



รายงาน

การประเมินผลการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ตามหลักเกณฑ์การตรวจการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
การปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพรหมท่องคำ
จังหวัดนครราชสีมา

คำนำ

การควบคุมภัยใน เป็นกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ตามภารกิจอย่างมีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสูญเสียเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพยากริบหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ซึ่งการรายงานประเมินผลการควบคุมภัยในจะเป็นประโยชน์ต่อผู้บริหารที่จะได้นำความเสี่ยง ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ที่มีคุณค่ามาดำเนินการในเชิงปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้ทราบถึงความสำคัญและความจำเป็นในการวางแผน การควบคุมภัยในและการประเมินผลการควบคุมภัยใน จึงได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์การตรวจราชการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่ได้จัดทำขึ้นสำหรับหน่วยงานของรัฐเพื่อให้เป็นกรอบแนวทางในการจัดทำระบบควบคุมภัยในให้เหมาะสมกับลักษณะ ขนาด และความซับซ้อนของงานในความรับผิดชอบของหน่วยงานของรัฐ และมีการติดตามประเมินผลและปรับปรุงการควบคุมภัยในให้เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้ง มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ตุลาคม ๒๕๖๔

**หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อําเภอพะทองคำ จังหวัดนครราชสีมา**

เรียน นายอําเภอพะทองคำ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจกรรมของหน่วยงานจะบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงิน ที่เข้าถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระบุเป็น ข้อบังคับที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย เห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอําเภอ พะทองคำ

อย่างไรก็ได้ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ผู้ช่วยเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขาดการอบรมและฝึกซ้อม ขาดประสบการณ์ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน

๑.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด ทำให้ยากต่อการคุ้มครองควบคุม

๑.๓ กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ มีอุบัติเหตุทางถนนเกิดขึ้น จำนวน ๕๕๙ ราย จำนวนเงิน ๓๖,๗๕๒ บาท โดยเจ้าหน้าที่ได้ดำเนินสือห่วงตามรายชื่อลูกหนี้รายเดือน ซึ่งบางรายย้ายที่อยู่ไม่สามารถติดต่อได้ บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่สะดวกเดินทางมาเสียภาษีบางรายได้รับหนังสือแล้วไม่มาติดต่อ ชำรุดชำราญ และการออกพื้นที่สำรวจจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนทุกหมู่บ้านเนื่องจากสถานการณ์โรคติดต่อ โควิด-๑๙ ทำให้ต้องชะลอการออกสำรวจจนกว่าสถานการณ์จะดีขึ้น

๑.๔ กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติงานในการควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอและไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างทั่วถึง

๑.๕ กิจกรรมงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารมักจะดำเนินการก่อสร้างอาคารก่อนที่จะมาขออนุญาตก่อสร้าง และหนังสืองานเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบกฎหมายเกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

๑.๖ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา บุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์เกี่ยวกับการจัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-Liaas) และบัญชีลินทรัพย์ต่างๆ ที่กองคลังโอนให้คุณย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภายในระดับองค์กร ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ร่วมกันวางแผนและปรับปรุงพัฒนาทั้งติดตามระบบการควบคุมภายในขององค์กรในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามความเสี่ยงของกิจกรรมดังนี้

๒.๑ กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

การดำเนินกิจกรรมเพื่อซักซ้อมแผนการช่วยเหลือและการปฏิบัติกรณีเกิดภัยพิบัติแก่ประชาชน และเพิ่มการประชาสัมพันธ์ สื่อสารด้านการจัดการภัยพิบัติ เช่น ไลน์ เพลบุ๊ค ให้แก่ประชาชนได้รับทราบมากขึ้น

๒.๒ กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯสภาพดี

๑. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดดำเนินบนองหอย

๒. จัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯสภาพดี อบรมให้ความรู้ด้านโภชนาของยาเสพติด รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้โดยการแจกแผ่นพับ ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด

๓. ส่งเสริมกิจกรรมการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่นจัดแข่งขันกีฬา ด้านยาเสพติด การสร้างจิตอาสา การประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อทางสากลภายในชุมชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด และโภชนาของผู้เสพ

๒.๓ กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

๑. ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีและทรัพย์สินให้ครบถ้วนและนำข้อมูลมาใช้ในการจัดเก็บภาษี

๒. ส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การจัดทำทะเบียนแผ่นที่ภาษีและทรัพย์สินและการจัดเก็บรายได้ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒

๓. จัดทำหนังสือเรื่องรั้กการชำระบำภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีครบจำนวนทุกราย

๔. จัดทำบัญชีประชาสัมพันธ์การชำระบำภาษี

๕. จัดให้มีการชำระบำภาษีทางไปรษณีย์

๒.๔ กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง

๑. การประชาสัมพันธ์การรับโอน-ย้าย สรรหาบุคลากรเพิ่มเติม (ช่าง นายช่าง)

๒. พัฒนาเจ้าหน้าที่ส่งเสริมให้ได้รับการฝึกอบรมเพิ่มเติมในด้านที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๒.๕ กิจกรรมงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร

๑. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร ระเบียบ กฎหมายควบคุมอาคารให้ประชาชนทราบอย่างทั่วถึง และเป็นประจำ

๒.๖ กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

๑. ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการฝึกอบรมเพิ่มเติมเพื่อพัฒนาความรู้และทักษะของครุภัณฑ์และเก็บ บุคลากรและเจ้าหน้าที่กองการศึกษาทุกระดับเพื่อเพิ่มความรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่และการจัดทำบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laa) บัญชีสินทรัพย์ต่างๆ ที่กองคลังโอนให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบล หนองหอย

๒. จัดแผนการเรียนรู้และกิจกรรมการสอนให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

(ลงชื่อ).....

(นายชัยณรงค์ ยอดทองหลาง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย รักษาการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วันที่ ๘ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ บุคลากรขององค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย มีความมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้องค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารซึ่งให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในกระบวนการตรวจสอบและปรับปรุงคุณภาพ ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองซ่อม และการศึกษา โดยมีนายกองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอยเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากร อย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ
	๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเอง อย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ
	๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแลและการปฏิบัติงานภายใน หน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง มีการประชุมร่วมกันสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานได้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถบรรบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	<p>๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกภารกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายที่ศึกษาการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับการกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมสมดานการกิจของหน่วยงานและวัตถุประสงค์</p>
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดทำตัวบ่งชี้ความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง ตั้งกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอก กิจกรรม</p>
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p>
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้ง เว็บให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
๓. กิจกรรมการควบคุม	
<p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยงตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๒ จัดทำแผนที่ภาฯ และนำข้อมูลแผนที่ภาฯ มาใช้ในการจัดเก็บภาฯ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของ อปท. หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถัน ๓.๓.๒ อบต. จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วม หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ อบต. จัดทำแผนที่ภาคี และนำข้อมูลแผนที่ภาคี มาใช้ในการจัดเก็บภาคี</p> <p>๓.๓.๔ อบต. หน้องหอยจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ ลงเว็บไซต์ของ อบต. เช่นแผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจาดฯลฯ เป็นต้น</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ห้องหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เนmaะสมเข้าถึงได้ และทันต่อเหตุการณ์</p>
<p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัสดุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของอบต. หน้องหอยเพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p>
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปฐกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ อบต. หน้องหอย จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วม หรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วง</p>
<p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อมูลเพื่อหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาเพื่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่า ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เนmaะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อําเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของกระบวนการคุณภาพใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขาดการอบรมและฝึกซ้อม ขาดประสิทธิภาพในการให้ความช่วยเหลือประชาชน ๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะสวัสดิอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการติดตามและควบคุม</p> <p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมงานเรื่องรักและจัดเก็บรายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. มีลูกหนี้ค้างชำระค่าภาษี ปี พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๒ จำนวน ๕๕๔ ราย จำนวนเงิน ๓๖,๓๕๐ บาท โดยเจ้าหน้าที่ได้กำหนดสื紇 ห่วงงานตามรายชื่อลูกหนี้ภาษีดังกล่าว ซึ่งบางรายย้ายที่อยู่ไม่สามารถติดต่อได้ และบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ตำบลหนองหอย ไม่สะดวกเดินทางมาชำระภาษี บางรายได้รับหนังสือแล้วไม่มาติดต่อชำระภาษีและการออกพื้นที่สำรวจจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนทุกหมู่บ้าน 	<p>สำนักปลัด</p> <p>สำนักปลัดได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในที่ปรากฏโครงสร้างขององค์กรตามคำสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๑๖ งาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารทั่วไป ๒. งานการเจ้าหน้าที่ ๓. งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๔. งานนิติการ ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖. งานส่งเสริมการเกษตร ๗. งานสวัสดิการสังคม ๘. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๙. งานบริหารงานสาธารณสุข ๑๐. งานรักษาความสงบเรียบร้อย ๑๑. งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๑๒. งานควบคุมโรค <p>โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พนว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย การป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ เป็นกิจกรรมที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของกระบวนการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมงานด้านการควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. บุคลากรที่ปฏิบัติงานในการควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอและไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างทั่วถึง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. งานก่อสร้างโครงการต่างๆ อาจไม่ได้ตามมาตรฐานงานก่อสร้างกำหนด</p> <p>กิจกรรมงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>๒. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาขออนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบกฎหมาย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารมักจะดำเนินการก่อสร้างอาคารก่อนที่จะมาขออนุญาตก่อสร้าง</p>	<p>กองศธ.</p> <p>กองศลังได้ริเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่ง แบ่งงานในภารกิจ ๓ งาน คือ</p> <p>๑. งานการเงินและบัญชี</p> <p>๒. งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>โดยริเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์การทรงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบทว่า กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>กองการศึกษา ศาสนานาและวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ บุคลากร และเจ้าหน้าที่ยังขาดประสบการณ์ ขาดความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่างๆ</p> <p>๒. สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>กองช่าง</p> <p>กองช่างได้ริเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามคำสั่ง แบ่งงาน ในภารกิจ ๔ งาน คือ</p> <p>๑. งานแบบแผนและก่อสร้าง</p> <p>๒. งานควบคุมอาคาร</p> <p>๓. งานสาธารณูปโภค</p> <p>๔. งานผังเมือง</p> <p>โดยริเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์การทรงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบทว่า กิจกรรมงานแบบแผนและก่อสร้าง, กิจกรรมงานควบคุมอาคาร, งานสาธารณูปโภค และงานผังเมือง ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ส่วนบุคคล	
๒. การประเมินความเสี่ยง	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์
๑. ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขาดการอบรมและฝึกซ้อม ขาดประสบการณ์ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน	ประเมินระบบการควบคุมในการกิจ ๓ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา ๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. งานกิจการโรงเรียน
๒. ครุภัณฑ์ยานพาหนะวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอต่อการใช้งาน	โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติ
กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ	วินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่นและประชาชนไม่ใช้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ตัว ผู้เสพทำให้ยากต่อการดูแลควบคุม	หลักเกณฑ์บัญญัติกิจกรรมควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษาไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญแต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
กองคลัง	
๒. การประเมินความเสี่ยง	
กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้	
๑. มีคุณน้ำด้างชำระค่าภาษี ปี พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑ จำนวน ๔๔๙ ราย จำนวนเงิน ๓๖,๓๕๐ บาท โดยเจ้าหน้าที่ได้ทำหนังสือห่วงโซ่แล้ว บางรายย้ายที่อยู่ไปสามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ และบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ที่ดำเนินงานอยู่ไม่สอดคล้องทางมาเสียภาษี บางรายได้รับหนังสือแล้วไม่มาติดต่อชำระภาษีและการออกพื้นที่สำรวจจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนทุกหมู่บ้านเนื่องจากสถานการณ์โรคติดต่อ โควิด-๑๙ ทำให้ต้องชะลอการออกสำรวจจนกว่าสถานการณ์จะดีขึ้น	
กองช่าง	
๒. การประเมินความเสี่ยง	
กิจกรรมงานด้านการควบคุมงานก่อสร้าง	
๑. บุคลากรที่ปฏิบัติงานในการควบคุมงานก่อสร้าง มีไม่เพียงพอและไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างทั่วถึง	
กิจกรรมงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	
๑. ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารมักจะดำเนินการก่อสร้างอาคารก่อนที่จะมากขออนุญาตก่อสร้าง	
๒. เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ จึงทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา</p> <p>๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็กยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง กับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนา การศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่าย งบประมาณ</p> <p>๒. บุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการจัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-Laas) บัญชีสินทรัพย์ต่างๆ ที่กองคลังโอนให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัด องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย</p> <p>๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ที่รับผิดชอบเรื่องการ จัดทำบัญชีในกองการศึกษา และของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้าน หนองหอย ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบุเรว้าและศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านท่านบพัฒนา</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่ง มาชี้ง อบต.หนองหอย ล่าช้า และเมื่อเสนอหนังสือแล้ว ผู้บังคับบัญชาไม่ส่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p> <p>๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผล การดำเนินงาน</p> <p>๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่พสดุที่ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้าน หนองหอย ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบุเรว้าและศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก บ้านท่านบพัฒนา</p> <p>๔. บุคลากรไม่ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนา</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ส่งเสริมให้บุคลากรผู้ช่วยเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยได้รับการฝึกอบรมเพิ่มเติม และฝึกซ้อมการให้ความช่วยเหลือประชาชน ๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษาและจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยให้เพียงพอ ค่อความต้องการ <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ เสพติด</p> <ol style="list-style-type: none"> ๓. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติด ตามตัวตั้งตัวอย่าง ให้ความรู้ด้านโภชนาญาเสพติด อบรมให้ความรู้ด้านโภชนาญาเสพติด รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้โดยการแจกแผ่นพับ ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชน เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด ๔. ส่งเสริมกิจกรรมการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่นจัดแข่งขันกีฬาด้านยาเสพติด การสร้างจิตอาสา การประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสิ่ง宣傳 ตามสายภัยในชุมชน เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด และโทษของผู้เสพ <p>กองคลัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีคำสั่งแต่งงานตามการกิจหน้าที่ความรับผิดชอบชัดเจน ๒. ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน - การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินของ อปท. พ.ศ. ๒๕๕๗ และเพิ่มเติม (ฉบับที่๓) พ.ศ. ๒๕๖๘ ๓. จัดส่งเจ้าหน้าที่ เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้และภารกิจด้านการบริหารจัดการบัญชีตัวภายนอก ให้กับผู้รับผิดชอบบัญชีตัวภายนอก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และการจัดทำทะเบียนแผนที่ภายนอก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ๔. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีครบจำนวนทุกราย ๕. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี ๖. จัดทำแผนที่ภายนอก และนำข้อมูลแผนที่ภายนอก มาใช้ในการจัดเก็บภาษี 	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ขอบเขต	
๓. กิจกรรมการควบคุม	
กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง	
๑. สรรหาข้าราชการ บรรจุแต่งตั้ง โอนย้าย (ช่าง นายช่าง) ๒. ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมาย และหนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้อง	
กิจกรรมงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร	
๑. ส่งเสริมให้บุคลากรได้รับการฝึกอบรมเพิ่มเติม เพื่อให้ ทราบกฎระเบียบ ข้อบังคับที่เปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ	
๒. ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารระเบียบ กฎหมายควบคุม อาคารให้ทั่วถึงและเป็นประจำ	
กองการศึกษา ศาสนាและวัฒนธรรม	
๔. กิจกรรมการควบคุม	
กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา	
ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากกระทรวงศึกษาธิการ และจากบัญชีของกรมส่งเสริมฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่นๆ	
กิจกรรมงานธุรการ	
๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่างๆ อย่าง ต่อเนื่องและทิ้งความสำคัญบังคับบัญชาเสมอ	
๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบประมาณโครงการภายใน ๗๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการ ที่ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ	
๓. นัดตั้งคณบดีกรรมการติดตามและประเมิน ผลโครงการที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน	
๔. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มเติมอยู่เสมอ	
สำนักปลัด	
๕. สารสนเทศและการสื่อสาร	
กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	
๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและเตรียมความ พร้อมให้ทันต่อสถานการณ์ตลอด ๒๕ ชั่วโมง	
๒. นำระบบ Internet ช่วยในการปฏิบัติงานทั่วนาและ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ	
๓. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับและข้อมูลข่าวสารต่างๆ และส่งเสริมให้ประชาชน เตรียมความพร้อม เฝ้าระวัง เกี่ยวกับการป้องกันสาธารณภัย ต่างๆ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด ประชาสัมพันธ์ลงเรือไซต์ อบต. หนนองหอย และผ่านเสียงตาม สาย ให้ความรู้แก่ประชาชนทุกเพศ ทุกวัย เกี่ยวกับพิษภัยของยา เสพติดและโทษของผู้เสพ</p> <p>กองคลัง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมด้านการเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <ol style="list-style-type: none">๑. ใช้ระบบ Internet ช่วยในการปฏิบัติงาน พัฒนาและ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียนกฎหมาย ข้อบังคับและหนังสือสั่ง การ รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง๒. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน กระบวนการต่างๆ ของการ จัดเก็บรายได้๓. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับหลักเกณฑ์และวิธีการชำระภาษีและ ค่าธรรมเนียมต่างๆ สร้างความเข้าใจที่ดีแก่ประชาชนเกี่ยวกับการ ชำระภาษี๔. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบ จำนวนทุกราย๕. จัดให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่และให้บริการชำระ ภาษีทางไปรษณีย์ <p>กองคลัง</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <ol style="list-style-type: none">๑. การประชาสัมพันธ์การรับโอน-ซ้าย สรรหาบุคลากร เพิ่มเติม๒. ใช้ระบบ Internet ช่วยในการปฏิบัติงาน พัฒนาและ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียนกฎหมายและหนังสือสั่งการ ศึกษา ข้อมูลเพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานได้อย่างทันภาค <p>กิจกรรมด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <ol style="list-style-type: none">๑. ใช้ระบบ Internet ช่วยในการปฏิบัติงาน พัฒนาและ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียนกฎหมายและหนังสือสั่งการ ศึกษา ข้อมูลเพื่อนำมาปรับปรุงการทำงานได้อย่างทันภาค๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบและเขยบ กฎหมาย ข้อบังคับและข้อมูลข่าวสารต่างๆ	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศึกษาและวัฒนธรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ รวมทั้งการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับทราบ ๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศึกษาและวัฒนธรรม ๓. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการปฏิบัติงานเพื่อการพัฒนาและติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบกฎหมายและหนังสือสั่งการ ๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกองการศึกษา ศึกษาและวัฒนธรรม สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเรียบร้อย <p>สำนักปลัด</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มีการรวบรวมข้อมูลและจัดทำรายงานเกี่ยวกับผู้ประสบสาธารณภัยในเขตพื้นที่ตำบลหนองหอย ๒. ปรับปรุงพัฒนาการจัดการข้อมูลในระบบสารสนเทศและการสื่อสาร โดยดำเนินการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผลการดำเนินการให้ผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบอย่างต่อเนื่อง <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>ประสานผู้นำชุมชน กลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง ผรส. สอดส่องประชาชนภายในหมู่บ้านของตนเอง เพื่อให้องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๔. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมด้านการเร่งรัดและจัดเก็บรายได้</p> <p>๑. มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินผู้ปฏิบัติงานและหัวหน้ากองคลัง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลพื้นฐานต่างๆ ใน การปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุม</p> <p>๓. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน</p>	
<p>กองซ่อม</p> <p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. มีการติดตามผลการปฏิบัติงาน รายงานผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. กรณีมีผลการดำเนินการไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางแผนไว้ ได้มีการดำเนินการแก้ไขทันที</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๖. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา</p> <p>มีการติดตามผลการปฏิบัติงาน รายงานผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบอย่างต่อเนื่อง มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงาน ประสิทธิภาพในการทำงาน ประเมินความคุ้มค่าการใช้จ่ายงบประมาณ รวมทั้งการปรับปรุงพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</p> <p>กิจกรรมด้านงานธุรการ</p> <p>มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและประเมินผลตามกำหนดการรายงานตามระยะต่างๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลาที่คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกำหนด</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเที่ยงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น ดังนี้

สำนักปลัด

กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขาดการอบรมและฝึกซ้อมในการให้ความช่วยเหลือประชาชนและครุภัณฑ์วัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่เพียงพอต่อการใช้งาน

กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ เศพดิตติ

มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ต้องหาให้ยกต่อการดูแลควบคุม

กองคลัง

กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

มูลค่าน้ำค้างชำระค่าภาษี ปี พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖ จำนวน ๕๕๘ ราย จำนวนเงิน ๓๙,๓๕๐ บาท โดยเจ้าหน้าที่ได้ทำการสืบทอดภาระแล้ว บางรายย้ายที่อยู่ไม่สามารถติดต่อผู้เสียภาษีได้ และบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ไม่สามารถเดินทางมาเสียภาษี บางรายได้รับหนังสือแล้วไม่มาติดต่อชำระภาษีและการออกพื้นที่สำรวจจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนทุกหมู่บ้านเนื่องจากสถานการณ์โรคติดต่อ โควิด-๑๙ ทำให้ต้องชะลอการออกสำรวจกว่าสถานการณ์จะดีขึ้น

กองช่าง

กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

บุคลากรที่ปฏิบัติงานในการควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอและไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้ทั่วถึง

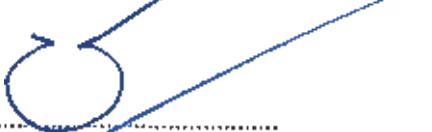
กิจกรรมงานผังเมือง

กิจกรรมงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารมักจะดำเนินการก่อสร้างอาคาร ก่อนที่จะมายื่นขออนุญาตก่อสร้าง และพนักงานเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา

บุคลากรและเจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำบัญชีระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-laas) และการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ต่างๆ ที่กองคลังโอนให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย

(ลงชื่อ).....

(นายชินณรงค์ ยอดทองหลาง)

รองปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล รักษาราษฎรแทน

ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วันที่ ๔ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์กรบริหารส่วนต้นレベルของห้องห้อง อําเภอพะซอหอยคำ จังหวัดนราธเศรีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สภาพรัฐประศาลาการตามงานสืบฯ ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การก่อจตุณภูมายieldต่อ หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง การควบคุมภายในที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่ การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ไม่มีอยู่	การปรับปรุง ภาคควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วย ความเสี่ยงต่ำสุด	๑. ผู้ช่วยเจ้าภาพผู้อำนวยการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สามารถวิเคราะห์การอบรม ฝึกซ้อมและทดสอบการบริการ ให้กับบุคลากรได้ดี	๑. บุคลากรมี ความรู้เพียงพอ ในการชักฟื้นผู้ป่วย และการดูแลผู้ป่วย เบื้องต้น	๑. ผู้ช่วยเจ้าภาพผู้อำนวยการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สามารถวิเคราะห์การอบรม ฝึกซ้อมและทดสอบการบริการ ให้กับบุคลากรได้ดี	๑. ผู้ช่วยเจ้าภาพผู้อำนวยการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สามารถวิเคราะห์การอบรม ฝึกซ้อมและทดสอบการบริการ ให้กับบุคลากรได้ดี	งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย
๒. กิจกรรมการปฏิบัติงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยเป็นไปด้วย ความเสี่ยงต่ำสุด	๒. ผู้ช่วยเจ้าภาพผู้อำนวยการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สามารถวิเคราะห์การอบรม ฝึกซ้อมและทดสอบการบริการ ให้กับบุคลากรได้ดี	๒. บุคลากรมี ความรู้เพียงพอ ในการชักฟื้นผู้ป่วย และการดูแลผู้ป่วย เบื้องต้น	๒. ผู้ช่วยเจ้าภาพผู้อำนวยการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สามารถวิเคราะห์การอบรม ฝึกซ้อมและทดสอบการบริการ ให้กับบุคลากรได้ดี	๒. ผู้ช่วยเจ้าภาพผู้อำนวยการ ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย สามารถวิเคราะห์การอบรม ฝึกซ้อมและทดสอบการบริการ ให้กับบุคลากรได้ดี	สำนักปลัด กระทรวงฯ

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย อําเภอพะซอว์ จังหวัดนนทบุรี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระบบเอกสารตัวบันทึก ๑๐ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

การติดตามกฎหมายทั่วไป หน่วยงานของรัฐ หรือการจัด ความแผนการดำเนินงาน หรือ การก่อจันทร์ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ / วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการป้องกันและ แก้ไขปัญหาอาชญากรรม	การเผยแพร่องค์ความรู้แก่บุคคล ตั้งใหม่และประชาชนที่ ประชานในเขตพื้นที่ ที่มาสัมภានของตน	๑. ให้ความรู้แก่ผู้บ้า บุญชัน ก่อนประชากาชันเพื่อ เป็นคนนำเข้าร่วม อปท. ฝ่ายปกครอง ผอส. เพื่อนำไปเผยแพร่พร ให้บุคคลภายนอก ให้บุคคลของตนทราบ ชุมชน ๒. ให้ความรู้แก่นักเรียน และเยาวชนเกี่ยวกับพิษ ภัยชุมชนทางเดียวในเขต ที่ตนท่องเที่ยว	การគิจกรรมที่มี อยู่ไม่เพียงพอ เนื่องจากผู้รับ สภาพรู้จักขาด บุคลากร/บุคลิกตัด หัวใจภัยคุกคาม	พบผู้ดำเนินขอของอย ส่วนใหญ่เป็นพนักงาน สูง แต่เป็นรองค่าต่อ ระหว่างทำล้มเลี้ยงทาง เข้า-ออก ได้หลัก เส้นทาง สามารถใช้เป็น เส้นทางสำรองได้เชิงยกระดับ ติดต่อได้แบบระยะทาง ความสัมภัยต่ำ โดยละเอียด	๑. จัดทำโครงการป้องกันและ แก้ไขปัญหาอย่างต่อเนื่อง ความรู้ทางนักจราจรให้กับ ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่นจัด อบรมเชิงปฏิบัติการ สร้างจิตอาสา ๒. การประเมินการใช้เวลา ในการสื่อสารภายในชุมชนเพื่อปั๊บ พิษภัยของยาเสพติดและไข้ไข้ ของผู้อพยพ ๓. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและ ปราบปรามยาเสพติดต่ำบล	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ป้องกันการแพร่ระบาดของ โรคติดต่อในชุมชนเมือง	การเฝ้าระวัง และเฝ้าระวัง โรคติดต่อในชุมชนเมือง ที่มีผู้ป่วยติดต่อ มากที่สุด	๑. ให้ความรู้แก่บุคคล ของชุมชนเกี่ยวกับพิษภัย ของยาเสพติดและไข้ไข้ ของผู้อพยพ	การประเมินผล การควบคุม	พบผู้ดำเนินขอของอย ส่วนใหญ่เป็นพนักงาน สูง แต่เป็นรองค่าต่อ ระหว่างทำล้มเลี้ยงทาง เข้า-ออก ได้หลัก เส้นทาง สามารถใช้เป็น เส้นทางสำรองได้เชิงยกระดับ ติดต่อได้แบบระยะทาง ความสัมภัยต่ำ โดยละเอียด	๑. จัดทำโครงการป้องกันและ แก้ไขปัญหาอย่างต่อเนื่อง ความรู้ทางนักจราจรให้กับ ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่นจัด อบรมเชิงปฏิบัติการ สร้างจิตอาสา ๒. การประเมินการใช้เวลา ในการสื่อสารภายในชุมชนเพื่อปั๊บ พิษภัยของยาเสพติดและไข้ไข้ ของผู้อพยพ ๓. จัดตั้งศูนย์ป้องกันและ ปราบปรามยาเสพติดต่ำบล	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

องค์กรบริหารส่วนท้องถิ่น สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประมูลผลการดำเนินงานศูนย์ฯ ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

สำหรับระยะเวลาการติดตามงวดที่ ๑

การก่อสร้างหมู่บ้านที่ดินดังนี้ หน่วยงานของรัฐ หรือภาครัฐ ตามแผนกการดำเนินงาน หรือ ภารกิจชุดๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ผู้ให้ประมูล	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่อ预防	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ผู้รับผิดชอบ	การรับรู้ร่องรอย การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมของนักเรียนระดับชั้นอนุบาล เด็กในรายได้ ทั้งหมด	๑. นักเรียนไม่สามารถเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคมได้ ๒. ขาดความเข้าใจในสิ่งที่สอน ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดกิจกรรมเด็ก สามารถจัดกิจกรรม อย่างจำกัดของครบทั้งห้องเรียน น้ำดูดซึกราคาซึ่งนำเงินรายได้ที่ ได้รับมาลงบัญชีครุภัณฑ์ ห้องเรียนให้เป็นไปตาม มาตรฐานที่กำหนด	๑. ปฏิบัติงานตามที่ได้ รับมอบหมาย ๒. จัดทำรายได้ตามที่ได้รับ ๓. จัดกิจกรรมเด็ก ตามที่ได้รับ มอบหมาย	๑. การควบคุมดูแลเด็ก อย่างใกล้ชิดเพื่อป้องกัน เด็กหาย ๒. จัดทำแผนที่เด็ก ที่ต้องการเข้าร่วมกิจกรรม ๓. จัดทำรายได้ตามที่ได้รับ มอบหมาย	๑. ผู้ดูแลเด็กที่รับผิดชอบ ๒. ไม่สามารถติดต่อ ผู้ปกครองได้	๑. ดำเนินการจัดทำแผนที่เด็ก และรักษาความปลอดภัยเด็ก ๒. ไม่สามารถติดต่อ ผู้ปกครองได้	๑. กิจกรรมเด็กที่ดำเนินการ โดยครุภัณฑ์ที่ไม่ได้รับการ อนุมัติจากผู้ดูแลเด็ก ๒. ส่งเด็กเข้ามาเรียนที่ไม่ได้รับการ อนุมัติจากผู้ดูแลเด็ก
๒. กิจกรรมของนักเรียนระดับชั้นอนุบาล เด็กในรายได้ ทั้งหมด	๑. นักเรียนไม่สามารถเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคมได้ ๒. ขาดความเข้าใจในสิ่งที่สอน ๓. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการ จัดกิจกรรมเด็ก สามารถจัดกิจกรรม อย่างจำกัดของครบทั้งห้องเรียน น้ำดูดซึกราคาซึ่งนำเงินรายได้ที่ ได้รับมาลงบัญชีครุภัณฑ์ ห้องเรียนให้เป็นไปตาม มาตรฐานที่กำหนด	๑. ปฏิบัติงานตามที่ได้ รับมอบหมาย ๒. จัดทำรายได้ตามที่ได้รับ ๓. จัดกิจกรรมเด็ก ตามที่ได้รับ มอบหมาย	๑. การควบคุมดูแลเด็ก อย่างใกล้ชิดเพื่อป้องกัน เด็กหาย ๒. จัดทำแผนที่เด็ก ที่ต้องการเข้าร่วมกิจกรรม ๓. จัดทำรายได้ตามที่ได้รับ มอบหมาย	๑. ผู้ดูแลเด็กที่รับผิดชอบ ๒. ไม่สามารถติดต่อ ผู้ปกครองได้	๑. ดำเนินการจัดทำแผนที่เด็ก และรักษาความปลอดภัยเด็ก ๒. ไม่สามารถติดต่อ ผู้ปกครองได้	๑. กิจกรรมเด็กที่ดำเนินการ โดยครุภัณฑ์ที่ไม่ได้รับการ อนุมัติจากผู้ดูแลเด็ก ๒. ส่งเด็กเข้ามาเรียนที่ไม่ได้รับการ อนุมัติจากผู้ดูแลเด็ก

องค์กรบริหารส่วนตัวบ้านหนองหลวง อำเภอพระพหลคำ จังหวัดนราธิวาสฯ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับนายอธิบดีทางการต้านน้ำท่วมในสังกัด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

การติดตามภาระหนี้สิน พัฒนาชุมชนชุมชนท้องถิ่น ตามแนวทางรัฐบาล หรือ ภารกิจของฯ ที่สำคัญอย่าง หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม	การประเมินผล การควบคุม	การปรับปรุง	
					ความเสี่ยง ที่ประจุลูก	การควบคุมภายในที่มี อยู่
๙. กิจกรรมพัฒนาชุมชน ภักดีสร้าง ภัยปะทะภัย	บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านการดูแลบ้านเรือน กลุ่มร่วมมือเพื่อประโยชน์ส่วน รวมชาวบ้านชุมชนงาน ให้ความรู้ความเข้าใจใน การทำฟาร์มตามมาตรฐาน ก่อสร้างให้ถูกต้องทั้งใน ภายนอกและภายใน โดยสร้างให้ถูกต้องตาม เกณฑ์มาตรฐาน และเป็นไปตาม มาตรฐานและโครงสร้าง ให้ความเข้มแข็งคงทน ตอบสนองความต้องการของ	๑. นำคำสั่งมอบหมาย งานซึ่งเดิมเป็นลาย ลักษณ์อักษร ให้สร้างใหม่เพื่อประโยชน์ส่วน รวมชาวบ้านชุมชนงานก่อสร้าง มาตรฐานตาม กำหนดระยะเวลา ก่อสร้างให้ถูกต้องทั้งใน ภายนอกและภายใน โดยสร้างให้ถูกต้องตาม เกณฑ์มาตรฐาน และเป็นไปตาม มาตรฐาน และเป็นไปตาม มาตรฐานและโครงสร้าง ให้ความเข้มแข็งคงทน ตอบสนองความต้องการของ	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานไม่เพียงพอ ทำให้ กระบวนการลดลง ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง ซึ่งมี ผลกระทบต่อการดำเนิน การติดตามผล ให้ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นได้	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุม งานไม่เพียงพอ ทำให้ กระบวนการลดลง ความเสี่ยงได้ใน ระดับหนึ่ง ซึ่งมี ผลกระทบต่อการดำเนิน การติดตามผล ให้ความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นได้	๑. ทราบปัจจัยบุคคลมาษ จะเป็นผู้ที่มีความสามารถ ในการดำเนินการ อย่างมีความรู้ความเข้าใจ หากมีภาระความซับซ้อน น้อยหรือจัดการได้ในปัจจุบัน จะเป็น	๑. ทราบปัจจัยบุคคลมาษ จะเป็นผู้ที่มีความสามารถ ในการดำเนินการ อย่างมีความรู้ความเข้าใจ หากมีภาระความซับซ้อน น้อยหรือจัดการได้ในปัจจุบัน จะเป็น

องค์กรบริหารส่วนท้องถิ่นงบประมาณหลัก ว้ามพูดประชุมของคำ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภาระใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานที่สุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายอย่างเดียว หน่วยงานของรัฐ หรือการจัด ตั้งและนำการดำเนินงาน หรือ ภารกิจอนๆ ที่ดำเนินกิจกรรม พ่วงงานของรัฐ/ผู้ดูแลรัฐ	ความเสี่ยง ภัยจึงมีอยู่	การควบคุมภาระในที่สุด และการบัญชี	ความเสี่ยง ที่จะมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภาระใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔. ภาระและภาระของรัฐ อนุญาตถึงรัฐบาล中央 ภัยจึงมีอยู่ เพื่อให้ประชานชนนี้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องกฎหมายซึ่งปัจจุบัน ขยายการผังเมือง แหล่งท่องเที่ยว อื่นเพื่อยกระดับทั้งด้านบ้านเรือน บ้านเรือนและภูมิทัศน์ การจราจร อนุญาตถึงรัฐบาล中央 เพื่อเป็น แนวทางในการพัฒนาเมืองทัน กาล สมมูลน้ำดื่มน้ำดื่มน้ำดื่ม	๑. ผู้ช่วยอนุญาตถ่องรัฐ ราชการรัฐจัดทำเงินการ ถ่องรัฐทางภาครัฐที่จะ ขยายอนุญาตถ่องรัฐ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญด้วยภาระเบี่ยง ภัยหมาย เกี่ยวกับการผัง เมืองและภูมิทัศน์ การจราจร เกี่ยวกับภูมิทัศน์ที่ อนุญาตถ่องรัฐทางภาครัฐ ๓. การประชุมพัฒนา ภูมิทัศน์ที่ไม่ได้รับอนุญาต	๑. การบูรณาการ สัมพันธ์สร้าง ความเข้าใจ ก่อสร้างอาคารก่อนที่จะมา ขยายอนุญาตถ่องรัฐ ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญด้วยภาระเบี่ยง ภัยหมาย เกี่ยวกับการผัง เมืองและภูมิทัศน์ที่ อนุญาตถ่องรัฐทางภาครัฐ ๓. การประชุมพัฒนา ภูมิทัศน์ที่ไม่ได้รับอนุญาต	๑. ผู้ช่วยอนุญาตถ่องรัฐ ราชการรัฐจัดทำเงินการ ถ่องรัฐทางภาครัฐที่จะมา ขยายภูมิทัศน์ที่ จะมา ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญด้วยภาระเบี่ยง ภัยหมาย เกี่ยวกับการผัง เมืองและภูมิทัศน์ที่ อนุญาตถ่องรัฐทางภาครัฐ ๓. การประชุมพัฒนา ภูมิทัศน์ที่ไม่ได้รับอนุญาต	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย และเป็นพื้นที่ภัยจึง ๒. จัดทำตั๋วมือ แผ่นพับ เกี่ยวกับขั้นตอนการขอ อนุญาตถ่องรัฐ ๓. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมาย การผังเมือง แหล่ง เมืองและภูมิทัศน์ที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ ถูกต้องตามที่กฎหมาย กำหนด ๔. ประกาศจราจร การขออนุญาตถ่องรัฐ ๕. ประกาศจราจร เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายที่ไม่ได้รับอนุญาต ไม่เพียงพอ อัจฉริยะ ประชานชนยังไม่เข้าใจ และเข้าใจในระบบ กฎหมายทั้งสองฝ่าย	ภัยจึง ภัยจึง
๕. ภาระและภาระของรัฐ อนุญาตถึงรัฐบาล中央 ภัยจึงมีอยู่ เพื่อให้ประชานชนนี้ความรู้ความ เข้าใจเรื่องกฎหมายซึ่งปัจจุบัน ขยายการผังเมือง แหล่งท่องเที่ยว อื่นเพื่อยกระดับทั้งด้านบ้านเรือน บ้านเรือนและภูมิทัศน์ การจราจร อนุญาตถ่องรัฐทางภาครัฐ ๓. การประชุมพัฒนา ภูมิทัศน์ที่ไม่ได้รับอนุญาต	๑. ผู้ช่วยอนุญาตถ่องรัฐ ราชการรัฐจัดทำเงินการ ถ่องรัฐทางภาครัฐที่จะ ขยายภูมิทัศน์ที่ จะมา ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญด้วยภาระเบี่ยง ภัยหมาย เกี่ยวกับการผัง เมืองและภูมิทัศน์ที่ อนุญาตถ่องรัฐทางภาครัฐ ๓. การประชุมพัฒนา ภูมิทัศน์ที่ไม่ได้รับอนุญาต	๑. ผู้ช่วยอนุญาตถ่องรัฐ ราชการรัฐจัดทำเงินการ ถ่องรัฐทางภาครัฐที่จะมา ขยายภูมิทัศน์ที่ จะมา ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญด้วยภาระเบี่ยง ภัยหมาย เกี่ยวกับการผัง เมืองและภูมิทัศน์ที่ อนุญาตถ่องรัฐทางภาครัฐ ๓. การประชุมพัฒนา ภูมิทัศน์ที่ไม่ได้รับอนุญาต	๑. ผู้ช่วยอนุญาตถ่องรัฐ ราชการรัฐจัดทำเงินการ ถ่องรัฐทางภาครัฐที่จะมา ขยายภูมิทัศน์ที่ จะมา ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความ เชี่ยวชาญด้วยภาระเบี่ยง ภัยหมาย เกี่ยวกับการผัง เมืองและภูมิทัศน์ที่ อนุญาตถ่องรัฐทางภาครัฐ ๓. การประชุมพัฒนา ภูมิทัศน์ที่ไม่ได้รับอนุญาต	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรมเกี่ยวกับกฎหมาย และเป็นพื้นที่ภัยจึง ๒. จัดทำตั๋วมือ แผ่นพับ เกี่ยวกับขั้นตอนการขอ อนุญาตถ่องรัฐ ๓. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับ กฎหมาย การผังเมือง แหล่ง เมืองและภูมิทัศน์ที่ เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ ถูกต้องตามที่กฎหมาย กำหนด ๔. ประกาศจราจร การขออนุญาตถ่องรัฐ ๕. ประกาศจราจร เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ กฎหมายที่ไม่ได้รับอนุญาต ไม่เพียงพอ อัจฉริยะ ประชานชนยังไม่เข้าใจ และเข้าใจในระบบ กฎหมายทั้งสองฝ่าย	ภัยจึง ภัยจึง

จะดำเนินการตามที่ได้ระบุไว้ในสัญญาฯ แต่ถ้ามีความจำเป็นต้องดำเนินการโดยไม่ได้รับความยินยอมจากคู่สัญญา ให้ดำเนินการโดยคำนึงถึงประโยชน์ของคู่สัญญาเป็นสำคัญ

ପ୍ରକାଶକ ପତ୍ର ମାତ୍ରମେ ଏହା କିମ୍ବା ଏହାର ଅଧିକାରୀଙ୍କ କିମ୍ବା ଏହାର ପରିଚାଳକଙ୍କ କିମ୍ବା

(คังชื่อ).

[งานยกระดับงานวิจัย นิตยสารทางภาษา]

ຮອງປະເລືດອົບການປິຫວາຕ່າງໆນັ້ນອອກຍອດ ຊັກພາກອາງການພະນັກ
ປັດທະນາກີຫວາສ່າງເທົ່ານັ້ນພະນັກຍອຍ ປົງປັດໜ້າທີ່
ນາມຢາກອອກຕົກການປິຫວາສ່າງຄຳນັ້ນຄະນະອອງຫຍ່ອ¹
¹ ສູນຕີ່ ເຊື້ອງຈາກເອກະສົດວິວດາວາ ແລະ ໄກສະບົບ

**รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในใน
เดือน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย**

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยได้สอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง กับการดำเนินงาน

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

อย่างไรก็ได้ มีข้อควรพบทรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายใน และทรรศการ ปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขาดการอบรมและฝึกซ้อม ขาดประสบการณ์ในการให้ความช่วยเหลือประชาชน

๒. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯ เสพติด มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนป่วยให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ต้องหา ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการติดตามและควบคุม

๓. กิจกรรมงานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้ มูลค่าหนี้ค้างชำระค่าภาษี ปี พ.ศ. ๒๕๕๘ - ๒๕๖๑ จำนวน ๔๔๔ ราย จำนวนเงิน ๗๖,๓๕๐ บาท โดยเจ้าหน้าที่ได้ทวนหนังสือหง暗暗ตามรายชื่อลูกหนี้ภาษีดังกล่าว ซึ่งบางรายย้ายที่อยู่ไม่สามารถติดต่อได้ บางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ไม่สามารถเดินทางมาเสียภาษี บางรายได้รับหนังสือแล้วไม่มาติดต่อชำระภาษี และการออกพื้นที่สำรวจจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนทุกหมู่บ้าน เนื่องจากสถานการณ์โรคติดต่อ โควิด-๑๙ ทำให้ต้องชะลอการออกสำรวจจนกว่าสถานการณ์จะดีขึ้น

๔. กิจกรรมด้านการควบคุมงานก่อสร้าง บุคลากรที่ปฏิบัติงานในการควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอและไม่สามารถควบคุมงานก่อสร้างได้อย่างทั่วถึง

๕. กิจกรรมงานด้านการขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ผู้ขออนุญาตก่อสร้างอาคารมักจะดำเนินการก่อสร้างอาคารก่อนที่จะมาขออนุญาตก่อสร้าง และพนักงานเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

๖. กิจกรรมด้านงานบริหารการศึกษา บุคลากรและเจ้าหน้าที่ ยังขาดความรู้ความเข้าใจและประสบการณ์เกี่ยวกับการจัดทำบัญชีในระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LaaS) และบัญชีสินทรัพย์ต่างๆ ที่กองคลังโอนให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

(ลงชื่อ)..... 

(นางสาวณัฐวรรณ ใจสันติยะ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๕ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

หนังสือรับรองการจัดตัวงระบบการควบคุมภายใน

เรียน นายอันนกอพระหว่องคำ

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้มีการจัดตั้งหน่วยตรวจสอบภายในเป็นส่วนราชการตามประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล ลงวันที่ ๑๙ เดือนสิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ และได้จัดตัวงระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ เมื่อวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส ด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลของนายอันนกอพระหว่องคำ

(ลงชื่อ).....

(นายชัยมงคล ยอดทองหลาง)

รองปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วันที่ ๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๔

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์กรบริหารส่วนตากาลังบ้านหนองหอย อุปนายกอพระพอด่อง จังหวัดนราธิวาสฯ

รายงานการตรวจสอบความคุ้มภัยใน

ชุดบัญชีรายรับรายจ่ายที่๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔

การจัดทำงบประมาณที่บันทึกไว้จริง ค่านิรันดร์ของกรมธรรม์และภาร ค่าใช้สอยของบุคคลที่๑ หลักทรัฐ - งานตรวจสอบภายใน	รายการเบ็ดเตล็ดอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของ ผลความไม่สงบของข้อมูล ตัวเลข หลักฐานการท้าสู้ญาติ และเอกสารต่างๆ ทางส้าน การเงิน ภารนบัญชี พัสดุและ ทรัพย์สินรวมถึงการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และ ประเด็นตรวจสอบของตรวจสอบบัญชี การควบคุมภายใน ของ ระบบงานต่างๆ วานิษฐ์และ พยศ จึงป้องกันการรั่วไหล	รายการเบ็ดเตล็ดอิเล็กทรอนิกส์ บัญชีรายรับรายจ่ายที่๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔	รายการเบ็ดเตล็ดอิเล็กทรอนิกส์ บัญชีรายรับรายจ่ายที่๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๔	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. จัดทำงบประมาณที่บันทึกไว้จริง เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของ ผลความไม่สงบของข้อมูล ตัวเลข หลักฐานการท้าสู้ญาติ และเอกสารต่างๆ ทางส้าน การเงิน ภารนบัญชี พัสดุและ ทรัพย์สินรวมถึงการดำเนินงาน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และ ประเด็นตรวจสอบของตรวจสอบบัญชี การควบคุมภายใน ของ ระบบงานต่างๆ วานิษฐ์และ พยศ จึงป้องกันการรั่วไหล	๑. น้ำท่วมที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง ๒. น้ำท่วมที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง ๓. น้ำท่วมที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง	๑. ปฏิบัติตามแผนงานทางด้านภัยธรรมชาติที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง ๒. จัดทำภัยป่าไม้บริการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล ที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง ๓. จัดทำภัยป่าไม้บริการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล ที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง	๑. ปฏิบัติตามแผนงานทางด้านภัยธรรมชาติที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง ๒. จัดทำภัยป่าไม้บริการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล ที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง ๓. จัดทำภัยป่าไม้บริการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูล ที่บ้านท่าศาลา จังหวัดยะลา ทำให้เสื่อมสภาพเรือเดินทาง	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

(ลงชื่อ).....

(นายศิริเมธาวรรณ ยอดกาลวงศ์)

รองปลัดกระทรวงมหาดไทย รักษาราชการแทน
ปลัดกระทรวงมหาดไทย สำนักงานดอนหยาง ปฏิบัติหน้าที่
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลคุณยงค์
วันที่ ๙ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

ภาคผนวก



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ที่ ๔๕๙ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในระดับหน่วยงานของรัฐ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในส่วนรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กាหนนคให้หน่วยรับทราบดังนี้
ตามที่หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภัยในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๙ นั้น

เพื่อให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภัยในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล ว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ดังต่อไปนี้

(๑) นายชินณวรรธน์ ยอดทองหลาง	รองปลัด อบต. หนองหอย	ประธานกรรมการ
(๒) นางสาวอรุณ่า อุบ Ölพิช	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ
(๓) นางสาวสุกัญญา แฉมกลาง	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ รก. พอ. กองคลัง	กรรมการ
(๔) นายชัยพล พหารวิทยกุล	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
(๕) นายณนบดินทร์ เสนมสันเทียะ	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
(๖) นางสาววรารักษ์ ขอพอกกลาง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
(๗) นายณมทอง ปุ่มขุนทด	นิติกร	กรรมการ/ เลขาธุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่อำนวยการ กำหนดแนวทาง รวมรวม พิจารณาถ้วนถี่นกรอง และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในระดับหน่วยงานย่อยของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุประจาการประเมินผลการควบคุมภัยในตั้งกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสืบไปประมาน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ส. ณ วันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายธีรชัย ต่อนสันเทียะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

พิมพ์
ท่าน^{.....}
๒๕๖๓/๒๕๖๓/๒๕๖๓
ตรา/ร่างปลัด^{.....}
ทราบ/ได้รับสืบท^{.....}



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภัยใน สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ตามคำสั่ง อปท. หนองหอย ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓
ให้แต่ละส่วนจัดวางระบบควบคุมภัยใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม
ภัยใน และคณะทำงานติดตามผลระบบควบคุมภัยใน อปท. หนองหอย

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภัยในของ สำนักงานปลัด เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภัยในของสำนักงานปลัด ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยในของสำนักงานปลัดประกอบด้วย

(๑) นางสาวอรอนุมา สุขโนพิช	หัวหน้าสำนักปลัด	ประธานกรรมการ
(๒) นางสาววรภรณ์ ขอพรลาง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
(๓) นางสาวณัฐรัชดา ศรีกระโภก	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการ
(๔) นางสาวศิริพร มุ่งพันกลาง	นักพัฒนาชุมชน	กรรมการ
(๕) นายสมยศ ปลื้มกมล	นักป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	กรรมการ
(๖) นายธนวัฒน์ บุญศิริโจน์ชัยราษฎร์	นักวิชาการสาธารณสุข	กรรมการ
(๗) นายคมทอง ชุมชนทด	นิติกร	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่อำนวยการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณาแก้ไขและปรับปรุง
และสรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภัยใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุม
ภัยในของ อปท. หนองหอย ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในระดับหน่วยงาน
ยอดของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการ
ที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในตั้งกล่าวมาจัดทำ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริม
การปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันลื้นปีงบประมาณ

พ.ย.๒๕๖๓ ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

ลงวันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายธีรพิชัย ถ่องสันติพิชัย)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

พิมพ์

ทราบ

ตรวจสอบ/รองปลัด

ทราบ/ได้รับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ตามคำสั่ง อปท. หนองหอย ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓
ให้แต่งตั้ง 위원ชุดจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม
ภายในและคณะทำงานติดตามผู้ระบบควบคุมภายใน อปท. หนองหอย

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของ กองคลัง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายในของกองคลัง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของ กองคลัง ประกอบด้วย

- | | |
|--|---|
| (๑) นางสาวสุกี้ลักษณ์ แรมกานต์ นาวี. จัดเก็บรายได้ รภ.ผอ.กองคลัง ประธานกรรมการ | (๒) นางสาววิภาพร แซ่ปีง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี กรรมการ |
| (๓) นางสาวดวงเพ็ญ เซิดเพ็ชรัตน์ คนงานทั่วไป กรรมการ | (๔) นางสาวอาภาพร เจ้าตี จ้างเหมาบริการ กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่อำนวยการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณาแก้ไข รวม
สรุปผลในการประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของอปท. หนองหอย ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อยของ
รัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการที่
นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการร่วมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในทั้งกล่าวมาแล้วทำ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริม
การปกครองท้องถิ่น ภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสืบปิงประมาน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ลงวันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายธีรชัย ถ่อนลันเทียะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

พันธ์ พันพี่

หวาน

ธรรม/รองปลัด

ทราบ/ปลัด



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน และคณะกรรมการดิตตามประเมินผล
ระบบควบคุมภัยใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ตามคำสั่ง อบต. หนองหอย ที่ ๕๕๖ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓
ให้แต่งตั้ง จัดวางระบบควบคุมภัยใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม
ภัยใน และคณะกรรมการดิตตามผลกระทบการควบคุมภัยใน อบต. หนองหอย

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภัยใน ของ กองช่าง เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยในสำหรับหน่วยงานของ
รัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยใน และคณะกรรมการดิตตาม
ประเมินผลกระทบควบคุมภัยในของกองช่าง ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภัยในของ กองช่าง ประกอบด้วย

(๑) นายชัยพล พะร่วิทยกุล	ผู้อำนวยการกองช่าง	ประธานกรรมการ
(๒) นายมานพ เบญจนาท	นายช่างโยธา	กรรมการ
(๓) นายไพบูลย์ เสริมสกุลเดช	ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า	กรรมการ
(๔) นายประธน จำเนียรสุข	ผู้ช่วยนายช่างโยธา	กรรมการ
(๕) นายเจษรา บุญลาก	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานประจำ	กรรมการ
(๖) นายนรพร กลัดสันติยะ	คนงานทั่วไป	กรรมการ
(๗) นายณัฐพล ม่วงกลาง	คนงานทั่วไป	กรรมการ
(๘) นางสาววิไลวรรณ ถ่อนสันติเทียะ	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่อำนวยการ กำหนดแนวทาง รวมรวม พิจารณาถื้นกรอง และ
สรุปผลในการประเมินผลกระทบควบคุมภัยใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลกระทบควบคุมภัยใน
ของอบต. หนองหอย ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลกระทบควบคุมภัยในระดับหน่วยงานย่อยของ
รัฐตามข้อ ๘ ต่อหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการฯ ที่
นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลกระทบควบคุมภัยในตั้งถ้วนماจัดทำ
รายงานการประเมินผลกระทบควบคุมภัยในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริม
การปกครองท้องถิ่น ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสืบปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ดังແบบดังนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายวีรชัย ถ่องสันติเทียะ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

พิมพ์
ท่าน^๑
ตรวจสอบ/รองปลัด^๒
พ.ร.บ./ปลัด^๓



คำสั่งของคุณภาพส่วนตัวบทหนอนหอย

ที่ ๔๖๐ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะกรรมการติดตามประเมินผล
ระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนอนหอย

ตามคำสั่ง อบต. หนอนหอย ที่ ๔๕๙ / ๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓
ให้แต่งตั้ง 위원ชุดจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
และคณะกรรมการติดตามผลกระทบควบคุมภายใน อบต.หนอนหอย

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายใน ของ กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม เป็นไปด้วย
ความเรียบร้อยถูกต้องตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนด จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และ
คณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของ กองการศึกษา ประจำรอบด้วย

- (๑) นายชนบตินทร์ เสนอสันเทียะ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ประธานกรรมการ
(๒) นางสาวแก้วตา มีสิทธิ์ นักวิชาการศึกษา กรรมการ
(๓) นางสาวสุชาดา แซกพุทธะ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่อำนวยการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณาแก้ไข
และสรุปผลในการประเมินผลกระทบควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลกระทบควบคุม
ภายในของอบต. หนอนหอย ให้คณะกรรมการฯ เสนอรายงานการประเมินผลกระทบควบคุมภายในระดับหน่วยงาน
ป้องของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อคณะกรรมการ
ที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุประยงานการประเมินผลกระทบควบคุมภายในในตั้งกล่าวมาด้วย
รายงานการประเมินผลกระทบควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอ และส่งให้สำนักงานส่งเสริม
การปกครองท้องถิ่น ภายใน ๔๐ วัน นับแต่วันสืบไปเป็นต้นไป

ทั้งนี้ ดังเด็ดดังนี้เป็นต้นไป

ลง ณ วันที่ ๒๕ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายธีรชัย ส่อนสันเทียะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนอนหอย

.....พิมพ์.....ทัน

.....ลง.....ลง/ลงปลด.....ทราบ/ปลด
.....ลง.....ลง/ลงปลด.....ทราบ/ปลด



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐-๔๔๗๖-๒๕๓๔

ที่ นบ ๕๙๘๐๑/๒๕๖๔

วันที่ ๗๘/ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอให้ส่วนราชการรายงานติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย และหัวหน้าส่วนราชการ

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุณภาพในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๘ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีการจัดทำระบบการควบคุณภาพในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุณภาพในส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอน และต่อเนื่อง การควบคุณภาพในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ ผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุณภาพในให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กร และภารกิจของหน่วยงาน

๑. ระบบส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

- (๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุณภาพใน แบบ ปค.๔
- (๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุณภาพใน แบบ ปค.๕

๒. ระดับองค์กร

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุณภาพใน (แบบ ปค.๑)
- (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุณภาพใน (แบบ ปค.๒)
- (๓) รายงานผลการประเมินผลการควบคุณภาพใน (แบบ ปค.๔)
- (๔) รายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุณภาพในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังตามแบบฟอร์ม ปค.๔, ปค.๕ ระดับส่วนงานย่อยส่งให้ เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบด้านคุณภาพในระดับองค์กร ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

ในระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุณภาพใน ตามแบบฟอร์มที่ระบุมา กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕, ปค.๖ แล้วรวมรายงาน ตั้งกล่าวเสนอ นายกองค์การบริหารส่วนตำบล หนองหอย เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ลงชื่อ.....

(นายธีรชัย ถ่อนสันเทียะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

- ทราบ

๑. สำนักปลัด ลงชื่อ.....

(นางสาววรรณ ขอพรกลาง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
รักษาธาราการเงินหัวหน้าสำนักปลัด

๒. กองคลัง ลงชื่อ.....

(นางสาวสุกี้ักษณ์ แม่มกลาง)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ
รักษาธาราการแทนผู้อำนวยการกองคลัง

๓. กองช่าง ลงชื่อ.....

(นายชัยพล พชรวิทยกุล)

ผู้อำนวยการกองช่าง

๔. กองการศึกษาฯ ลงชื่อ.....

(นายธนบดินทร์ เสนอสันเทียะ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐-๔๔๗-๖๕๓๔

ที่ นบ ๔๖๗๐/ ๑๒๙

วันที่ ๒๗/ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การรายงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

เรื่องเดิม

ด้วยพระราชนูญยูติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และบริหารจัดการความเสี่ยง และตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และข้อ ๘ นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการควบคุมภายในอย่างประสิทธิภาพ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ซึ่งขอให้สำนัก/กอง มีการติดตาม ประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จัดทำรายงานตามแบบ และจัดวางระบบให้ชัดเจน ดังนี้

๑. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ตามแบบฟอร์ม ปค.๔ ปค.๕ ระดับส่วนงานย่อย สำนัก/กอง
๒. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง และระดับองค์กร ให้ชัดเจน
๓. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนัก/กอง และระดับองค์กร

ข้อรองเป็น กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

คำนิยาม

การควบคุมภายใน : กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้อำนวยการและผู้บังคับบัญชา หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ จะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ

ความเสี่ยง : ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้ปัจจัยของมาตรการควบคุมภายใน

ข้อพิจารณา

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย จะต้องดำเนินการจัดทำการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ท.ก. ๒๕๖๑ ข้อ ๓ ดังนี้

๑. ระบบส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

- (๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔
- (๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕

๒. ระดับองค์กร

- (๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑)
- (๒) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
- (๓) รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
- (๔) รายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

เพื่อให้การซึ่งกวางระบบควบคุมภายในเกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินการ จึงขอแจ้งให้ทุกหน้าส่วนราชการ พนักงาน ข้าราชการ ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลควบคุมภายในของสำนัก/กอง ตามแบบดังกล่าวข้างต้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ.....

(นางสาวณัฐวรรณ ใจสนันเทียะ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของรองปลัด อปต. หนองหอย

ลงชื่อ.....

(นายชินณวรธน์ ยอดทองหลาง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ความเห็นของปลัด อปต. หนองหอย

ลงชื่อ.....

(นายชินณวรธน์ ยอดทองหลาง)

รองปลัดอปต. หนองหอย รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ลงชื่อ.....

(นายธีรชัย ถ่อนสนันเทียะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด อองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐-๔๗๗๕-๒๙๙๘๙-๙
ที่ ๑๖๘๗๐๑/๒๐๘๒

วันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ลิستที่ส่งมาด้วย ๑. แบบ ปค.๔
๒. แบบ ปค.๕

จำนวน ๑ ชุด
จำนวน ๑ ชุด

ตามคำสั่งของค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ที่ ๕๙๙/๙๙๙๓ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๓
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
โดยกำหนดให้จัดส่งแบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวมการควบคุมภัยในแล้วจัดส่งให้ทราบบุคลากรคณะกรรมการ
เพื่อรายงานคณธรรมการประเมินผลการควบคุมภัยในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย นั้น

บันทึก สำนักปลัด ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ที่ได้มอบหมายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาค้ามีนิการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวราภรณ์ ขอรากถาง)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาธิการแทน

ที่รหัสสำนักปลัด อปท.

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายชินเนวารช์ ยอดทองหลาง)

รองปลัด อปท. หนองหอย รักษาธิการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ความเห็นนายกช่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

() ทราบ

() อึ้ง

(ลงชื่อ)

(นายรังษิ ส่อนสนันเที่ยง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

(นางสาวณัฐรรณ ใจนันเที่ยง)

นักวิชาการตรวจสอบภายใน อบต. หนองหอย

รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

งวดตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ – เดือนกันยายน ๒๕๖๔

ของ

สำนักปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
อำเภอพระหงคำ จังหวัดนครราชสีมา

สำนักปลัด องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย อําเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. มีการโอนย้าย สับเปลี่ยนเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยทำให้ขาดความต่อเนื่องในการปฏิบัติงาน ๒. ผู้ช่วยเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่มีความรู้ ความชัดเจน ขาดประสิทธิภาพ ในการช่วยเหลือประชาชน ขาดการอบรมเรื่องการดึงซ้อมให้ความช่วยเหลือประชาชน ๓. ครุภัณฑ์ยานพาหนะ วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน <p>- กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯสพด เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาฯสพดคในพื้นที่</p>	<p>สำนักปลัด</p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรารถนาโครงสร้างองค์กรตามค่าสั่งแบ่งงานฯ ในการกิจกํา ๑๒ งาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารทั่วไป ๒. งานการเงินหนี้ที่ ๓. งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๔. งานนิติการ ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖. งานส่งเสริมการเกษตร ๗. งานสวัสดิการสังคม ๘. งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๙. งานบริหารงานสาธารณสุข ๑๐. งานรักษาความสงบเรียบร้อย ๑๑. งานควบคุมและซั้งการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๑๒. งานควบคุมโรค <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามพัธารชบัญญัติวินัยการเงิน กิจกรรมของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พหว่า กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯสพด ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ขาดเจ้าหน้าที่งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง (มีเฉพาะผู้ช่วยฯ) ๒. ครุภัณฑ์yanพานิช วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยมีไม่เพียงพอต่อการใช้งาน <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ</p> <p>เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก ซึ่ง มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนในให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า ผู้เสพ ทำให้ยากต่อการดูแลควบคุม</p>	<p>การประเมินความเสี่ยงในสำนักปลัด อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมครบทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน เพราะมีการกำหนดวัดถูกประสงค์ ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องกันมากขึ้น เป็นไปตามยุทธศาสตร์ แต่ละส่วนงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือห้องจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่และพนักงานชั้นทูลกระตุบอย่างจริงจัง</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. แต่งตั้งนิติกรข้ามყايการปฏิบัติหน้าที่บังคับป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๒. จัดตั้งงบประมาณเพื่อเป็นค่าบำรุงรักษา และจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ที่ใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ให้เพียงพอต่อความต้องการ <p>กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ</p> <p>จัดตั้งศูนย์ป้องกันและปราบปรามยาเสพติดต่ำบล หมู่บ้าน จัดทำโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ เสพติด อบรมให้ความรู้ด้านโภชนาญาเสพติด รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้โดยการแจกแผ่นพับ ใบปลิว และส่งเสริมกิจกรรมการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์กับประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น จัดแข่งขันกีฬาด้านยาเสพติด การสร้างจิตอาสา ให้ความรู้แก่นักเรียนและเยาวชนเกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติด ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อทางสื่อสารมวลชน เช่น หนังสือพิมพ์ วารสาร ฯลฯ</p>	<p>กิจกรรมการควบคุมของสำนักปลัด อบต. อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสมพอสมควร และครอบคลุมทุกด้านมากขึ้นกว่าการประเมินครั้งก่อน โดยมีการเน้นการกำหนดวัดถูกประสงค์ระดับส่วนงานและระดับกิจกรรมย่อย และเป็นปัจจัยภายในมีการบูรณาการติดตามและปรับปรุงระบบงานระหว่างผู้บริหาร พนักงานและพนักงานล้วน เป็นประจําทุกเดือน ทำให้เจ้าหน้าที่ รู้คน รู้บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบมากขึ้น สำหรับปัจจุบัน ภายนอกมีการประชุมประจำเดือนระหว่างผู้บริหาร ผู้นำหมู่บ้าน สมาชิก สภา เพื่อประชาสัมพันธ์เชิงการ ดำเนินงานของ อบต. ให้ประชาชนได้รับทราบอยู่เสมอ แต่ต้องมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายในใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	
<ol style="list-style-type: none"> ๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนและเตรียมความพร้อมให้ทันต่อสถานการณ์ตลอด ๒๔ ชั่วโมง ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับการป้องกันสาธารณภัยต่างๆ 	<p>ในการพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักปลัด อบต. มีความเหมาะสมสมควรของคุณภาพด้านที่นำไปใช้ในการดำเนินการ เป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม ท่อความต้องการของผู้ใช้และผู้เกี่ยวข้องรวมทั้งมีการจัดทำอุปกรณ์ในการพัฒนาความรู้ให้แก่บุคลากรและรูปแบบการสื่อสารให้ทันสมัย สะดวกต่อผู้ใช้งานผ่านระบบเครือข่าย รวมทั้งมีการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอก มีช่องทางรับฟังความคิดเห็น ซื้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน ผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ตทั้งไลน์และเฟสบุ๊ก และให้โอกาสเจ้าหน้าที่ได้ศึกษาอบรม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ เพื่อปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ</p>
กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ	
<p>ประชาสัมพันธ์เว็บไซต์ ๖. และผ่านสื่อทางสารที่ให้ความรู้แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เกี่ยวกับพิษภัยของยาเสพติดและโทษของผู้เสพ</p>	
กิจกรรมการป้องกันและการช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ (โรคไข้เลือดออก)	
<ol style="list-style-type: none"> ๑. ภาระบรรดากิจกรรมรู้แก่ประชาชน ในการป้องกันและให้ความรู้แก่ประชาชนในหมู่บ้าน ในครัวเรือนกันและคุ้มครองสุขภาพ ๒. แจ้งเอดการแผ่นพับประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับการป้องกันตนเอง จากโรคติดต่อ (ไข้เลือดออก) 	
๕. กิจกรรมการติดตามผล	
กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย	<p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของ สำนักปลัด อบต. ถือเป็นขั้นตอนแนวทางการติดตามประเมินผล การควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำการจัดทำรายงานตามระเบียบที่อ่อนไหวมีความ หมายและเป็นที่น่าพอใจมากขึ้น</p>
กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฯลฯ	<p>ให้ผู้นำชุมชน กลุ่มประชาชนที่เป็นแกนนำ เช่น อสม. อปพร. ฝ่ายปกครอง พรส.ฯ สอดส่องประชาชนภายในหมู่บ้านของตนเอง เพื่อให้อบต.ทราบของหอย ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระพ้องค์ จังหวัดนครราชสีมา ประเมินองค์ประกอบ
ควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบของกระบวนการควบคุมภายใน มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ
และเหมาะสม แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

สำนักปลัด อบต.

กิจกรรมการปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑. ขนาดป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยที่ปฏิบัติงานโดยตรง

๒. ครุภัณฑ์yanพานิช วัสดุ อุปกรณ์ เครื่องใช้ในงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยไม่มีเพียงพอต่อการใช้งาน

กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด

การปฏิบัติงานด้าน กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีการความคุ้มครองแต่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์
การควบคุมจ้าเป็นต้องมีการปรับปรุงแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในในต่อไป

พบความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ คือ งานบริหารงานทั่วไป กิจกรรมการใช้ร่องรอยส่วนกลาง จึงมีความจำเป็นต้องมี
การวางแผนการปรับปรุงการควบคุมบริหารความเสี่ยงต่อไป

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางสาวรำพร ขอพอกลาง)

ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด อบต.

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

สำเนาปลัด ยังคงไว้ทางส่วนที่บันทึกของอธิบดี จังหวัดนราธิวาสฯ จึงขอพระราชทานฯ จังหวัดนราธิวาสฯ

รายงานการประเมินผลการดำเนินงานสืบสาน
และพัฒนาภูมิปัญญาใน
สำนักวัฒนธรรมและการศึกษา ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

รายการตามกฎหมายที่ระบุ หน่วยงานซึ่งรับผิดชอบการให้บริการ ตามแผนการต่อเนื่องในการให้บริการ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัดบุคลิกภาพ	มาตรการ มาตรฐาน	การควบคุมมาตรฐานให้มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การป้องกัน การความคุกคามภายใน	หัวข้องานที่ รับผิดชอบ
						การป้องกันภัยธรรมชาติ
๑. กิจกรรมและการปฏิรูปฐาน ภัยธรรมชาติและภัยทางอากาศภัย	๑. คาดันป่าองค์กัน และนรรษาสา ริษฐ์ ณ ลักษ ณ์ บุรีรัตน์ วัดบุคลิกภาพ	๑. มีการจัดทำฝ้าสึนามิในประเทศไทย โดยทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องดำเนิน การตามที่กำหนด ๒. มีการจัดทำฝ้าสึนามิในประเทศไทย โดยทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต้องดำเนิน การตามที่กำหนด (มีเอกสารแนบท้าย)	การจัดทำฝ้าสึนามิในประเทศไทย สำหรับจังหวัดสุราษฎร์ธานี ๔. ศักดิ์ ณ ลักษ ณ์ พุทธ์ ณ ลักษ ณ์ บุรีรัตน์ เศรษฐ ์ บุรีรัตน์ ให้ความ ใส่ใจในการดำเนิน การตามที่กำหนด ๕. มีการตั้งงบประมาณในการ จัดทำฝ้าสึนามิในที่น ที่ดินที่ได้รับอนุญาต ให้ดำเนินการ ตามที่กำหนด	๑. คาดันป่าองค์กัน และนรรษาสา ริษฐ์ ณ ลักษ ณ์ บุรีรัตน์ วัดบุคลิกภาพ	๑. คาดันป่าองค์กัน และนรรษาสา ริษฐ์ ณ ลักษ ณ์ บุรีรัตน์ วัดบุคลิกภาพ	๑. สำนักงานสิ่งแวดล้อมและจังหวัดสุราษฎร์ ธานี ที่ได้รับงบสนับสนุน เพื่อดำเนินการ

สำนักปลัด องค์กรบริหารส่วนท้องถิ่นบานพนังหอย อำเภอพะซอหอย จังหวัดแม่ฮ่องสอน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยไข้เลือดออก
สำนับรับรองเวลาการดำเนินงานสืบต่อ ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

การกิจกรรมภายนอกที่จัดเพื่อ พัฒนาชุมชนหรือการจัด ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจส่วนที่สู่มาตรฐาน/ ผู้นำด้านอาชีวศึกษา/ วัฒนธรรมฯ	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยไข้เลือด		การประเมินผล การควบคุมภัยไข้เลือด	ความเสี่ยง ที่ซึ่งมีอยู่	การปรับปรุง		หมายเหตุที่ รับผิดชอบ
		การควบคุมภัยไข้เลือด	การควบคุมภัยไข้เลือด			การประเมินผล การควบคุมภัยไข้เลือด	การปรับปรุง	
๙. กิจกรรมภารกิจจัดอบรมเชิง ปฏิบัติภูมิภาคและพัฒนา	มีการเผยแพร่ระบบที่ รองขยายผลต่อใน พื้นที่อีกด้วย วัฒนธรรมฯ	อ ๙ ค ค ภ ภ หา ร ส ว น ห ต า น ล หนอนหมอย จัดตั้งกลุ่มป้องกันและ ปฏิโภชพยาชนะเชฟตี้ดูแลท่านเมือง บริหารส่วนตำบล ห น อ ภ ค ภ ประชาชุมชนในพื้นที่ ไม่ได้ความสนใจที่ จะให้ความร่วมมือ ในการจัดทำภารกิจ หน้องหน้าให้กับชุมชน และการจัดทำภารกิจ ทางด้านอาชีวศึกษา	การควบคุมที่มีอยู่ ยัง ไม่เพียงพอ เนื่องจาก ผู้คน ผู้สูงอายุและ บุตรสาว/จึงต้อง ทำให้ ผู้คนกลัวภัยไข้เลือด มาก การรับภารกิจ ของชุมชน ประชุมชุมชนทั่วไป เช่น ชุมชน บ้านท่าเรียนภัยไข้เลือด บ้านท่าเรียนภัยไข้เลือด	จัดตั้งชุดนี้ ภัยไข้เลือด ปรบประมาณเดือนละ หนึ่งครั้ง จึงสามารถ ประเมินผลได้แม่นยำ มากขึ้น	จัดตั้งชุดนี้ ภัยไข้เลือด ปรบประมาณเดือนละ หนึ่งครั้ง จึงสามารถ ประเมินผลได้แม่นยำ มากขึ้น	จัดตั้งชุดนี้ ภัยไข้เลือด ปรบประมาณเดือนละ หนึ่งครั้ง จึงสามารถ ประเมินผลได้แม่นยำ มากขึ้น	จัดตั้งชุดนี้ ภัยไข้เลือด ปรบประมาณเดือนละ หนึ่งครั้ง จึงสามารถ ประเมินผลได้แม่นยำ มากขึ้น	ดำเนินการตามที่ได้แต่งตั้งไว้
๑๐. สำนักงานป้องกันภัยไข้เลือด และพัฒนาภูมิภาคและพัฒนา	มีการเผยแพร่ระบบที่ รองขยายผลต่อใน พื้นที่อีกด้วย วัฒนธรรมฯ	อ ๙ ค ค ภ ภ หา ร ส ว น ห ต า น ล หนอนหมอย จัดตั้งกลุ่มป้องกันและ ปฏิโภชพยาชนะเชฟตี้ดูแลท่านเมือง บริหารส่วนตำบล ห น อ ภ ค ภ ประชาชุมชนในพื้นที่ ไม่ได้ความสนใจที่ จะให้ความร่วมมือ ในการจัดทำภารกิจ หน้องหน้าให้กับชุมชน และการจัดทำภารกิจ ทางด้านอาชีวศึกษา	การควบคุมที่มีอยู่ ยัง ไม่เพียงพอ เนื่องจาก ผู้คน ผู้สูงอายุและ บุตรสาว/จึงต้อง ทำให้ ผู้คนกลัวภัยไข้เลือด มาก การรับภารกิจ ของชุมชน ประชุมชุมชนทั่วไป เช่น ชุมชน บ้านท่าเรียนภัยไข้เลือด บ้านท่าเรียนภัยไข้เลือด	จัดตั้งชุดนี้ ภัยไข้เลือด ปรบประมาณเดือนละ หนึ่งครั้ง จึงสามารถ ประเมินผลได้แม่นยำ มากขึ้น	จัดตั้งชุดนี้ ภัยไข้เลือด ปรบประมาณเดือนละ หนึ่งครั้ง จึงสามารถ ประเมินผลได้แม่นยำ มากขึ้น	จัดตั้งชุดนี้ ภัยไข้เลือด ปรบประมาณเดือนละ หนึ่งครั้ง จึงสามารถ ประเมินผลได้แม่นยำ มากขึ้น	จัดตั้งชุดนี้ ภัยไข้เลือด ปรบประมาณเดือนละ หนึ่งครั้ง จึงสามารถ ประเมินผลได้แม่นยำ มากขึ้น	ดำเนินการตามที่ได้แต่งตั้งไว้

สำนักปลัด องค์กรวิหารสำนักหัวหน้าบ่อนองค์นาย ล้านนาพรมหอทองคำ จังหวัดเชียงราย
รายงานการประเมินผลการบริบูรณ์ภายใน
สำหรับระบบตรวจสอบการดำเนินงานสืบต่อ ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานซึ่งออกกฎหมาย ตามกฎหมายรัฐธรรมนูญหรือการออก ภารกิจอันที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ รัฐบัญชี	ความเสี่ยง ทางด้านกฎหมายที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รายงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานซึ่งออกกฎหมาย ตามกฎหมายรัฐธรรมนูญหรือการออก ภารกิจอันที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ รัฐบัญชี	ความเสี่ยง ทางด้านกฎหมายที่มีอยู่	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การประเมินผล การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รายงานที่ รับผิดชอบ

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางสาววรรภา ยอดราษฎร์)
พัฒนา นักวิเคราะห์ที่นโยบายและกฎหมายสำนักนายกรัฐมนตรี

พัฒนา นักวิเคราะห์ที่นโยบายและกฎหมายสำนักนายกรัฐมนตรี

พัฒนา นักวิเคราะห์ที่นโยบายและกฎหมายสำนักนายกรัฐมนตรี

พัฒนา นักวิเคราะห์ที่นโยบายและกฎหมายสำนักนายกรัฐมนตรี



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐-๔๕๗๕-๖๕๓๙

ที่ นบ ๘๖๗๐๒/

วันที่๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานคิดตามประมีนผลการควบคุมภายในของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

สังกัดสำนักฯ ๑. แบบปค.๔ จำนวน ๑ ชุด

๒. แบบปค.๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ที่ ๔๔/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดย กำหนดให้จัดส่งแบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวมการควบคุมภายในแล้วจัดส่งให้เลขานุการคณะกรรมการเพื่อ รายงานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย นั้น

ดังนี้ กองคลังได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ที่ได้แนบมาท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ) ๗

(นางสาวสุกี้ลักษณ์ แม่苟ลา)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ รักษาธาราภยงาน

ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นรองปลัดองค์กรฯ บริหารส่วนตำบล

๗๐๗๙๙๘

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๗๐๗๙๙๘

(ลงชื่อ) ๕

(นายชินวนารถน์ ยอดทองหลาง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

(ลงชื่อ) ๕

(นายชินวนารถน์ ยอดทองหลาง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาธาราภยงาน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ความเห็นนายกอศการบริหารส่วนตำบลหนองหอย

() ทราบ

() อ่าน

๗๐๗๙๙๘ ๒๗๐๙๒๕๖๔ ๒๕๖๔

(ลงชื่อ) ๕

(นายชินวนารถน์ ยอดทองหลาง)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาธาราภยงาน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ปฏิบัติหน้าที่

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสื้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองคลัง	กองคลัง
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	กองคลังได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน ที่ปรากฏโครงสร้างองค์กรตามค่าสั่งแบ่งงานในภารกิจ ๓ งาน คือ
กิจกรรมงานเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในออก คือ มีลูกหนี้ค้างชำระค่าภาษี ปี พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖ จำนวน ๕๕๘ ราย จำนวนเงิน ๓๖,๓๕๐ บาท โดยเจ้าหน้าที่ได้ท่านนั้งสื่อหัวลงตามตามรายชื่อลูกหนี้ภาษีตั้งแต่ล่าม ซึ่งบางรายย้ายที่อยู่ไม่สามารถติดต่อได้ และบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ดำเนินกิจกรรม หรือไม่สะดวกเดินทางมาชำระภาษี บางรายได้รับหนังสือแจ้งไม่มาติดต่อชำระภาษี	๑. งานการเงินและบัญชี ๒. งานรეวิวและจัดเก็บรายได้ ๓. งานพัสดุและทรัพย์สิน
กิจกรรมงานเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีบัญชีแยกต่างหาก ไม่มีบันทึกการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวันนี้ การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี งานรีวิวและจัดเก็บรายได้และงานพัสดุและทรัพย์สิน ไม่พบความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ
๒. ภาระประเมินความเสี่ยง	ภาระประเมินความเสี่ยง พบว่า
กิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน	๑. ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงินสอดคล้องกับกิจกรรมด้านการรับ-การเบิกจ่ายเงิน ได้ปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ หนังสือสั่งการและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	๒. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ
๒. ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน	๓. กิจกรรมงานเงินและบัญชีได้ มีลูกหนี้ค้างชำระค่าภาษี
๓. มีการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ	
กิจกรรมงานเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในออก คือ มีลูกหนี้ค้างชำระค่าภาษี ปี พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖ จำนวน ๕๕๘ ราย จำนวนเงิน ๓๖,๓๕๐ บาท โดยเจ้าหน้าที่ได้ท่านนั้งสื่อหัวลงตามตามรายชื่อลูกหนี้ภาษีตั้งแต่ล่าม ซึ่งบางรายย้ายที่อยู่ไม่สามารถติดต่อได้ และบางรายไม่ได้อยู่ในพื้นที่ดำเนินกิจกรรม หรือไม่สะดวกเดินทางมาชำระภาษี บางรายได้รับหนังสือแจ้งไม่มาติดต่อชำระภาษี	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและ การตรวจสอบขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>๒. มีการจัดทำสำเนาของหมายงานให้กับบุคลากรอย่าง เหมาะสมและชัดเจนพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและ ถือปฏิบัติ</p> <p>๓. ศึกษาอบรมเพิ่มเติมเกี่ยวกับพระราชบัญญัติภาษีที่ดิน และสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ และการจัดทำทะเบียนแผ่น ที่ภาษีและทรัพย์สิน</p> <p>๔. มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๕. จัดทำหนังสือเรื่องรั้ดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ภาษีให้ ครบจำนวนทุกราย</p> <p>๕. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. ใช้ระบบ Internet ช่วยในการปฏิบัติงาน พัฒนาและ ติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับและ หนังสือตั้งการ รวมทั้งการติดต่อประสานงานกับหน่วยงาน อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจน โดยตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>๓. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน กระบวนการต่างๆ ของ การจัดเก็บรายได้</p> <p>๔. ประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับหลักเกณฑ์และวิธีการชำระภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ สร้างความเข้าใจที่ดีแก่ ประชาชนเกี่ยวกับการชำระภาษี</p>	<p>กิจกรรมการควบคุม พนฯ</p> <p>มีการติดตามตรวจสอบที่ เหมาะสม เป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการ โดยมีการควบคุมคุณภาพ จากหัวหน้าหน่วยงาน เพื่อให้ความเสี่ยงที่พบมีการ ปรับปรุงแก้ไขอย่างทันภาค</p> <p>๑. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตาม วัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๒. จัดทำแผนที่ภาษี และนำข้อมูลแผนที่ภาษี มาใช้ใน การจัดเก็บภาษี มีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบ ถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓. มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลาย สักขณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการ มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถัน</p> <p>๔. จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์การชำระภาษี</p> <p>๕. จัดทำแผนที่ภาษี และนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ใน การจัดเก็บภาษี</p> <p>สารสนเทศและการสื่อสาร พนฯ</p> <p>๑. มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้ง หน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๒. รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของอบต. หน่องหอย เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๑. มีการกำหนดการติดตามประเมินผลและแบบสอบถามเพื่อทำการตรวจสอบการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการประเมินผู้ปฏิบัติงานและหัวหน้าส่วนราชการ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อบกพร่องต่างๆ ใน การปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุม</p>	<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล พบว่า</p> <p>๑. มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ รายงานผู้บังคับบัญชาและผู้บริหารทราบอย่างต่อเนื่องกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงทัน</p> <p>๒. มีการสรุปรายงานผลการจัดเก็บรายได้ เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่ยังไม่ถูกต้อง ต้องปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น จึงมีลักษณะค้างชำระค่าภาษี เมื่อจากผู้รับการประเมินให้เป็นแบบเสียภาษีส่วนใหญ่ ไม่มาเยี่ยมชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์

ลงชื่อ.....

(นางสาวสุกี้ลักษณ์ แฉมกลาง)

นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ รักษาธาราการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๘๙/ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กองศสัง ออกศารบพิพากษ่วนด้ำบหนองหนอง อ้าษาพรະຫຍັກ ຈັງວັດແຮງຮາບສິມ

รายงานการประมูลผลการควบคุมภายใน

สำหรับระบบเอกสารสำคัญงานสืบสุล ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

การบริหารงบประมาณที่จัดสร้าง เพื่อรองรับผู้เข้ามาใช้บริการเจ้า ของและผู้มาใช้บริการหรือ การก่ออั่นๆ ที่ส่งผลกระทบ หน่วยงานของรัฐ/ ธุรกิจเอกชน	ความเสี่ยง	การควบคุมการดำเนินอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ผ่านมา	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หมายเหตุ ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ภายนอก ภายนอกและจัดให้เป็นไปได้ ให้สอดคล้องกับตัวตน ของ เผื่อให้การปฏิบัติตาม ค่านิยม ค่าธรรมะ ค่าปรัชญา ค่าธรรมะ ค่าปรัชญา ตาม จรรยาบรรณ มนุษย์ มนต์สิริ มนต์สิริ มนต์สิริ มนต์สิริ	๑. ภัยภัยจาก ศัตรูภัยและค่า ภัยภัย ๒. การดำเนิน การลักดหานยา พิษ ภัยและ ภัยภัย ๓. การรักษา สุขภาพส่วนตัว และการรักษา สุขภาพส่วนตัว	๑. มีคำสั่งงบประมาณจากรัฐ หน่วยการรับผิดชอบที่ดูแล ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้ากลุ่มงานตามแบบสัญญา ๓. รัฐพัฒนาตามที่กำหนด	การควบคุมภายในในพื้นที่ไม่ถูกง รัฐพัฒนา เป็นกลางที่รักษา ประโยชน์ส่วนตัวของเจ้าหน้าที่ ส่วนใหญ่ ไม่สื่อสารเจ้าหน้าที่ ต่อหน้าคนอื่นทำให้เกิดความเสียหาย ให้ผู้รับผิดชอบไม่เป็นไป ตามวัตถุประสงค์และ ให้พึงพอใจไม่	๑. มีอุบัติเหตุ ชั่วคราวน้ำท่วม ๒. กิจกรรมไม่ การจัดทำแผนที่ ภัยภัย ภัยและ ภัยภัยสิริย์ไม่ คงที่ ภัย ๓. จัดทำเสียงตามสภาพ ทำแต่บนบัน ภัยภัยสิริย์เป็นผู้เดียว ภัยภัยสิริย์ไม่ คงที่ ภัย	๑. จัดทำหนังสือเรื่องรักษาทรัพย์ ภาษี 並將สุนทรีย์ให้ครบถ้วน ๒. ประชุมพัฒน์สร้างความเข้าใจ กับประเทศไทยในการซื้อบ้านเชิงการค้า เนื่อง จากที่อยู่อาศัย ทำแต่บนบัน ภัยภัยสิริย์เป็นผู้เดียว ภัยภัยสิริย์ไม่ คงที่ ภัย	กจกสัง
กิจกรรม ภายนอก ภายนอกและจัดให้เป็นไปได้ ให้สอดคล้องกับตัวตน ของ เผื่อให้การปฏิบัติตาม ค่านิยม ค่าธรรมะ ค่าปรัชญา ค่าธรรมะ ค่าปรัชญา ตาม จรรยาบรรณ มนุษย์ มนต์สิริ มนต์สิริ มนต์สิริ มนต์สิริ	๔. เพื่อให้การรักษา มนต์สิริ มนต์สิริ มนต์สิริ	๔. จัดทำแผนที่ภัยภัย และนำ ข้อมูลเบื้องต้นมาสู่บันทึก จัดเก็บภัยภัย	โครงสร้างที่ไม่ถูกต้อง ทำให้มี ผลกระทบต่อภัยภัย น้ำท่วม ชั่วคราว	๔. จัดทำแผนที่ภัยภัย ชั่วคราว	๔. จัดทำแผนที่ภัยภัย ชั่วคราว	ผู้รับผิดชอบ

ลงชื่อ.....
(นางสาวอรุณลักษณ์ แคมลากุจ)
ลงชื่อ.....
ผู้อ่านรายการรับทราบโดยชอบด้วย
ความเข้าใจ

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘
ผู้อ่านรายการรับทราบโดยชอบด้วย
ความเข้าใจ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐-๔๗๕๕-๖๕๕๔

ที่ ๘๘/๙๙๗๐๑/

วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

สังกัดส่งมาด้วย ๑. แบบปค.๕ จำนวน ๑ ชุด

๒. แบบปค.๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ที่ ๕๙๙/๙๙๗๐๓ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง
แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดย
กำหนดให้จัดส่งแบบ ปค.๕ แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวมการควบคุมภัยในแล้วจัดส่งให้ทราบบุกรุกคณะกรรมการเพื่อ
รายงานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภัยในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย นั้น

ขัดนี้ กองช่างได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภัยในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามแบบ ปค.๕ และ ปค.๕ ที่ได้แนบมาท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายชัยพล พารวิทยาล)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(ลงชื่อ)

(นายชินวรรธน์ ยอดทองหลาง)

รองปลัด อบต. หนองหอย รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ความเห็นนายกอสการบริหารส่วนตำบลหนองหอย

() ทราบ

() อื่นๆ

(ลงชื่อ)

(นายธีรชัย ถ่องสันต์เที่ยง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอ พระหงونคำ จังหวัด นครราชสีมา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน

สำหรับระยะเวลาเดียวเชิงงานล้วนๆ ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<u>กองช่าง</u>	<u>กองช่าง</u>
<u>คณะกรรมการต่อรองภัยใน</u>	กองช่าง ได้ไวเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภัยใน ที่ปรากฏในองค์กรตามคำสั่งเบ่งงานฯ กองช่าง ในภารกิจ ๔ งาน คือ
๑. พนักงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมี เพียงพอ แต่อาจมี ประสบการณ์น้อย จำเป็นต้องสอนและจัดทำให้การปฏิบัติงานสมมูล เช่น งานสำรวจตรวจสอบ งานทางโค้งของทางท่าง ๒. พื้นที่ใน การสำรวจ เพื่อออกแบบ เที่ยบแบบก่อสร้าง อาจชำรุด ไม่สามารถครอบคลุมกับหลักวิชาการ	๑. งานก่อสร้าง ๒. งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓. งานบำรุงรักษางานสาธารณูปโภค ๔. งานผังเมือง
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภัยนอกตัวนี้	โดยไวเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวินัย การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๒ หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ พบว่า กิจกรรมงานสำรวจ เพื่อออกแบบ เที่ยบแบบก่อสร้าง , กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง, กิจกรรมงานสาธารณูปโภค และกิจกรรมงานผังเมือง ไม่พบความเสี่ยงที่มี นัยสำคัญ แต่ต้องมีการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ
กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภัยใน ตัวนี้ ๑. พนักงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีเพียงพอ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภัยนอกตัวนี้ ๑. การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้มาตรฐาน หรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง	
<u>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</u>	
เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภัยใน ตัวนี้	
๑. พนักงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานประสบการณ์ไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมมูลและไม่เที่ยถึง ๒. เจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญในงานด้านเทคนิคของระบบค่างๆ เช่น ประปา ไฟฟ้า ฯลฯ	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลอหนองข้อ อำเภอ พระทองคำ จังหวัด นครราชสีมา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภัยใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑. ข้อจำกัดด้านงบประมาณ ห่วงโซ่โลหภัยให้งานด้านบริการสาธารณูปโภคคงไม่ครบถ้วนทั่วถึงทุกพื้นที่</p> <p>กิจกรรมงานฝังเมือง</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภัยใน ดังนี้</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่ดังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบกฎหมาย เกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของ การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร</p> <p>เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภัยใน ดังนี้</p> <p>๑. การประชาสัมพันธ์เผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย การผังเมืองและกฎหมายอื่น ที่เกี่ยวข้องที่จะนำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคาร ให้ประชาชนยังไม่เพียงพอ ซึ่งทำให้ประชาชนยังไม่เข้าใจในระเบียบ กฎหมาย</p> <p>๒. การปฐมภิญความเสี่ยง</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ เพื่อออกรูปแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง พื้นที่งานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีประสบการณ์ไม่เพียงพอ</p> <p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>ลักษณะอุปกรณ์ไม่ได้คุณภาพมาตรฐานประกอบกับ คุณภาพขาดประสิทธิภาพ</p> <p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>๑. พนักงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่เพียงพอจึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์</p> <p>๒. พื้นที่ตำบลอหนองข้อ มีพื้นที่รับผิดชอบกว้างงาน ด้านบริการสาธารณูปโภค ซึ่งไม่ทั่วถึงทุกพื้นที่</p>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อําเภอ พระทองคำ จังหวัด นครราชสีมา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของครอบคุ้มภัยใน
สำหรับระยะเวลาต่อเนื่องงานสั้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการครอบคุ้มภัยใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. กิจกรรมงานผังเมือง ๑. พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมาย เนี่ยงตัวการฝังเมืองและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามวัตถุประสงค์ของการขออนุญาตถือสร้างอาคาร	
๒. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมงานสำรวจ เพื่อออกรอบแบบ เสียงแบบ ก่อสร้าง ๑. การส่งพนักงานเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ ๒. การเข้ากฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	
กิจกรรมงานควบคุมการก่อสร้าง ๑. จัดให้มีการตรวจสอบวัสดุอุปกรณ์ ก่อนใช้งาน และให้ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการซื้อขายก่อนใช้งานทุกครั้ง ๒. การใช้กฎหมาย ระเบียบ หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	
กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ๑. ให้พนักงานเจ้าหน้าที่เตรียมพร้อม สำหรับการบริการงานด้านสาธารณูปโภคอย่างสม่ำเสมอและมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วนอย่างสม่ำเสมอ ๒. ส่งพนักงานเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมงานด้านสาธารณูปโภค และขอรับคำปรึกษาจากหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรง เกี่ยวกับไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	
กิจกรรมงานผังเมือง ๑. ส่งคู่ค่าครองไปอบรมเพิ่มเติมกลับมาเพื่อพัฒนาระบบสาธารณูปโภค	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อําเภอพระหงันคា จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. ปรึกษาหารือกับผู้เชี่ยวชาญที่สำนักงานโยธาธิการและ ผังเมืองจังหวัด</p> <p>๒. ค้นหาข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายการผังเมืองและกฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้องที่จะต้องนำมาใช้ประกอบการพิจารณา อนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชนในหมู่บ้านได้เข้าใจ</p> <p>๓. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>กิจกรรมงานสำรวจเพื่อออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง</p> <p>๔. ปรับปรุงเพิ่มเติมคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดย ตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>๕. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรองรับหนังสือสั่งการและ กฎหมาย ระบุเป็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	
<p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๑. ปรับปรุงเพิ่มเติมคำสั่งแบ่งงานให้มีความชัดเจนโดย ตรวจสอบข้อมูลเพิ่มเติมจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก</p> <p>๒. ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรองรับหนังสือสั่งการและ กฎหมาย ระบุเป็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	
<p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค</p> <p>ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดในองค์การ บริหารส่วนตำบลหนองหอยอย่างต่อเนื่อง เพื่อทราบความ คืบหน้าของการดำเนินการและจัดทำแผนการควบคุม ภายในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรองรับหนังสือสั่ง การและกฎหมายเป็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>กิจกรรมงานผังเมือง</p> <p>ใช้การสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล รวมทั้งระบบสารสนเทศและการสื่อสารทั้งหมดในองค์การ บริหารส่วนตำบลหนองหอยอย่างต่อเนื่อง</p>	

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอ พระพุทธบาท จังหวัด นครราชสีมา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภัยใน	ผลประเมิน/ข้อสรุป
<p>เพื่อทราบความคิดเห็นของผู้ดำเนินการ และจัดทำแผนการควบคุมภัยในต่อไป ตรวจสอบข้อมูลข่าวสารเพื่อรับรู้ข้อสิ่งกางและกู้ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p>	
<p><u>๕. การมาระดิตตามผล</u></p> <p>กิจกรรมงานสำรวจ เพื่อออกแบบ เขียนแบบ ก่อสร้าง ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัด ดำเนิน รวมทั้งหน้าสำรวจการ</p>	
<p>กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง ใช้แบบรายงานประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน, ผู้อำนวยการกองช่างและปลัดดำเนิน รวมทั้งหน้าสำรวจการ</p>	
<p>กิจกรรมงานสาธารณูปโภค ใช้แบบรายงานการประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่อง โดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้อำนวยการกองช่าง ปลัดดำเนิน รวมทั้งหน้าสำรวจการ</p>	
<p>กิจกรรมงานผังเมือง ใช้แบบรายงานประชุมเป็นเครื่องมือในการประเมินผลการปฏิบัติการอย่างต่อเนื่อง โดยพนักงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน, ผู้อำนวยการกองช่างและปลัดดำเนิน รวมทั้งหน้าสำรวจการ</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา ประเมินองค์ประกอบความคุณภาพในทั้ง ๕ องค์ประกอบของ การควบคุณภาพใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังขาดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุณภาพใน ดังนี้

๑. กิจกรรมงานควบคุณการก่อสร้าง

พนักงานเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีประสบการณ์ดีอยู่ จำเป็นต้องเสนอแนะจึงจะทำให้การปฏิบัติงานสมบูรณ์ แผนการปรับปรุง ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุณการก่อสร้าง ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบโดยเคร่งครัด

๒. กิจกรรมงานสาธารณูปโภค

พื้นที่ดำเนินกิจกรรมของหอยมีพื้นที่รับผิดชอบกว้างเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ งานด้านบริการสาธารณูปโภคจึงไม่ทั่วถึง แผนการปรับปรุง บุคลากรเตรียมความพร้อมบริการงานด้านสาธารณูปโภคและมีการฝึกปฏิบัติการแก้ไขปัญหาเร่งด่วน อย่างสม่ำเสมอ

๓. กิจกรรมงานผังเมือง

พนักงานเจ้าหน้าที่ไม่มีความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบังคับใช้ระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับการผังเมืองและกฎหมาย อื่นที่เกี่ยวข้อง

แผนการปรับปรุง

๑. ส่งบุคลากรฝึกอบรมเพื่อให้มีความรู้เพิ่มเติมสามารถรองรับภาระในการทำงานได้

๒. ประชาสัมพันธ์ทำแผ่นพับเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎหมายการผังเมือง และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ที่จะต้องนำมาใช้ประกอบพิจารณาอนุญาตก่อสร้างอาคารให้ประชาชน

ลงชื่อ.....
นายชัยพล พชรวิทยกุล

ผู้อำนวยการกองช่าง
วันที่ ๑๖ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

កញ្ចប់នាំង និងការរួមចុះចំណាំស្ថាបនដូលសាលាមេខាងក្រោម នៃការងារប្រអប់សំខាន់ៗអនុលទ្ធផល អង្គភាព ជាទុកដាក់ ឯកសារពីការរាយការណ៍កម្រៃកម្រើន
រាយការងារប្រអប់សំខាន់ៗអនុលទ្ធផល នៃការងារប្រអប់សំខាន់ៗអនុលទ្ធផល និងការងារប្រអប់សំខាន់ៗអនុលទ្ធផល
 ស្ថាបនប្រចាំឆ្នាំគ្រាត់បើបានត្រួវនឹងការងារប្រអប់សំខាន់ៗអនុលទ្ធផល ៣០ ឆ្នាំទី៣ និងបានរាយការណ៍នៅក្នុងសាធារណរដ្ឋប្រជាធិបតេយ្យ សាស្ត្រ និងសាស្ត្រ នាយករដ្ឋបាល នៅក្នុងរាជការណាស់។

ការងារីជាជាមក្សាមាមួយពីចងចាំថ្ងៃ នៃការងារប្រអប់សំខាន់ៗអនុលទ្ធផល ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន	ការងារស្អែកបានត្រួយ ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន	ការប្រគល់ពីឈ្មោះអនុលទ្ធផល គារកម្មការណ៍ឈ្មោះ	ការនេះត្រូវឈ្មោះអនុលទ្ធផល គារប្រអប់សំខាន់ៗអនុលទ្ធផល
<p>៦. កិច្ចការរួមចុំនាំការទិន្នន័យ ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន</p> <p>ឱ្យការងារប្រឡងក្នុងក្រុងក្រាល</p> <p>៧. កិច្ចការក្រោមងារដំឡើង ឯកសារពីការងារ ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន</p> <p>ឱ្យការងារប្រឡងក្នុងក្រុងក្រាល</p>	<p>១. បង្ហាញការងារដំឡើង ឯកសារពីការងារ ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន</p> <p>២. សង្គមរួមចុំនាំការទិន្នន័យ ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន</p> <p>៣. ចែងចាប់ស្ថាបនដូលសាលាមេខាងក្រោម ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន</p>	<p>១. ការចងចាំគុណភាពគ្រប់ ពីការងារស្ថាបនដូលសាលាមេខាងក្រោម ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន</p> <p>២. ការប្រគល់ពីឈ្មោះអនុលទ្ធផល គារកម្មការណ៍ឈ្មោះ</p> <p>៣. ការផ្តល់ពីឈ្មោះអនុលទ្ធផល គារកម្មការណ៍ឈ្មោះ</p>	<p>៦. សំណង់លើកម្រួយការងារប្រអប់ ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន</p> <p>៧. ការចងចាំគុណភាពគ្រប់ ពីការងារស្ថាបនដូលសាលាមេខាងក្រោម ដើម្បីឱ្យការងារបានលើកបាន</p> <p>៨. ការប្រគល់ពីឈ្មោះអនុលទ្ធផល គារកម្មការណ៍ឈ្មោះ</p> <p>៩. ការប្រគល់ពីឈ្មោះអនុលទ្ធផល គារកម្មការណ៍ឈ្មោះ</p>

กองทัพฯ ออกคำรับทราบส่วนสำคัญของอ้างอิง พร้อมขอ พระราชทานคำ จังหวัด นครราชสีมา
รายงานการประชุมคณะกรรมการศึกษาดู ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

การบริหารกฎหมายที่มีจุดตั้ง ท่านรายงานเช็ค หรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของรัฐ/วัฒนธรรม	ความเสียด ลูก	การควบคุมภายใน	การปรับปรุงธุรกิจ ความเสียด	การปรับปรุงธุรกิจใน ความเสียด	หมายเหตุ
๑. กิจกรรมด้านความมั่นคงภายใน ภัยต่างๆ	๑. ให้มีการตรวจสอบ ตรวจสอบภัยต่างๆ ที่อาจ ไม่ได้ตามมาตรฐานหรือ ที่อาจซื้อขายหนาแน่น ก่อสัตกรรม	๑. ผู้บังคับบัญชาที่ ตรวจสอบภัยต่างๆ ให้ถูกต้อง และมีมาตรฐาน ๒. ให้ติดต่อ หน่วยงานติดต่อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการจัดซื้อขายภัยต่างๆ	๑. ผู้บังคับบัญชาที่ ตรวจสอบภัยต่างๆ ให้ถูกต้อง และมีมาตรฐาน ๒. ให้ติดต่อ หน่วยงานติดต่อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการจัดซื้อขายภัยต่างๆ	๑. ผู้บังคับบัญชาที่ ตรวจสอบภัยต่างๆ ให้ถูกต้อง และมีมาตรฐาน ๒. ให้ติดต่อ หน่วยงานติดต่อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการจัดซื้อขายภัยต่างๆ	๑. การใช้กฎหมาย ตรวจสอบภัยต่างๆ ให้ถูกต้อง และมีมาตรฐาน ๒. การติดต่อ หน่วยงานติดต่อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการจัดซื้อขายภัยต่างๆ
๒. กิจกรรมด้านความมั่นคงภายใน ภัยต่างๆ	๒. ให้มีการตรวจสอบ ตรวจสอบภัยต่างๆ ที่อาจ ไม่ได้ตามมาตรฐานหรือ ที่อาจซื้อขายหนาแน่น ก่อสัตกรรม	๒. ผู้บังคับบัญชาที่ ตรวจสอบภัยต่างๆ ให้ถูกต้อง และมีมาตรฐาน ๓. ให้ติดต่อ หน่วยงานติดต่อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการจัดซื้อขายภัยต่างๆ	๒. ผู้บังคับบัญชาที่ ตรวจสอบภัยต่างๆ ให้ถูกต้อง และมีมาตรฐาน ๓. ให้ติดต่อ หน่วยงานติดต่อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการจัดซื้อขายภัยต่างๆ	๒. ผู้บังคับบัญชาที่ ตรวจสอบภัยต่างๆ ให้ถูกต้อง และมีมาตรฐาน ๓. ให้ติดต่อ หน่วยงานติดต่อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการจัดซื้อขายภัยต่างๆ	๒. การใช้กฎหมาย ตรวจสอบภัยต่างๆ ให้ถูกต้อง และมีมาตรฐาน ๓. การติดต่อ หน่วยงานติดต่อ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการจัดซื้อขายภัยต่างๆ

ສົ່ງເກີດໃຫຍ້ມາຈະບໍ່ໄດ້ແລ້ວ ພັນຍາ ດີເລີ້ມຕົ້ນໄດ້

ก่องช่าง องค์กรปรัชญาส่วนตัวของพ่อแม่ อ้าวใจ พรัชญาองค์ จันทร์ นศรีราชาทิม รากฐานการปฏิรูปเมืองลีลาภรณ์บุรุษภัยใน

กองทุนฯ ออกศึกษาและสำรวจพื้นที่ตามแผนพัฒนาฯ อุบลฯ ผ่าน พรบ. พรบ. พ.ด.ก. จัดสรรงบประมาณ

รายจ่ายตามภาระประจำปีในส่วนของโครงการอนามัยใน

สำหรับชุมชนชาวเขาเผ่าเชียงเผ่า ณ บ้านที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ได้รับ หน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงาน ที่สำคัญของรัฐว่างอย่างเดียว	ความเสี่ยง ภัย	การติดตามภายใน ภัย	การประเมินภัย	ลดความเสี่ยงของภัย	การดำเนินงาน	การรับประกันภัย		รับผิดชอบ
						ภัย	การรับประกันภัย	
ภารกิจตามกฎหมายที่ได้รับ หน่วยงานของรัฐหรือหน่วยงาน ที่สำคัญของรัฐว่างอย่างเดียว	ภัย	ภัย	ภัย	ภัย	ภัย	ภัย	ภัย	ภัย

ลายเซ็นของ..... ผู้รับผิดชอบ

ผู้อำนวยการ กองทุนฯ
ผู้อำนวยการ กองทุนฯ

วันที่ ๑๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐-๔๗๘๕-๖๕๓๔
ที่ ๙๙ ๘๖๗๐๔/๒๒๔

วันที่ ๓๑ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบปค.๔ จำนวน ๑ ชุด
๒. แบบปค.๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามคำสั่งของค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ที่ ๕๖๐/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง
แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยกำหนดให้จัดส่งแบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวมการควบคุมภายในแล้วจัดส่งให้
เลขานุการคณะกรรมการเพื่อรายงานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบล
หนองหอย นั้น

บันทึกนี้ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ที่ได้แนบมาท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายชนบตินทร์ เสนอสันทียะ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

(ลงชื่อ)

(นายชินณวรรธน์ ยอดทองหลาง)

รองปลัด อปท. หนองหอย รักษาราชการแทน

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

() ทราบ

() อึ้งๆ

(ลงชื่อ)

(นายธีรชัย ต่อนสันเกียะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
๑. สภาพแวดล้อมของการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา สภาพแวดล้อมของการควบคุมแบ่งเป็น	กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม "ได้รับเคราะห์ที่ประเมินระบบการควบคุม ในภารกิจ ๓ งาน คือ ๑. งานบริหารการศึกษา - งานบริหารวิชาการ - งานนิเทศการศึกษา - งานประชุม อบรม สัมมนา และให้บริการด้านการศึกษา - งานบริหารจัดการศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ - งานประชุม อบรม สัมมนาศูนย์เด็กเล็กฯ - งานอนุเคราะห์ความสัมภានศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ
(๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากบังคับจัดภายนอก คือ พนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงใน การปฏิบัติงานยังขาดประสิทธิภาพ ความรู้ ความเข้าใจในกฎหมายเบียบเที่ยงชัดเจน ฯ (๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากบังคับจัดภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายเบียบเที่ยงชัดเจน กิจกรรมด้าน "งานธุรการ" สภาพแวดล้อมของการควบคุมเกิดจากสภาพแวดล้อมที่ เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายเบียบเที่ยงชัดเจน ฯ	
๒. ภาระประเมินความเสี่ยง กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา ๑. ครุภัณฑ์และผู้ช่วยครุภัณฑ์และเต็กยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้องกับงานการศึกษาปฐมวัย โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษาของสถานศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการ เป็นจิตยบประมาณ ๒. บุคลากรและเจ้าหน้าที่กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ยังขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำบัญชี นอกรอบ บัญชีคอมพิวเตอร์ (e-Leave) บัญชีเดินทรัพย์ ฯ ที่กองคลังโอนให้ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กสังกัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ๓. ไม่มีเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบ คุณลักษณะของการจัดทำบัญชี ในกองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม และของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตัวบล๊านหนองหอย ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบุเรว่า และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านท่านบพัฒนา โดยตรง	๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม - งานห้องสมุด พิพิธภัณฑ์และเครื่องข่ายทางการศึกษา - งานกิจกรรมศาสนา - งานส่งเสริมบุรพเมตติปัลปะและวัฒนธรรม - งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน - งานกีฬาและนันทนาการ ๓. งานกิจกรรมโรงเรียน - งานจัดการศึกษา - งานพัฒนาศึกษา - งานทดสอบและประเมินผลและตรวจสอบผลโรงเรียน - งานบริการและบำรุงสถานศึกษา
	โดยวิเคราะห์ ประเมินผลตามพระราชบัญญัติวันยัง การเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลัก เกณฑ์ ๗ กระตรวจการคลัง ว่าตัวยามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พนบ.๔ กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา และ กิจกรรมด้านงานธุรการ ไม่พบความเสี่ยงที่มีปัจจัยสำคัญ แม้ท้องฟ้าการติดตามและปรับปรุงอยู่อย่างสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. ไม่มีเจ้าหน้าที่พัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทำบ้าน หน่องหอย ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านบุญเริ่ำ และศูนย์พัฒนา เด็กเล็กบ้านท่านบพัฒนา</p>	
<p>๕. ขาดการเข้ารับการอบรม กิจกรรมด้านงานธุรการ</p>	
<p>๑. ระบุเป็นไป ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานส่ง มาถึง อบต.หน่องหอย ล่าช้า และเมื่อเสนอหนังสือแล้ว ผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p>	
<p>๒. หน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณหมวดเงิน อุดหนุน รายงานสรุปผลการดำเนินงานและใช้จ่ายเงินของ ปีงบประมาณที่ผ่านมาล่าช้าหรือบางโครงการไม่ได้รายงานผล การดำเนินงาน</p>	
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p>	
<p>ประชาสัมพันธ์การรับโอนบุคลากรจากกระทรวงศึกษาฯ และจากบัญชีของกรมส่งเสริมฯ ในพื้นที่จังหวัดอื่น ๆ</p>	
<p>กิจกรรมงานธุรการ</p> <p>๑. เน้นย้ำให้เจ้าหน้าที่ติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ อย่าง ต่อเนื่องและติดตามคำสั่งจากผู้บังคับบัญชาเสมอ ๆ</p>	
<p>๒. กำหนดให้หน่วยงานที่ได้รับสนับสนุนงบ บประมาณ ดำเนินการรายงานสรุปผลการใช้งบ ประมาณโครงการภายใน ๓๐ วัน นับแต่โครงการแล้วเสร็จ หรือหากเป็นโครงการที่ ดำเนินการตลอดปีงบประมาณ เช่น โครงการอาหารกลางวัน ให้รายงานหลังสิ้นปีงบประมาณ</p>	
<p>๓. แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลโครงการ ที่หน่วยงานอื่นขอรับเงินอุดหนุน</p>	
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</p>	
<p>๑. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการ ปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระบุเป็นหนังสือสั่ง การ จึงจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบทันทีที่ได้ ทันทีทันใด</p>	
<p>๒. การประสานงานภายในและภายนอกของกอง การศึกษา ศึกษาและวัฒนธรรม</p>	
<p>๓. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในองค์กร คือ สำนักงานปลัด กองคลัง กองซ่อม สามารถติดต่อ ประสานงานกันได้เป็นอย่างดี</p>	

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กีฬาสามารถติดต่อประสาน งานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p>	
<p>๕. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพทำให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	
<p><u>กิจกรรมด้านงานธุรการ</u></p> <p>๖. นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการ ปฏิบัติราชการการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่ง การ ซึ่งจะสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ ทันทีทันใด</p>	
<p>๗. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กีฬาสามารถติดต่อประสาน งานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p>	
<p>๘. การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก คือ โรงเรียนในพื้นที่ ทางกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กีฬาสามารถติดต่อประสาน งานกับหน่วยงานภายนอกได้เป็นอย่างดี</p>	
<p>๙. การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และโทรสาร สามารถติดต่อได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้การปฏิบัติงาน เป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	
<p><u>๕. กรรมการติดตามผล</u></p>	
<p><u>กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา</u></p> <p>มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน และประเมิน ประสิทธิผล ของการควบคุมภายในที่วางไว้เพื่อสมควร โดย ส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและ ประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามระเบียบท่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะกรรมการจัดวาง ระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p>	
<p><u>กิจกรรมด้านงานธุรการ</u></p>	
<p>มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมิน ประสิทธิผลของการควบคุมภายในที่วางไว้เพื่อสมควร โดย ส่วนใหญ่จะเป็นการประเมินระหว่างการปฏิบัติงานและ ประเมินผลตามกำหนด การรายงานตามระเบียบท่าง ๆ รวมทั้งการรายงานตามระยะเวลา ที่คณะกรรมการจัดวาง ระบบควบคุมภายในกำหนดด้วย</p>	

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย อําเภอพะทองคำ จังหวัดนครราชสีมา ประเมินองค์ประกอบควบคุณภาพในทั้ง ๕ องค์ประกอบของกระบวนการควบคุณภาพใน มีการควบคุมที่เพียงพอและ มีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุณภาพใน ดังนี้

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

กิจกรรมด้านงานบริหารศึกษา

(๑) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายใน คือ พนักงานส่วนตำบลที่เป็นข้าราชการรับผิดชอบโดยตรงในการปฏิบัติงานยังขาดประสิทธิภาพ ความรู้ ความเข้าใจในกฎหมายเบื้องต้นที่เกี่ยวข้อง ๔

(๒) สภาพแวดล้อมที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย เปลี่ยนแปลงของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมด้านงานธุรการ

สภาพแวดล้อมของการควบคุม เกิดจากสภาพแวดล้อมที่เป็นปัจจัยภายนอก คือ การเปลี่ยนแปลงของกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง

(นายธนบดินทร์ เสนอสันเทียะ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ଶ୍ରୀମଦ୍ଭଗବତ

ຮຽນຮັບການປະຕິບັດຂອງພະຍານາດ ອົງການການວິທະຍາດ ອົງການການພະຍານາດ ວິຊາການພະຍານາດ ຈຶ່ງເກີດໃຈຕະຫຼາມ

กองการศึกษา สำนักงานเขตพื้นที่การศึกษา

ชั้งศึกษาธิการส่วนตัวบุคคลของ อ.ไก่พะหรืออ.ฟาร์ด้า จังหวัดนครราชสีมา

รายงานการประเมินองค์ประกอบของข้อมูลเชิงลึกใน

สำหรับนายผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจดูแลนักเรียน หน่วยงานซึ่งรักษาความ สงบด้านความมั่นคง หรือการก่อจลาจล แผนการดำเนินงาน หรือการจัด อิ่บตา ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัสดุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	การบริหารภัยใน ที่มีอยู่	มาตรการในการป้องกันภัยใน ที่มีอยู่	การบริหารภัยใน ที่มีอยู่	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	การบริหารภัยใน ที่มีอยู่
๑.๒ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการ ปฏิบัติงานตามการบริบูรณ์ เงินเดือน	๑. เจ้าหน้าที่ดูแลกลางในไม้ถump พัฒนาตัวเอง ฝึกอบรมความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการดูแลและสนับสนุน พัฒนา แล้วจะเป็นภาระใหม่ การจัดทำ บัญชีและงบประมาณ ที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการគุนหุ่นรักษาภัยในบัญชี ดูแลกลางได้ดี ฝึกอบรมความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการดูแลและสนับสนุน พัฒนา แล้วจะเป็นภาระใหม่ การจัดทำ บัญชีและงบประมาณ ที่เกี่ยวข้อง	๑. ไม่ได้ใช้งานที่ควรใช้ และบัญชีที่ทำหน้าที่ดูแล เรื่องการจัดทำบัญชีต่างๆ ในการจัดทำบัญชีฯ ฯลฯ	๑. มีการគุนหุ่นรักษาภัยในบัญชี ดูแลกลางได้ดี ฝึกอบรมความรู้ความ เข้าใจในการดำเนินการดูแลและสนับสนุน พัฒนา แล้วจะเป็นภาระใหม่ การจัดทำ บัญชีและงบประมาณ ที่เกี่ยวข้อง	๑. สร้างมาตรฐานการ เพิ่มเติมแผนอัตรากำลัง	๑. ฝึกอบรมห้องปฏิบัติการ จัดทำบัญชีฯ ฯลฯ	๑. ฝึกอบรมห้องปฏิบัติการ จัดทำบัญชีฯ ฯลฯ

กิจกรรมศึกษา สถานการตัวแทนเชร์ฟ

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองดงดอย อําเภอพระธาตุอช่อ จังหวัดนราธิวาส
รายงานการประเมินผลคุณภาพขององค์กรตามบัญชีมาตรฐาน
สำหรับระบบเอกสารดำเนินงานมีคุณภาพ ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่ต้อง履หน่วยงาน ของรัฐ หรือการก่อจลาจลแผนการ ดำเนินงาน หรือการกิจกรรมฯ ซึ่งสำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/รัฐบูรณะแก้ไข	ความเสียหาย	การควบคุมภัยในที่ อยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสียหาย ที่ยังไม่ถูก ควบคุมภายใน	การปรับปรุงการ ควบคุมภัยใน	พัฒนาที่ต้องปรับปรุง รับมิตรชุมชน
๑. ภารกิจภายนอกภารกิจ วัสดุประสงค์ ๒. ภารกิจที่ดำเนินการตามบัญชี หนังสือสั่งการสำหรับเดชะ	๑. ระบุเบispiel ข้อปฏิบัติที่ เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่วนภัย อบต. หมู่บ้าน สำนักงานและ เมื่อเสนอหามีสื่อแม้ว่า ผู้บุบบูรษะไม่ลงนาม จะทำให้เกิดความล้าช้า ในบางปฏิบัติ	๑. การตรวจสอบ พื้นที่ บัญชีจราจรเดชะ ที่อยู่บ้านที่บูรณาการ อันด้อยรุ่งเรือง เนื่อง จากการปฏิบัติงาน หมู่บ้านของส่วนภัย ผู้บุบบูรษะไม่ลงนาม จึงทำให้เกิดความล้าช้า ในบางปฏิบัติ	๑. ตรวจสอบบัญชี เป็นแนวทางในการ ปฏิบัติงานส่วนภัย อบต. หมู่บ้าน สำนักงานและ เมื่อเสนอหามีสื่อแม้ว่า ผู้บุบบูรษะไม่ลงนาม จึงทำให้เกิดความล้าช้า ในบางปฏิบัติ	๑. ตรวจสอบบัญชี เจ้าหน้าที่ติดตาม ชุมชนท่องเที่ยวชาว ชาวบ้านบ้านบูรณาการ ติดตามการดำเนินการ ผู้บุบบูรษะ	๑. แนะนำให้เจ้าหน้าที่ สำรวจติดตาม ชุมชนท่องเที่ยวชาว ชาวบ้านบ้านบูรณาการ ติดตามการดำเนินการ ผู้บุบบูรษะ	๑. ขยายการสำรวจฯ

กิจกรรมการศึกษา ศักยภาพและวัฒนธรรม

องค์กรบริหารส่วนตัวบ่อน้อย อ้าวของพหุอาณาจักร จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลคุณภาพเชิงคุณภาพของกระบวนการเรียนรู้ที่ดีที่สุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจรวมภูมายั่งยืน พัฒนาชุมชน หรือภารกิจตาม แนวทางการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความต้อง ^{การของบุคลากรในที่มี อยู่}	การควบคุมภายใน	การประมวลผล การควบคุมภายใน	ความเสีย ^{หายมือครุ่น ภายใน}	การประเมินคุณคุ้ม ภายนอก	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.๔ เพื่อให้การบริหารและประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณของชาติใน อุดหนุนให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ของกระทรวงอุดหนุนและส่วนบุบบุน ประมาณ ปัจจุบัน ปัจจุบันยังคงมี ประสิทธิภาพและยังคงดำเนินการได้	๑. พัฒยานาทีดีขึ้น การสนับสนุนงบประมาณ ประมาณก่อให้เกิด อุดหนุน รายจ่ายใน ส่วนของการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงิน ^{ที่ดี} ผ่านมาต่อซึ่งกัน โทรศัพท์ไม่ติด รายงานผลการดำเนิน การตามที่กำหนด	๑. การพัฒนา ศักยภาพบุคลากรใน ให้เกิดความพึงพอใจ เป็นไปตามที่ต้อง ^{การ} การของบุคคล ทางการและส่วนบุบบุน ประมาณ รายจ่ายใน ส่วนของการดำเนิน งานและให้จ่ายเงิน ^{ที่ดี} ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด	๑. พัฒนาศักยภาพให้ดีขึ้น การสนับสนุนงบประมาณ ประมาณก่อให้เกิด อุดหนุน รายจ่ายใน ส่วนของการดำเนิน งานและให้จ่ายเงิน ^{ที่ดี} ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด	๑. ให้เกิดประโยชน์ที่ดี ในการดำเนินการ ให้เกิดความพึงพอใจ ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด	๑. ให้เกิดประโยชน์ที่ดี ในการดำเนินการ ให้เกิดความพึงพอใจ ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด	กิจกรรมที่ดีที่สุด ๗. ให้เกิดประโยชน์ที่ดี ในการดำเนินการ ให้เกิดความพึงพอใจ ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด
ภารกิจรวมภูมายั่งยืน พัฒนาชุมชน หรือภารกิจตาม แนวทางการดำเนินงาน หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	๑. พัฒยานาทีดีขึ้น การสนับสนุนงบประมาณ ประมาณก่อให้เกิด อุดหนุน รายจ่ายใน ส่วนของการดำเนิน งานและใช้จ่ายเงิน ^{ที่ดี} ผ่านมาต่อซึ่งกัน โทรศัพท์ไม่ติด รายงานผลการดำเนิน การตามที่กำหนด	๑. การพัฒนา ศักยภาพบุคลากรใน ให้เกิดความพึงพอใจ เป็นไปตามที่ต้อง ^{การ} การของบุคคล ทางการและส่วนบุบบุน ประมาณ รายจ่ายใน ส่วนของการดำเนิน งานและให้จ่ายเงิน ^{ที่ดี} ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด	๑. พัฒนาศักยภาพให้ดีขึ้น การสนับสนุนงบประมาณ ประมาณก่อให้เกิด อุดหนุน รายจ่ายใน ส่วนของการดำเนิน งานและให้จ่ายเงิน ^{ที่ดี} ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด	๑. ให้เกิดประโยชน์ที่ดี ในการดำเนินการ ให้เกิดความพึงพอใจ ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด	๑. ให้เกิดประโยชน์ที่ดี ในการดำเนินการ ให้เกิดความพึงพอใจ ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด	กิจกรรมที่ดีที่สุด ๙. ให้เกิดประโยชน์ที่ดี ในการดำเนินการ ให้เกิดความพึงพอใจ ให้กับบุคลากร ทั้งงบประมาณและการ ใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยงานยังคงดำเนิน การตามที่กำหนด

(นายธนบดินทร์ เสน่ห์สันติชัย)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔