



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
อำเภอตากลี จังหวัดนครสวรรค์



ที่ นว ๘๐๕๐๑/๒๕๕

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

๖ ธันวาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอตากลี

อ้างถึง หนังสืออำเภอตากลี ที่ นว ๐๐๒๓.๑๓/ว ๔๑๐๑ ลงวันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕

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

สำนักงานปลัดฯ

โทร.๐-๕๖๓๗-๓๙๐๓

โทรสาร. ๐-๕๖๓๗-๓๙๐๓

ร่าง/พิมพ์.....

ตรวจ.....

ทาน.....



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
อำเภอตากลี จังหวัดนครสวรรค์

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อ ผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก / กองต่างๆ เพื่อติดตามประเมินผลวิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และมีมาตรฐานซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรมต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอตากลี

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ 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

การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ยังมีจุดอ่อน คือ ไม่มีนักวิชาการศึกษาฯ และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี

๒. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา ยังคงมีจุดอ่อน คือ ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านพัฒนารายได้ยังมีจุดอ่อน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรง งบประมาณในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทรัพย์สินไม่เพียงพอ

๒. กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี ยังมีจุดอ่อน คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกและจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน ยังมีจุดอ่อนคือ การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่ายซ้ำ

กองช่าง

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

ลายมือชื่อ



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดนครสวรรค์

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่าการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ยังคงมีจุดอ่อนที่มียุทธศาสตร์ดังนี้

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 ข้อมูลข่าวสารการจัดระบบบูรณาการสารสนเทศระดับองค์กรพื้นที่ 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 เด็กและเยาวชน จำนวนมากการดำเนินการจึงอาจได้รับการบริการไม่ทั่วถึง

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

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

การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ยังมีจุดอ่อน คือ ไม่มีนักวิชาการศึกษาฯ และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี

๒. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา ยังคงมีจุดอ่อน คือ ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านพัฒนารายได้ยังมีจุดอ่อน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรง งบประมาณในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทรัพย์สินไม่เพียงพอ

๒. กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี ยังมีจุดอ่อน คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกและจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน

๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน ยังมีจุดอ่อนคือ การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่ายซ้ำ

กองช่าง

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

ลายมือชื่อ



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน ผู้ว่าราชการจังหวัดนครสวรรค์

องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิตกำหนด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพของการดำเนินงานและการใช้ทรัพยากร ซึ่งรวมถึงการดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ความเสียหาย การรั่วไหล การสิ้นเปลือง หรือการทุจริต ด้านความเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินและการดำเนินงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีและนโยบาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีความเพียงพอและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในตามที่กล่าวในวรรคแรก

อนึ่ง การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ยังคงมีจุดอ่อนที่มียุทธศาสตร์ดังนี้

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

การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา ยังมีจุดอ่อน คือ ไม่มีนักวิชาการศึกษา และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี

๒. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา ยังคงมีจุดอ่อน คือ ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านพัฒนารายได้ยังมีจุดอ่อน คือ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรง งบประมาณในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทรัพย์สินไม่เพียงพอ
๒. กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี ยังมีจุดอ่อน คือ มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกและจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน
๓. กิจกรรมด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน ยังมีจุดอ่อนคือ การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่ายซ้ำ

กองช่าง

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

ลายมือชื่อ



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน ผู้บริหารให้ความสำคัญในด้านศีลธรรม จรรยาบรรณและความซื่อสัตย์ และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีเมื่อพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม มีการยอมรับ ความรู้ความสามารถของผู้ปฏิบัติงาน การรับทราบข้อมูลและการวินิจฉัย สิ่งที่ต้องตรวจพบหรือสิ่งที่ต้องตรวจสอบ ประสิทธิภาพและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมสอดคล้องกับการพัฒนา มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลกับโครงสร้างส่วนงานย่อย มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับหน้าที่ปฏิบัติ นโยบายและระเบียบการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการมุ่งเน้นการทำงาน และการสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน สำนักงานปลัด มีการจัดโครงสร้าง และสายงานบังคับบัญชาเหมาะสม พนักงานมีทัศนคติที่ดีและเอื้อต่อการควบคุมภายใน บุคลากรมีความประพฤติปฏิบัติเหมาะสม มีการยอมรับซึ่งกันและกัน มีความรู้ความสามารถสอดคล้องกับการปฏิบัติงาน การควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพกับโครงสร้างฝ่าย/ส่วนงานย่อย มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและจำนวนผู้ปฏิบัติงานเหมาะสมกับหน้าที่ปฏิบัติ นโยบายและระเบียบการปฏิบัติด้านบุคลากรเหมาะสมในการมุ่งเน้นการทำงาน และการสนับสนุนผู้ปฏิบัติงาน กองคลัง มีการจัดโครงสร้างและสายงานเหมาะสมการมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบให้กับพนักงานเป็นไปอย่างถูกต้องและแจ้งให้ทุกคนทราบ กองช่าง มีความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ตามคำสั่งแบ่งงานของกองช่าง ทำการสำรวจแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับเรื่องกิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากบุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับ พรบ.ควบคุมอาคาร เป็นเหตุให้การดำเนินการตามขั้นตอนล่าช้า จึงเป็นความเสี่ยงและจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงป้องกัน - ความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เมื่อสำรวจวิเคราะห์ประเมินแล้ว ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่เดิมไม่เพียงพอ ยังมีจุดอ่อนเกี่ยวกับกิจกรรมด้านการควบคุมอาคาร ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ประชาชนไม่เข้าใจ พรบ.ควบคุมอาคาร กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เป็นเหตุให้ก่อนดำเนินการก่อสร้างไม่ได้มาขออนุญาตก่อสร้าง จึงเป็นความเสี่ยงและจุดอ่อน	สภาพแวดล้อมการควบคุมของ สำนักงานปลัด ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนช่วยให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม อบต.พรหมนิมิต มีพื้นที่ขนาดใหญ่ จึงอาจทำให้การบริการประชาชนไม่ทั่วถึง และบางส่วนงานยังขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงาน ตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ สภาพแวดล้อม กองคลัง การควบคุมมีความเพียงพอ อย่างไรก็ตามการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบควรมีการติดตามควบคุม และการรายงานผลการปฏิบัติงานของพนักงานให้ทันเวลา สภาพแวดล้อมการควบคุมใน กองช่าง ในภาพรวมเหมาะสมและรูปแบบการทำงานของผู้บริหารเหมาะสมต่อการพัฒนาการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผลพบความเสี่ยงจากการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับประชาชนซึ่งมีอัตราการขยายตัวของชุมชนและรองรับการขยายตัวในด้านต่างๆ เช่นด้านพาณิชยกรรม เกษตรกรรมและที่อยู่อาศัย

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
ที่ต้องจัดทำแผนปรับปรุงป้องกัน การศึกษา ด้านงานบริหารการศึกษา มีการมอบหมายรองปลัด อบต. รักษาการแทน ดูแลการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม และส่งเสริม/สนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการพัฒนาตนเองให้มีทักษะเพิ่มมากขึ้น ด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา มีการจัดการศึกษาปฐมวัยเป็นไปตามมาตรฐานการดำเนินงานศูนย์พัฒนาเด็กเล็กขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และดำเนินการตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการนำเงินรายได้ของสถานศึกษาไปจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายในสถานศึกษา พ.ศ.๒๕๕๑ รวมถึงประสานประชุมบุคลากร เพื่อบอกนโยบายจากผู้บังคับบัญชา/ติดตามผล และตรวจสอบโครงการอาหารกลางวันของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กโดยคณะทำงานตรวจติดตามโครงการอาหารกลางวันฯ เป็นประจำทุกเดือน งานด้านการศึกษาและวัฒนธรรม 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 กองช่าง บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับ พรบ.ควบคุมอาคาร ประชาชนไม่เข้าใจ พรบ.ควบคุมอาคาร กฎกระทรวง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง	การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ในภาพรวมเหมาะสม และมีส่วนช่วยให้การควบคุมภายในมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ส่วนงานบางหน่วยมีการมอบหมายหน้าที่แก่บุคลากรไม่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถ และยังขาดบุคลากรที่จะปฏิบัติงานให้เป็นไปตามภารกิจและอำนาจหน้าที่ สำนักงานปลัด มีการประเมินความเสี่ยง และมีการปรับปรุงการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับความเสี่ยงแต่ละกอง/แต่ละฝ่ายงาน ตามแบบการประเมินผลการควบคุมภายใน แต่อย่างไรก็ตาม การประเมินความเสี่ยงในภาพรวมยังขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบโดยตรง กองคลัง มีการกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง ยังไม่เพียงพอ ปัจจัยภายในมาจากระบบการทำงานที่ยังไม่เหมาะสม และปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม เช่น มีการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ กองช่าง เนื่องจากบุคลากรที่มีอยู่ไม่มีความเข้าใจที่ชัดเจน เกี่ยวกับพรบ.ควบคุมอาคาร ระเบียบ กฎกระทรวง ข้อ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
การศึกษา งานบริหารการศึกษา มีความเสี่ยง คือยังไม่มีผู้นักวิชาการศึกษา เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี งานส่งเสริมการจัดการการศึกษา ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก อบต.พรหมนิมิต ประสงค์จะขอรับงบประมาณ ยังไม่เข้าใจขั้นตอน ระยะเวลาเกี่ยวกับการขอรับงบประมาณเท่าที่ควร และงานการศาสนาและวัฒนธรรม การอุดหนุนงบประมาณหน่วยงาน เช่น งานประเพณีท้องถิ่น อยู่ในอำนาจหน้าที่หรือไม่	กฎหมายที่เกี่ยวข้อง 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 มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ กิจกรรมการควบคุม กองคลัง มีความเหมาะสมเพียงพอ แต่ปัจจัยเสี่ยงจากภายนอกยังต้องกำหนดให้มีกิจกรรมการควบคุมที่มีความสัมพันธ์และเหมาะสมกับความเสี่ยงนั้น ๆ ในภาพรวม กองช่าง ซึ่งจากการประเมินเจ้าหน้าที่ที่มีความตั้งใจในการพัฒนาตนเอง ปรับปรุงการปฏิบัติงานในภารกิจ ให้มีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น ศึกษาระเบียบ ข้อบังคับ หนังสือสั่งการ เพื่อทำความเข้าใจในเรื่องที่ไม่เข้าใจ โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติการตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อม

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
การศึกษาฯ งานบริหารการศึกษา จะต้องมีการสรรหานักวิชาการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม และส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนาตนเองให้มีทักษะเพิ่มมากขึ้น งานส่งเสริมการจัดการการศึกษา ส่งเสริม/สนับสนุนให้บุคลากรเข้ารับการพัฒนาตนเองให้มีทักษะเพิ่มมากขึ้น ประสาน/ควบคุม/ดูแลศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ติดตาม ประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ ต่อเนื่องและครอบคลุม และประสานโรงเรียนให้ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	ข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนประจำปีต่อไป การศึกษาฯ ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เหมาะสมเพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตาม บางกิจกรรมย่อยยังมีการควบคุมที่ไม่เพียงพอ
ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน 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 สืบหาข้อมูลข่าวสารจากระบบ Internet มาช่วยในการชี้แจงผ่านทาง Social Online เพื่อให้ประชาชนเข้าถึงกิจกรรมขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นมากขึ้น มีการประชาสัมพันธ์ข้อมูลและขั้นตอนการขออนุญาตต่างๆ โดยประกาศเสียงตามสายขององค์การบริหารส่วนตำบลในช่วงเวลาต่างๆ เพื่อให้ประชาชนได้รับทราบ การศึกษาฯ มีระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติ ต่าง ๆ ที่ใช้ในการควบคุมและดำเนินกิจกรรมของส่วนงาน รวมทั้งข้อมูลสารสนเทศที่ได้จากภายนอก มี	สำนักงานปลัด มีการลงข้อมูลในระบบสารสนเทศด้านการวางแผน ด้านการบริหารงานบุคคลมีความเหมาะสม และการติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกมีการใช้งานผ่านระบบสารสนเทศเพียงพอ กองคลัง มีระบบข้อมูลสารสนเทศอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ มีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญทั้งภายในและภายนอกองค์กร มีช่องทางการติดต่อสื่อสาร กองช่าง ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสมในระดับหนึ่ง การศึกษาฯ ข้อมูลสารสนเทศและการติดต่อสื่อสารมีความเหมาะสม

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 มีขนาดกว้างการดำเนินการช่วยเหลือประชาชนจึงอาจเกิดความล่าช้าและไม่ทั่วถึง

๒. กองคลัง

การจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงาน หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาส่งเบิกให้ ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรง การควบคุมวัสดุสิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ-จ่ายซ้ำ สังก้าซับซ้อนให้ผู้บริหารทุกระดับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา 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 ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รับ/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 ดำเนินไปด้วยความรวดเร็ว ไม่เกิด ความล่าช้า ๒. มีการใช้งานโซเชียลเน็ตเวิร์ด (ไลน์/เว็บไซต์)ในการติดต่อ ประสานงานกับระหว่างหน่วยงาน โดยตรงทำให้หนังสือถึงกันเร็วขึ้น และดำเนินการได้รวดเร็วยิ่งขึ้น	๓๐ ก.ย. ๖๕ หัวหน้าสำนัก ปลัด ,เจ้า พนักงาน ธุรการ

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รับ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานนโยบายและแผน กิจกรรมการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นการทำ แผนการดำเนินงาน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นสี่ปีขององค์การบริหารส่วน ตำบลตอบสนองต่อความต้องการ ของประชาชนได้อย่างเต็มศักยภาพ	- ประชาชนส่วนใหญ่ ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำแผน - จำนวนโครงการที่ บรรจุไว้ในแผนมี 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. จำนวนโครงการที่บรรจุ ไว้ในแผนพัฒนาตำบล ยังคงมีจำนวนมากเมื่อ เปรียบเทียบกับ 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. ๖๕ นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รับ/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 แผนการพัฒนาบุคลากร เพื่อพัฒนาบุคลากรอย่าง ครบถ้วน ทัวถึง	๑. มีการติดตาม และ ประเมินผลตามแผนพัฒนา บุคลากร ๒. มีการประเมินผลก่อน -และหลังเข้ารับการอบรม	๑. ผู้เข้ารับการอบรมส่วน ใหญ่เป็นพนักงานส่วน 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. ๖๕ นักทรัพยากร บุคคล

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รับ/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. ปัดประกาศบอร์ด 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. ๖๕ - หัวหน้า สำนักปลัด - เจ้าพนักงาน ธุรการนัก ประชาสัมพันธ์ ได้รับ มอบหมายให้ เป็นเจ้าหน้าที่ ลงข้อมูล ภายในเว็บไซต์

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รับ/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. ๖๕ - หัวหน้า สำนักปลัด

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 และหน่วยงานอื่นที่ 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. ๖๕ - หัวหน้า สำนักปลัด - นักพัฒนา ชุมชน

ชื่อส่วนงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญต่อหน่วยงานของ รับ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงาน ผู้รับผิดชอบ
งานป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย กิจกรรม - ด้านการบรรเทาความเดือดร้อน ของประชาชนในเรื่องน้ำอุปโภค- บริโภค วัตถุประสงค์ - เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของ ประชาชนในเรื่องน้ำอุปโภค- บริโภค	- พื้นที่ของมีหลาย หมู่บ้าน การ ดำเนินการจึงอาจเกิด ความล่าช้า	๑. ประสานกับหน่วยงาน อื่นที่มีศักยภาพให้ความ ช่วยเหลือผู้ได้รับความ เดือดร้อนเสียหายจาก กรณีปัญหาต่างๆ ๒. มีเจ้าหน้าที่ในการ ดำเนินการเกี่ยวกับการ ให้บริการเรื่องน้ำอุปโภค- บริโภค ๓. มีการจัดระบบการ บริการน้ำอุปโภค-บริโภค โดยการเขียนแบบคำร้อง	๑. มีเจ้าหน้าที่ให้บริการใน การดำเนินการเกี่ยวกับการ บริการเรื่องน้ำอุปโภค- 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. ๖๕ - หัวหน้า สำนักปลัด - เจ้าหน้าที่งาน ป้องกันและ บรรเทาสา ธารณภัย

ชื่อหน่วยงาน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค. ๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมียู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. งานบริหารการศึกษา วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อปฏิบัติงานบริหาร การศึกษาเป็นไปด้วยความ เรียบร้อย ถูกต้องตามกฎหมาย	<u>ความเสี่ยง</u> - การบริหารเกี่ยวกับ การศึกษา <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. ไม่มีนักวิชาการ กองการศึกษา ๒. เจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ ยังขาดความเข้าใจและ ความชำนาญด้านงานพัสดุ/ การเงินและบัญชี	๑. มอบหมายรองปลัด ดูแลการศึกษาศาสนา และ วัฒนธรรม ๒. ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนา ตนเองให้มีทักษะเพิ่มมาก ขึ้น	- ได้มอบหมายเจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงาน - ได้ติดตามผลการ ดำเนินงานในส่วนที่ต้อง เพิ่มเติม	<u>ความเสี่ยง</u> - การบริหารเกี่ยวกับ การศึกษา <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. ไม่มีนักวิชาการ ศึกษา ๒. เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบ ยังขาดความ เข้าใจและความชำนาญ ด้านงานพัสดุ/การเงิน และบัญชี	- สรรหาผู้อำนวยการ การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม - ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนา ตนเองให้มีทักษะเพิ่มมาก ขึ้น	๓๐ กันยายน ๖๕ รองปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

แบบ ปค.๕

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	<u>ความเสี่ยง</u> - การจัดการศึกษาปฐมวัย ในพื้นที่ อบต.พรหมนิมิต <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาด ความเข้าใจและความ ชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งาน พัสดุ การเงินและบัญชี	๑. ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนา ตนเองให้มีทักษะเพิ่มมาก ขึ้น ๒. ประสานประชุมครู / ผู้ดูแลเด็ก เดือนละ ๑ ครั้ง เพื่อมอบนโยบายจาก ผู้บังคับบัญชา/ติดตามผล ๓. ประสานครู/ผู้ดูแลเด็ก รายงานผลการจัด ประสบการณ์การเรียนรู้ของ เด็กปฐมวัยและรายงาน อาหารกลางวันทุกสัปดาห์	- ได้ติดตามผลการ ดำเนินงานในส่วนที่ต้อง เพิ่มเติม - ได้ติดตามผลการ ดำเนินงานในส่วนที่ต้อง เพิ่มเติม - มีการตรวจสอบ หลังจากได้รับการ รายงาน	<u>ความเสี่ยง</u> - การจัดการศึกษา ปฐมวัย <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาด ความเข้าใจและความ ชำนาญด้านงานสาร บรรณ แผนพัฒนา การศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี	- ส่งเสริม/สนับสนุนให้ บุคลากรเข้ารับการพัฒนา ตนเองให้มีทักษะเพิ่มมาก ขึ้น - ประสาน/ควบคุม/ดูแล ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้ ติดตาม ประเมินผลอย่าง สม่ำเสมอ ต่อเนื่องและ ครอบคลุม	๓๐ กันยายน ๖๕ รองปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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	<u>ความเสี่ยง</u> - การส่งเสริมการจัดการ ศึกษาโรงเรียนสังกัดอื่น <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. โรงเรียนสังกัดหน่วยงาน อื่น ที่ประสงค์จะขอรับ งบประมาณ ยังไม่เข้าใจ ขั้นตอน ระยะเวลาเกี่ยวกับ การขอรับงบประมาณ เท่าที่ควร	๑. ประสานโรงเรียนให้ ดำเนินการเป็นไปตาม ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม	<u>ความเสี่ยง</u> - การส่งเสริมการจัดการ ศึกษาโรงเรียนสังกัดอื่น <u>ปัจจัยเสี่ยง</u> ๑. โรงเรียนสังกัด หน่วยงานอื่น ที่ประสงค์ จะขอรับงบประมาณ ยัง ไม่เข้าใจขั้นตอน ระยะเวลาเกี่ยวกับการ ขอรับงบประมาณ เท่าที่ควร	- ประสานโรงเรียนให้ ดำเนินการเป็นไป ตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยเงินอุดหนุนของ องค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	๓๐ กันยายน ๖๕ รองปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงาน การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังเหลืออยู่	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 องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙	- การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ ครอบคลุม	<u>ความเสี่ยง</u> - ก า ร อุดหนุน งบประมาณหน่วยงาน เช่น วัดในพื้นที่ งาน ประเพณีท้องถิ่น อยู่ใน อำนาจหน้าที่หรือไม่	- ปฏิบัติตามระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยเงินอุดหนุนของ องค์การปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙ อย่างเคร่งครัด	๓๐ กันยายน ๖๕ รองปลัดอบต.

ชื่อหน่วยงานกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

แบบ ปค.๕

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

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 การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม(ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยเร่งรัด - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร	- สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบหนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด - มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ - มีการติดตามการดำเนินงานควบคุมการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามระเบียบ	- การจัดเก็บเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน - มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายแต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบจากหัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกจ่าย - หน่วยงานผู้เบิกจัดทำฎีกาส่งเบิกให้	- ให้หัวหน้าหน่วยงานย่อยแต่ละกองได้ตรวจสอบเอกสารพร้อมรับรองความถูกต้องก่อนดำเนินการเบิกจ่าย - เจ้าหน้าที่การเงินและหัวหน้ากองคลังมีการสอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน - กำหนดขั้นตอนการจัดส่งฎีกาในแต่ละประเภทให้เวลาเป็นตัวกำหนด	กองคลังฯ

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญต่อ หน่วยงานของรับ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่ยังมีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. ด้านงานพัฒนารายได้ - เพื่อจัดหารายได้และมีเงินทุนหมุนเวียนในการบริหารจัดการองค์กร - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน น่าเชื่อถือและเป็นธรรม - เพื่อให้มีการพัฒนาการจัดเก็บรายได้เพิ่มมากขึ้น	- ประชาชนไม่มาชำระภาษีโรงเรือนตามระยะเวลาที่กำหนด - การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินไม่แล้วเสร็จ - แนวเขตการปกครองตำบลพรหมนิมิตยังไม่ชัดเจน - งบประมาณในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมีไม่เพียงพอ	- มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน และมีการมอบหมายอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง - ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๕๐ - มีการติดตามประเมินผลจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น	- การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่มีเพียงพอเนื่องจากเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบด้านการจัดทำแนวเขตการปกครองที่ชัดเจน	- ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรงซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับการออกสำรวจภาคสนามเนื่องจากกองช่างเป็นผู้รับผิดชอบซึ่งปัจจุบันมีภาระมาก - งบประมาณในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมีไม่เพียงพอ	- จัดหาเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในด้านแนวเขตการปกครองโดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับการออกสำรวจภาคสนามและให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มพูนความรู้ในการจัดทำแผนที่ภาษี - จัดสรรงบประมาณให้เพียงพอในการจัดทำโครงการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - มีหนังสือแจ้งเตือนลูกหนี้ทุกรายภายในปีงบประมาณ - สร้างแรงจูงใจกระตุ้นให้ผู้เสียภาษีให้ความร่วมมือในการชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด	กันยายน ๒๕๖๕/ (กองคลัง/ กองช่าง)

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

แบบ ปค.๕

รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ 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 ความเข้าใจไม่ ชัดเจน - การใช้จ่าย งบประมาณตาม โครงการมีความสับสน เสี่ยงต่อข้อกฎหมาย หรือระเบียบ ข้อบังคับ	- พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและ ระเบียบกระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ ฝึกอบรมเพื่อศึกษาระเบียบ กฎหมายในงานพัสดุ - การจัดซื้อจัดจ้างและการ จำหน่ายทรัพย์สินมีการปฏิบัติ ตามระเบียบและหนังสือสั่ง การของทางราชการ - มีการจัดทำทะเบียนควบคุม ตามระเบียบฯ - มีการแต่งตั้งคณะกรรมการ จัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม ระเบียบฯ	- การจัดซื้อจัดจ้างได้มี การเพิ่มความละเอียด รอบครอบของเอกสาร ทำให้มีความครบถ้วน ของเอกสารได้ดีในระดับ หนึ่งแต่การควบคุมยังไม่ เพียงพอ ขาดการ ตรวจสอบอย่าง ต่อเนื่องและระเบียบที่ เกี่ยวข้องมีการปรับปรุง แก้ไขอยู่เสมอ - มีการจัดทำทะเบียน ทรัพย์สินให้เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบเพราะเป็น งานที่ต้องใช้ความรู้ด้าน พัสดุดอย่างมาก - ดำเนินงานตรวจสอบ เอกสารการจัดซื้อจัด จ้าง อย่างละเอียด	- การควบคุมวัสดุ สิ้นเปลืองมีการบันทึกรับ- จ่าย ชำ - มีระเบียบกฎหมายที่ ออกมาใช้บังคับใหม่ - พัสดุดบางอย่างที่ใช้ไม่ได้ ยังไม่มีการจำหน่าย	- กำชับให้หน่วยงานเจ้าของ งบประมาณจัดทำแผนการจัดหา พัสดุดแต่ละไตรมาสให้ตรงกับความต้องการใช้งานมากที่สุด - ให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำ เบียนคุมวัสดุสิ้นเปลืองให้ถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นปัจจุบันสามารถ ตรวจสอบได้ทุกเวลา - มีหัวหน้าเจ้าหน้าที่กำกับดูแลการ ปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิด	กันยายน ๒๕๖๕/งาน พัสดุดกอง คลัง

ชื่อส่วนงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

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 รีดออนอาคาร ลำช้า - บุคลากรไม่มี ความรู้ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎกระทรวง และ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง กับการขออนุญาต - ประชาชนไม่มี ความรู้ความเข้าใจ ในการขออนุญาต ก่อสร้างอาคาร	- จัดทำคู่มือ/แผ่น พับ เกี่ยวกับการขอ อนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รีดออน อาคารและการ ควบคุมอาคารแจก สำหรับประชาชนผู้ มาติดต่อ	- การประเมินความ พึงพอใจโดยการแจก แบบสอบถาม - ประเมินจาก ระยะเวลาการออก ใบอนุญาตรายครั้ง	- การขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง รีดออนอาคาร 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 ๒๕๖๕ ผอ.กองช่าง, นายช่าง โยธา, ผู้ช่วยเจ้า พนักงานธุรการ

ผู้รายงาน

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่ว่าการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา 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 ข้อมูลขาดการจัดระบบบูรณาการสารสนเทศระดับองค์กรพื้นที่ 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. กิจกรรมด้านจัดเก็บรายได้ คือ มีลูกหนี้ค้างชำระภาษี (ภาษีโรงเรือนและที่ดิน) ทำให้มีภาษีค้างชำระสะสมเพิ่มมากขึ้น และแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมทุกพื้นที่

๑.๙. กิจกรรมด้านการเบิกจ่าย คือ หลักฐานการเบิกจ่ายเงินประกอบฎีกา หรือใช้เป็นหลักฐานการจ่ายเงินให้แก่เจ้าหน้าที่ ลงรายการไม่ครบถ้วน

๑.๑๐. กิจกรรมงานควบคุมอาคาร คือ ประชาชนส่วนใหญ่ยังขาดความรู้เกี่ยวกับการบังคับใช้กฎหมายตาม พรบ.ควบคุมอาคาร และ พรบ.ที่ดิน ถมดิน และละเลยการขออนุญาต

๑.๑๑. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา คือ ไม่มีนักวิชาการศึกษา และเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานพัสดุ/การเงินและบัญชี

๑.๑๒. กิจกรรมด้านงานส่งเสริมการจัดการศึกษา คือ การจัดการศึกษาปฐมวัย คือ ครู/ผู้ดูแลเด็กยังขาดความเข้าใจและความชำนาญด้านงานสารบรรณ แผนพัฒนาการศึกษา งานพัสดุ การเงินและบัญชี และศูนย์ด้านการส่งเสริมการจัดการ ศึกษาโรงเรียนสังกัดอื่น คือ โรงเรียนสังกัดหน่วยงานอื่น ที่ประสงค์จะขอรับงบประมาณ ยังไม่เข้าใจขั้นตอน ระยะเวลาเกี่ยวกับการขอรับงบประมาณเท่าที่ควร

๑.๑๓. กิจกรรมงานการศาสนาและวัฒนธรรม คือ การอุดหนุนงบประมาณหน่วยงาน เช่น ในพื้นที่งานประเพณีท้องถิ่น อยู่ในอำนาจหน้าที่หรือไม่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

เพื่อความรวดเร็วในการปฏิบัติ (กรณีหนังสือด่วน) เมื่อธุรการกลางลงทะเบียนรับหนังสือแล้ว ให้ส่งหนังสือไปยังเจ้าของเรื่อง โดยให้เจ้าของเรื่องเป็นผู้เขียนหนังสือโดยตรง เพราะจะทำให้การปฏิบัติงานตามหนังสือสั่งการ ปฏิบัติได้ทันที จะทำให้การปฏิบัติงานดำเนินไปได้ด้วยความรวดเร็ว ไม่เกิดความล่าช้า และมีการใช้งานโซเชียลเน็ตเวิร์ค (ไลน์/เว็บไซต์) ในการติดต่อประสานงานกับระหว่างหน่วยงานโดยตรงทำให้หนังสือถึงเร็วขึ้น และดำเนินการได้รวดเร็วยิ่งขึ้น

๒.๒. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

เน้นการมีส่วนร่วมและให้มีการประชาสัมพันธ์ในรูปแบบที่หลากหลายเพื่อให้เข้าถึงประชาชนและเพื่อเป็นการกระตุ้นและสร้างแรงจูงใจ ให้แก่ประชาชนเพิ่มมากขึ้น และให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำแผนพัฒนาตำบลและประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับจากการเข้าร่วมทำประชาคมในในแต่ละครั้ง รวมถึงเสนอแนะคณะกรรมการที่มีหน้าที่ในการกลั่นกรองแผนเกี่ยวกับการพิจารณาโครงการและปัญหาความต้องการของประชาชนกับงบประมาณที่ อบต.จะสามารถจัดสรรให้ได้

๒.๓. กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล

ให้ผู้รับผิดชอบตรวจสอบรายชื่อผู้ที่ยังไม่ผ่านการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง จัดทำแผนการฝึกอบรมให้กับผู้ที่ยังไม่เคยเข้ารับการฝึกอบรม กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลการฝึกอบรมในทุกหลักสูตร ส่งเสริมให้พนักงานส่วนตำบลได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

๒.๔. กิจกรรมด้านข้อมูลข่าวสาร

กำหนดจัดวางรูปแบบประสานงานเพื่อรวบรวมข้อมูลให้ทันต่อเหตุการณ์ อบรมให้ความรู้เพื่อเพิ่มขีดความสามารถเจ้าหน้าที่รวมถึงเข้าใจก่อนปฏิบัติหน้าที่ จัดให้มีงบประมาณและเจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความสามารถเพื่อดำเนินการ ประชาสัมพันธ์เว็บไซต์หน่วยงานผ่านสื่อต่าง ๆ เพื่อให้ประชาชนทราบและเข้าไปเยี่ยมชมและหาข้อมูลมากขึ้น การสื่อสารผ่านช่องทางอื่น ๆ เช่น Facebook หรือ Line เป็นต้น

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 ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

- ทราบ



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ที่ ๒๓๘ / ๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลู่วัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ดังต่อไปนี้

- | | | | |
|--------------------|----------|--|----------------------|
| ๑. นางชุตีมา | อาจแก้ว | รองปลัด อบต.พรหมนิมิต | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นางสาวสุพัทธินา | เผือกหอม | ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะกรรมการ |
| ๓. นายนิเวศร์ | บัวผัน | นายช่างโยธาธิการและการแทนผู้อำนวยการกองช่าง | คณะกรรมการ |
| ๔. นางสาวสิริธร | พัสสร | นักวิเคราะห์ รักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักงานปลัด | คณะกรรมการ |
| ๕. นางยุพาวรรณ | จันจारी | นักทรัพยากรบุคคล | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้ทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมการดำเนินงาน การติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต โดยมอบหมายทุกสำนัก/กอง ดำเนินการ ดังนี้

- ๑) อำนาจในการประเมินผลการควบคุมภายใน
 - ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต
 - ๓) รวบรวม พิจารณา กลั่นกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวม
- ขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

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

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอพรหมนิมิต ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ที่ ๒๓๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ที่ ๒๓๗ /๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แล้วรายงานผลให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต นั้น

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

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ประกอบด้วย

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

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

๑.๑ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ทุกฝ่ายทุกงานติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ที่ ๒๕๐ /๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

.....

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ที่ ๒๓๘/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แล้วรายงานผลให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน กองคลัง ดังต่อไปนี้

๑. นางสาวสุพัชฌ์ชา	เผือกหอม	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะกรรมการ
๒. นางสาวสายชล	สวัสด์ชัย	นักวิชาการจัดเก็บรายได้	คณะกรรมการ
๓. นางสาวณปภัช	นิธิรัตนพร	เจ้าพนักงานการเงินและการบัญชี	คณะกรรมการ
๓. นางสาวเยาวภา	เดชเพ็ง	นักวิชาการพัสดุ	คณะกรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายในกองคลัง รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ทราบต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

ที่ ๒๔๑/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต

.....

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ที่ ๒๓๘/๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน แล้วรายงานผลให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต นั้น

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

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------|---------------------------------|---------------------|
| (๑.) นายณฐกรณ์ ชาลี | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะทำงาน |
| (๒.) นายนิเวศร์ บัวผัน | นายช่างโยธา | คณะทำงาน |
| (๓.) นายสิทธิกร ไยเทศ | ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการกองช่าง | คณะทำงาน /เลขานุการ |

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

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

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินการควบคุมภายในกองช่าง รายงานผลการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะทำงานติดตามประเมิน การควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต ทราบต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๓ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕



(นายสมเกียรติ คงทิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลพรหมนิมิต