เปิดช่องให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการเองได้ การดำเนินการจึงอาจเกิดความล่าช้า

/๑.๘. กิจกรรม...

๒.๕. กิจกรรมด้านสาธารณสุข

จัดให้มีการประชาสัมพันธ์การป้องกันโรคอย่างทั่วถึง และจัดให้มีโครงการคัดแยกขยะในครัวเรือน/ในโรงเรียน

๒.๖. กิจกรรมด้านสวัสดิการสังคมและงานพัฒนา

จัดให้มีการประชาสัมพันธ์ การบริการอย่างทั่วถึง เพื่อเพิ่มช่องทางการให้บริการ

๒.๗. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

จัดระบบการให้บริการน้ำอุปโภค-บริโภคให้ครอบคลุม และขยายเขตระบบประปาหมู่บ้าน

๒.๘. กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้

ผู้บังคับบัญชาควบคุมและกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเร่งรัดจัดเก็บรายได้ค้างชำระให้ครบถ้วน มีหนังสือแจ้งเตือนลูกหนี้ทุกรายภายในปีงบประมาณ สร้างแรงจูงใจกระตุ้นให้ผู้เสียภาษีให้ความร่วมมือ ในการชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด

๒.๙. กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย

ผู้บังคับบัญชาควบคุมและกำกับดูแลให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบโดยเคร่งครัด

๒.๑๐. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร

มีการแจ้งให้ผู้นำแต่ละหมู่บ้านประชาสัมพันธ์ให้กับประชาชนในพื้นที่ทราบเกี่ยวกับระเบียบและวิธีการขออนุญาต

๒.๑๑. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

จะต้องสรรหานักวิชาการศึกษา และส่งเสริม/สนับสนุน ให้บุคลากรเข้ารับการพัฒนาตนเองให้มีทักษะเพิ่มมากขึ้น

๒.๑๒. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา

ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนาตนเองให้มีทักษะเพิ่มมากขึ้น ประสาน/ควบคุม/ดูแลศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ติดตาม ประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่องและครอบคลุม และประสานโรงเรียนให้ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๒

๒.๑๓. กิจกรรมงานการศาสนาและวัฒนธรรม

ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๒ อย่างเคร่งครัด

ลายมือชื่อ



(นางชุตินา อาจแก้ว)

ตำแหน่ง ตำแหน่ง รองปลัดอบต.พรหมนิมิต

รักษาการแทนในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๗

- ทราบ



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ที่ ๒๓๑ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ
เกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การ
บริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ดังต่อไปนี้

๑. นางชุดิมา	อาจแก้ว	รองปลัด อบต.พรหมนิมิต	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวสุพัทธินา	เผือกหอม	ผู้อำนวยการกองคลัง	คณะกรรมการ
๓. นายณฐกรณ	ชาลี	ผู้อำนวยการกองช่าง	คณะกรรมการ
๔. นางสาวศศิธร	พัลลภ	นักวิเคราะห์ รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักงานปลัด	คณะกรรมการ
๕. นางยุพาวรรณ	จันจारी	นักทรัพยากรบุคคล	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้ทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมการดำเนินงาน การติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ขององค์การ
บริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต โดยมีมอบหมายทุกสำนัก/กอง ดำเนินการ ดังนี้

- ๑) อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
- ๓) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม

ขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

- ๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
- ๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อบต.)

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต เพื่อพิจารณาลงนาม
และจัดส่งให้นายอำเภอพรหมนิมิต ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑) แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับหน่วยงานของรัฐ (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓) รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๕) ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตทราบ โดยด่วน

๖) ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับ ดูแลชี้แจง แนะนำ การจัดวางระบบการควบคุมภายใน ฝ่าย/งานดำเนินการ ให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการดังต่อไปนี้

๑.๑ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกส่วนทำสรุปรายงานอำเภอกภายในเดือนธันวาคม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ที่ ๒๓๒ /๒๕๖๗

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ที่ ๒๓๑/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แล้วรายงานผลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต นั้น

เนื่องจากสำนักงานปลัดต้องมีการจัดระเบียบการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ มีการแต่งตั้งคณะทำงานในการจัดวางระบบควบคุมภายในและ เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายในและให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะติดตามประเมินการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------|-------------------------------|--------------------|
| ๑. นางชุดิมา อาจแก้ว | รองปลัด อบต | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. นางสาววิจิตตรา จันอาร์ | เจ้าพนักงานธุรการ | คณะทำงาน |
| ๓. นายประธาน ศิริโพธิ์คา | จพง.ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | คณะทำงาน |
| ๔. นางสศิธร พัสสร | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | คณะทำงาน |
| ๕. นายยุพาวรรณ จันจारी | นักทรัพยากรบุคคล | คณะทำงาน/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับ ดูแลชี้แจงแนะนำ การจัดวางระบบการควบคุมภายใน ฝ่าย/งานดำเนินการ ให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการดังต่อไปนี้

๑.๑ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและ

ความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด ส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกส่วนทำสรุปรายงานอำเภอภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗


(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
ที่ ๒๓๓ /๒๕๖๗
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ที่ ๒๓๑ /๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แล้วรายงานผลให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินการควบคุมภายใน กองคลัง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|-------------------------------|--------------------|
| ๑. นางสาวสุพัสณชา เผือกหอม | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานคณะทำงาน |
| ๒. นางสาวสายชล สวัสดิ์ชัย | นักวิชาการจัดเก็บรายได้ | คณะทำงาน |
| ๓. นางสาวณปภัช นิธิรัตนพร | เจ้าพนักงานการเงินและการบัญชี | คณะทำงาน |
| ๓. นางสาวเยาวภา เดชเพ็ง | นักวิชาการพัสดุ | คณะทำงาน/เลขานุการ |

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินการควบคุมภายในกองคลัง รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมินการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ทราบต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
ที่ ๒๓๔ /๒๕๖๗
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ที่ ๒๓๑/๒๕๖๗ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แล้วรายงานผลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต นั้น

เนื่องจากกองช่างต้องมีการจัดระเบียบการควบคุมภายในเพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ มีการแต่งตั้งคณะทำงานในการจัดวางระบบควบคุมภายในและ เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ จึงแต่งตั้งคณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กองช่าง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง ประกอบด้วย

(๑.) นายณฐกรณ์ ซาลี	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานคณะทำงาน
(๒.) นายนิเวศร์ บัวผัน	นายช่างโยธา	คณะทำงาน
(๓.) นายสิทธิกร ไยเทศ	ผู้ช่วยนักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงาน /เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน มีหน้าที่กำหนดขอบเขตควบคุมกำกับ ดูแลชี้แจงแนะนำการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ฝ่าย/งานดำเนินการ ให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ทุกฝ่ายทุกงานดำเนินการดังต่อไปนี้

๑.๑ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้ระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป แล้วรายงานผลตามรูปแบบ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของทุกส่วนทำสรุปรายงานอำเภอภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินการควบคุมภายในกองช่าง รายงานผลการติดตามประเมินผล
การควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมิน
การควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ทราบต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๗ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๗



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

