

รายงานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย
อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอพระทองคำ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการกิจของหน่วยงาน จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เข้าถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอพระทองคำ

ลงชื่อ.....

(นายสุชาติ บำรุงศิลป์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย รักษาราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วันที่ ๕ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

แบบ ปค. ๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายนอกองค์กร มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจังและมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมใน การบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ มีการจัดโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๕ สำนัก/กอง ได้แก่ สำนักปลัด กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยเป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ ผู้บริหารมีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากรอย่างเหมาะสม มีการพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานจากปัจจัยที่มีผลต่อความสำเร็จของงาน และมีการระบุอย่างชัดเจนในส่วน พนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและส่วนที่ต้องปรับปรุง
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีคำสั่งมอบหมายอำนาจและงานในหน้าที่ให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน และมีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานที่ได้รับมอบหมาย
	๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ
	๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแลและการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง มีการประชุมร่วมกันสม่ำเสมอ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถติดตามและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัตถุผลได้
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๒ ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์และผลการประเมินความเสี่ยง
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการประชุมชี้แจงให้บุคลากรทราบเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุม
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการกำหนดหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจนและมีการแจ้งเวียนให้บุคลากรในหน่วยงานทราบ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการนำระบบอินเตอร์เน็ตมาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการอย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบ และเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเองเกี่ยวกับการควบคุมภายใน มีช่องทางให้พนักงานสามารถเสนอข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะในการปรับปรุงการทำงาน
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการรับฟังความคิดเห็นหรือข้อเรียกร้องจากบุคคลภายนอก โดยการจัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ โทรศัพท์ฯลฯ
๕. กิจกรรมการติดตามผล	
๕.๑ การระบุ การพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติงานและหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีระบบการติดตามประเมินผลอย่างเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อมูลพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถส่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีการนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะของผู้บริหารเพื่อส่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีโครงสร้างการควบคุมภายในครบถ้วน ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน โดยระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ เพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามสมควร อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายในบางกิจกรรม หน่วยงานจะกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงทุกจุดที่มีความสำคัญทั่วทั้งองค์กร รวมถึงดูแลการปฏิบัติงานของผู้ได้บังคับบัญชาเพื่อให้บริการประชาชนในพื้นที่ โดยยึดถือกฎระเบียบอย่างเคร่งครัดต่อไป

ลงชื่อ ผู้รายงาน

(นายสุชาติ บำรุงศิลป์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

วันที่ ๔ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

การค้ามนต์เสน่ห์ในประเทศไทย จัดโดย กองบรรณาธิการ สำนักงานเศรษฐกิจและสหกรณ์ กระทรวงพาณิชย์ ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓

การก่อจตุนภูมานามาที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการกิจ กรรมแผนการดำเนินงาน หรือ การกิจธุรกิจ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/คณะกรรมการ	ความเสี่ยง การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังไม่ยุบ	การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
บัญชีราย งานส่วนตัวการสังคม (ส่งเสริมการประกอบอาชีพให้แก่ ประชาชน)	๑. กคุนอาชีพถูกยึดเงิน เศรษฐกิจจดหมายไม่เข้า เงินมาซ้ำ หากหนี้ต้ม กำหนดเวลา ๒. กคุนอาชีพไม่เข้มแข็ง สิ่งของศึกษาดูงานด้านต้น การฟื้นฟูฯ ขาดทุน ในพื้นที่ดำเนินงานของ สนับสนุน	๑. จัดโครงสร้างฝึกอบรม และส่งเสริมอาชีพให้แก่ ประชาชน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ไป สอนต่อเวลา ๓. กคุนอาชีพไม่เข้มแข็ง สิ่งของศึกษาดูงานด้านต้น การฟื้นฟูฯ ขาดทุน ในพื้นที่ดำเนินงานของ สนับสนุน	๑. ก.ส.ม. ย อาชีพ ให้รับการอบรม เพิ่มเติม มีความรู้ ใหม่ๆ เพิ่มขึ้น ๒. ก.ส.ม. ร จ ก ช ฯ ต น้ำป่าต่อยอดเพื่อ สร้างรายได้เพิ่มขึ้น ๓. ก.ส.ม. ร จ ฯ ต เกี่ยวข้องในพื้นที่ สนับสนุน	๑. ก.ส.ม.อาชีพที่ถูกยึดเงิน เศรษฐกิจจดหมายไม่เข้า เงินมาซ้ำ หากหนี้ต้ม กำหนดเวลา ๒. ก.ส.ม.อาชีพไม่เข้มแข็ง สิ่งของศึกษาดูงานด้านต้น การฟื้นฟูฯ ขาดทุน ในพื้นที่ดำเนินงานของ สนับสนุน	๑. จัดให้มีกิจกรรมพัฒนาอาชีพ และการฝึกอบรมให้ความรู้กับ กศบุนอาชีพต่างๆ เพื่อให้มีความรู้ เพิ่มเติมและสามารถนำไปต่อ ยอดเพื่อสร้างรายได้เพิ่มขึ้น ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย รายเบียน เพื่อให้ทราบถึงหลักโภชนาการ จะเข้มไม่ใช่แค่คืนเงินไป ๓. การกำชับเบิกหนี้ที่ผู้รับผิด ชอบติดตามดูแลเรցรัตถูกหนี้ โดยเคร่งครัด	สำนักปลัด

องค์กรนิทรรศการส่วนตัวบกพร่องของ อุ่งมาอ้อพระหอกคำ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประชุมพิจารณาผลการควบคุมภัยใน
ที่ปรับเปลี่ยนเวลาการดำเนินงานนั้นสุด วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองของ อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา
**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในใน
ส่วนรับประมวลเอกสารดำเนินงานสืบสุก ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔**

การกิจกรรมภูมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการริบ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ การกิจกรรมฯ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง อยู่	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสียง ที่ยังไม่ถูก ตรวจสอบ	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ดำเนินควบคุมงานก่อสร้าง วัสดุประดับตกแต่ง เพื่อให้การปฏิบัติงานควบคุม งานก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฏหมาย มีประสิทธิภาพ และตั้ง ประดิษฐ์ผลิต	การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การควบคุมงานก่อสร้าง มีเจ้าหน้าที่จำนวนน้อย ไม่เพียงพอกับปริมาณ งานที่มีเป็นจำนวนมากมาก มากก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฏหมาย มีประสิทธิภาพ และตั้ง ประดิษฐ์ผลิต	การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ การควบคุมงานก่อสร้าง มีเจ้าหน้าที่จำนวนน้อย ไม่เพียงพอกับปริมาณ งานที่มีเป็นจำนวนมากมาก มากก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้องตามระเบียบ กฏหมาย มีประสิทธิภาพ และตั้ง ประดิษฐ์ผลิต	การปฏิบัติงานเกี่ยวกับ ควบคุมงานซึ่งเป็นผู้มี อำนาจ รักษาความเรียบร้อย เช่นเจ้าหน้าที่เมือง เพื่อควบคุมงานจ้าง ก่อสร้างให้เป็นไป ตามที่ได้ตกลงกัน แต่ต้องคงค่าตอบแทนตามระเบียบ ที่ได้ตกลงกันตามการ ตรวจสอบตามมาตรฐาน และประเมินผล	เจ้าหน้าที่มีภาระ ไม่เพียงพอ กับ ปริมาณงานและ ที่ได้ตกลงกัน ตามที่ได้ตกลงกันตาม ระเบียบ	๑. จัดทำตารางปฏิบัติงานควบคุมงาน ก่อสร้าง ๒. สรุปงานบุคลากรที่มีความเรียบร้อย เฉพาะตำแหน่งงานมาเพิ่มเติม ๓. สำเร็จส่วนบุคคลให้เจ้าหน้าที่ได้ ฝึกอบรมเพิ่มเติม ๔. ติดตามข้อมูลข่าวสารตามระเบียบ หนี้สือส่องการขอองานราชการอย่าง สม่ำเสมอและปรับปรุงให้เป็น ปัจจุบัน ๕. ทำความเข้าใจกับผู้รับผิดชอบบ้าน ร่วมกันภายในที่เกี่ยวข้อง อย่าง สร้างสรรค์ ๖. จัดให้ประชุมในพื้นที่มีส่วนร่วม เป็นคณะกรรมการ กรณีงานซึ่ง ก่อสร้างต่างๆ ความความเหมาะสม	

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองของ อําเภอพระพา จังหวัดนนทบุรี ประชากรใน
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานเดือนสิงหาคม วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การเก็บจดหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการรักษา ^๑ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ การก่ออิ่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัสดุประมงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในเพื่อยับ ^๒	การควบคุมภายใน ^๓	การประเมินผล ^๔	การปรับปรุง ^๕ การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภัยธรรม ด้านงานบริหารการศึกษา วัสดุประมงค์ ๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานใน หน้าที่ความรับผิดชอบด้าน ^๖ ปัจจัยทางเศรษฐกิจและมนุษย์ ^๗ ชนิดที่มีผลต่อการดำเนิน การศึกษาและมนุษย์ ^๘ ๒. ภัยธรรมที่รับผิดชอบด้าน ^๙ ปัจจัยทางเศรษฐกิจและมนุษย์ ^{๑๐} ที่ไม่สามารถแก้ไขได้ ^{๑๑}	๑. ตรวจสอบและผู้เข้า รับการอบรมความเข้าใจ เกี่ยวกับการปฏิบัติตาม ระเบียน หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะการ จัดทำแบบแผนพัฒนาการ ศึกษาและมนุษย์ ๒. จัดทำแบบแผนพัฒนา ^{๑๒} คุณภาพการศึกษา และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล	๑. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้า รับการอบรมการจัดทำ หลักสูตร ตลอดจน มาตรฐานการศึกษา อย่างต่อเนื่อง ๒. จัดทำแบบแผนพัฒนา ^{๑๒} คุณภาพการศึกษา และงานอื่นๆ ที่ได้รับผิดชอบอย่าง ซึ่งกัน การ เป็นจ่ายงบประมาณ	๑. การประเมิน ผลจากผู้บังคับ บัญชา ๒. ประเมินผล จากการปฏิบัติ งาน	๑. ครุภัณฑ์และผู้ที่รับ ข้าราชการรับรวมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ระเบียบ หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะการ จัดทำแบบแผนพัฒนาการ ศึกษาและมนุษย์ ๒. สร้างมาตรฐาน ^{๑๒} เพื่อ ^{๑๓} ให้ การศึกษาและบุคลากร ซึ่งมีความสำคัญกับการ เป็นจ่ายงบประมาณ	๑. ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับ ^{๑๔} การอบรมในหลักสูตรที่ เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ตามแหล่งเรียนรู้ ๒. สร้างมาตรฐาน ^{๑๒} เพื่อ ^{๑๓} ให้ การศึกษาและบุคลากร มีมาตรฐานของดุลยพัฒนา ^{๑๕} เท่าเดิม	การศึกษา อาชญากรรมและคุณธรรม ^{๑๖}

องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองของพอย อําเภอพะระหงส์ จังหวัดนนทบุรี ราชอาณาจักรไทย

รายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในใน
สำหรับระยะเวลาการดำรงงานศินสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

การให้จัดทำงบประมาณเบ็ดเตล็ด หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจเช่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ต่อบร坡งค์	ความเสียหาย	การควบคุมภายในเพื่อมอง ความคุ้มครอง	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสียหาย ที่ประเมินอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
บิ๊กบู๊ม ด้านงานบริหารการศึกษา วัฒนธรรมและกีฬา ๑.๒เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ การปฏิบัติงานตามภารกิจ ของเจ้าหน้าที่	๑.เจ้าหน้าที่และบุคลากรใน ศูนย์พัฒนาเด็กอ่อนฯ ขาด ความรู้ความเข้าใจในการ ดำเนินการตามระเบียบพัสดุ และระบบการเงิน การจัดทำ บัญชีและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒.บุคลากรเจ้าหน้าที่ กอง การศึกษาฯ ยังขาดความรู้ด้าน ^๑ การจัดทำบัญชีสินทรัพย์ (e-Isas) ที่กองคลังโอนไปศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	๑.มีการควบคุม ๑.มีการควบคุม ดูแลการปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เป็นระยะ ๒.กำชับเจ้าหน้าที่ให้ถือ ปฏิบัติตามระเบียบซึ่ง กฎหมายและมีศักดิ์ เพิ่มเติมข้อมูลหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑.มีการควบคุม ๑.การเงินและ บัญชีงานนี้ ที่ได้รับการ กำหนดให้เป็นผู้ดูแล ให้ถือปฏิบัติตาม ให้เพิ่มเติมข้อมูลหมายที่ เกี่ยวข้อง	๑.ขาดบุคลากร ๑.ขาดบุคลากร ที่มาช่วยงานนี้ ที่ได้รับ การจัดทำบัญชีสินทรัพย์ (e-Isas)	๑.สร้างทราบศักดิ์และเพิ่มเติม ตามแผนอัตรากำลัง รับผิดชอบการจัดทำบัญชี ผู้บังคับบัญชา พัฒนาเด็กเล็ก ๒.กำชับเจ้าหน้าที่พัสดุของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๓.ประเมินเจ้าหน้าที่พัสดุของ บุคลากรที่ได้รับ การจัดทำบัญชีสินทรัพย์ (e-Isas) ที่กองคลังโอนไปศูนย์ พัฒนาเด็กเล็ก	๑.สร้างทราบศักดิ์และเพิ่มเติม ตามแผนอัตรากำลัง ๒.เมื่อการกำกับดูแลลง ผู้บังคับบัญชา ๓.ส่งเสริมให้บุคลากรศึกษา และเปรียบหนึ่งสื่อสารการ เกี่ยวข้องและปรับปรุงให้ เป็นปัจจุบัน ๔.สนับสนุนให้บุคลากร ได้รับการฝึกอบรมอย่าง สม่ำเสมอ	กองฯ การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ผลการบันทึกหาร่องรอยของอุปกรณ์ทางการค้าในประเทศไทย
ระหว่างรัชสมัยพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

การกิจกรรมภูมายาน้ำที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการต้นน้ำในงาน หรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัดดูประมงค์	ความเสียด ต้านงานดูกรกร วัดดูประมงค์	กระบวนการยืนยันที่มีอยู่	กระบวนการบุ่มภายนอก	กระบวนการยืนยันผล การควบคุมคุณภาพ	กระบวนการสืบ ที่มีอยู่	การรับปรุ การควบคุมภายน	การรับปรุ การรับปรุ	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการปฏิบัติงาน แจ้ง นายจ อบต. พนักงานของ อธ ล ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปตามระเบียบแบบ ทั่วๆ ตาม ระเบียบฯ เวลาที่ กำหนด	๑. มีการควบคุม ก้าบ ตุ้นการปฏิบัติงานจาก ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เป็นระบบ ผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้ เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ	๑. มีการประเมินผล ตุ้นการปฏิบัติงาน ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เป็นระบบ ผู้บังคับบัญชาไม่สั่งการ จึงทำให้ เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ	๑. การประเมินผล จากผู้บังคับบัญชา ๒. การประเมินผล จากการปฏิบัติงาน	๑. กำชับให้บุคลากรติดตาม ข้อมูลที่มา ระบุบุคคล ผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมิน ตัวชี้วัด แตะเมื่อ เสนอ หัว หนังสือแจ้งผู้บังคับบัญชา ไม่สั่งการ จึงทำให้เกิด ความล่าช้าในทางปฏิบัติ	๑. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็น แนวทางในการปฏิบัติงาน แจ้ง นายจ อบต. พนักงานของ อธ ล ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้น เพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปตามระเบียบแบบ ทั่วๆ ตาม ระเบียบฯ เวลาที่ กำหนด	๑. กำชับให้บุคคล ผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมิน ตัวชี้วัด แตะเมื่อ เสนอ หัว หนังสือแจ้งผู้บังคับบัญชา ไม่สั่งการ จึงทำให้เกิด ความล่าช้าในทางปฏิบัติ	๑. กำชับให้บุคคล ผู้บังคับบัญชา ๒. ประเมิน ตัวชี้วัด แตะเมื่อ เสนอ หัว หนังสือแจ้งผู้บังคับบัญชา ไม่สั่งการ จึงทำให้เกิด ความล่าช้าในทางปฏิบัติ	กอง การศึกษา อาชญากรรม วัฒนธรรม

องค์การบริหารส่วนท่านท้องถิ่น อีกหนึ่งหน่วยงานที่ต้องมีการประเมินคุณภาพใน
กระบวนการประเมินคุณภาพของสถาบันฯ

ก่อการร้ายในประเทศไทย การต่อต้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ จึงเป็นภารกิจที่สำคัญยิ่ง

กุ้งเผา (ต้มยำกุ้ง) กุ้งเผา กุ้งเผา กุ้งเผา

นายสุชาติ บำรุงศิริ

พัฒนาเป็นรากฐาน รากฐานของความมั่นคงทางการเมืองและการต่อต้านการบุกรุก

นายกองค์การบริหารส่วนตัวบ้านใหม่ขออภัย

พุทธประวัติ

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อดือได้ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอยมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

อย่างไรก็ได้ มีข้อควรพบทะหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ สำนักปลัด

งานสวัสดิการสังคม

กลุ่มอาชีพภัยมเงินเศรษฐกิจชุมชนไม่นำเงินมาชำระหนี้ตามกำหนดเวลาและกลุ่มอาชีพไม่เข้มแข็ง เนื่องจากขาดงบประมาณในการสนับสนุน

งานสังคมสงเคราะห์

ผู้รับเบี้ยยังชีพไม่เข้าใจหลักเกณฑ์ เมื่อมีการย้ายเข้า ย้ายออกจึงเกิดแยกไม่แจ้งเจ้าหน้าที่เพื่อดำเนินการ ประسانข้อมูลต้นทางปลายทาง ทำให้ไม่ได้รับสิทธิต่อเนื่อง และกรณีผู้รับเบี้ยยังชีพเสียชีวิต เจ้าหน้าที่ได้รับแจ้งการเสียชีวิตล่าช้า

๑.๒ กองคลัง

งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงกรรมสิทธิ์ก่อครองที่ดินหรือบางรายอยู่นอกพื้นที่ยังไม่มาติดต่อสำรวจข้อมูล ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างทำให้มีความเสี่ยงด้านการขาดข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างที่เป็นปัจจุบัน

๑.๓ กองช่าง

ด้านควบคุมงานก่อสร้าง

เจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญด้านการปฏิบัติงานควบคุมงานก่อสร้างมีไม่เพียงพอ ด้วยปริมาณงานมีมาก และต้องแก้ไขปัญหาของประชาชนในพื้นที่ตามความจำเป็นเร่งด่วนในเรื่องการสาธารณูปโภค ทั้ง ๑๕ หมู่บ้าน อาจมีความเสี่ยงทำให้การปฏิบัติงานและการควบคุมงานก่อสร้างไม่ทั่วถึง

๑.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ด้านงานบริหารการศึกษา

๑. ครูผู้ดูแลเด็กและผู้ช่วยยังขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะการจัดทำแผนพัฒนาการศึกษา ซึ่งมีความสำคัญกับการเบิกจ่ายงบประมาณ

๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านหนองหอย, บ้านท่ามนพัฒนา, บ้านบุญวา ยังมีบุคลากรไม่เพียงพอ ทำให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ขาดประสิทธิภาพ

๓. เจ้าหน้าที่และบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังขาดความรู้ความเข้าใจในการดำเนินการตามระเบียบ พัสดุ และระเบียบการเงิน การจัดทำบัญชีและงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๔. บุคลากรเจ้าหน้าที่กองการศึกษาฯ ยังขาดความรู้ด้านการจัดทำบัญชีสินทรัพย์ (e-Las) ที่กองคลังโอนให้ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๕. ขาดบุคลากรด้านการเงินและบัญชีที่รับผิดชอบการจัดทำบัญชีกองการศึกษา และศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๖. ระเบียบ ข้อบังคับที่เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน แจ้งมายัง อปท. หนองหอย ล่าช้า และเมื่อเสนอ หนังสือแล้วผู้บังคับบัญชาไม่ส่งการ จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ

๑.๕ หน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายในมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก คือ ผู้ตรวจสอบภายในไม่มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านการตรวจสอบภายในครอบคลุมทุกด้าน ทำให้ไม่สามารถตรวจสอบได้ครบถ้วนทุกกิจกรรม

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ สำนักปลัด

งานสวัสดิการสังคม

๑. จัดให้มีกิจกรรมพัฒนาอาชีพและการฝึกอบรมให้ความรู้กับกลุ่มอาชีพต่างๆ เพื่อให้มีความรู้เพิ่มเติม และสามารถนำไปต่อยอดเพื่อสร้างรายได้เพิ่มขึ้น

๒. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ เพื่อให้ทราบถึงบทลงโทษในการละเว้นไม่ชำระเงินภาษี

๓. การกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับผิด ขอบคิดตามดูแลเร่งดลูกหนี้โดยเครื่องครัว
งานสังคมสงเคราะห์

๑. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เพื่อให้ทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง

๒. ปรับปรุงข้อมูลในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน ตลอดจน การออกประชาคมให้กับผู้รับเบี้ยได้เข้าใจและเกิดความตระหนักในสิทธิของตน

๒.๒ กองคลัง

งานเร่งรัดและจัดเก็บรายได้

๑. ประชาสัมพันธ์การสำรวจภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อสร้างความเข้าใจกับประชาชนในการสำรวจ และจัดทำแผนที่ภาษี

๒. จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วนและนำข้อมูลแผนที่ภาษีมาใช้ในการจัดเก็บภาษี

๓. จัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษีแจ้งลูกหนี้ภาษีให้ครบจำนวนทุกราย

๔. พัฒนารูปแบบเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้เสียภาษี จัดให้มีบริการชำระภาษีทางออนไลน์โดยสแกน
จ่ายในใบแจ้งหนี้ตามคิวอาร์โค้ดผ่านทางสมาร์ทโฟน

๕. จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงาน

๒.๓ กองช่าง

ด้านความคุ้มงานก่อสร้าง

๑. จัดทำตารางปฏิบัติงานความคุ้มงานก่อสร้าง

๒. สรุหารายบุคคลการที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะตำแหน่งงานมาเพิ่มเติม

๓. ส่งเสริมสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ได้ฝึกอบรมเพิ่มเติม

๔. ติดตามข้อมูลข่าวสารตามระเบียบ หนังสือสั่งการของทางราชการอย่างสม่ำเสมอและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน

๕. ทำความเข้าใจกับผู้รับจ้างปฏิบัติงานร่วมกันภายใต้กฎหมาย อย่างสร้างสรรค์

๖. จัดให้ประชาชนในพื้นที่มีส่วนร่วมเป็นคณะกรรมการ กรณีงานจ้างก่อสร้างต่างๆ ตามความเหมาะสม

๒.๔ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ด้านงานบริหารการศึกษา

๑. ส่งเสริมให้บุคคลการเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ศึกษาระเบียบหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน

๒. สรุหารายบุคคลการเพิ่มเติมตามแผนอัตราภาระ เพื่อพัฒนาการศึกษาและยกระดับมาตรฐานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๓. กำชับให้บุคคลการติดตามข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการจากเว็บไซต์ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และปฏิบัติตามคำสั่งของผู้บังคับบัญชาโดยเคร่งครัด

๒.๕ หน่วยตรวจสอบภายใน

ผู้ตรวจสอบภายใน จำเป็นต้องศึกษาเพิ่มเติม ติดตามระเบียบ กฎหมาย หนังสือสั่งการเป็นประจำและฝึกอบรมเพิ่มเติมความรู้เพื่อพัฒนาศักยภาพการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ลงชื่อ..........ผู้รายงาน

(นางสาวณัฐวรรณ ใจสันเทียะ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

วันที่ ๙ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๕



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐ ๔๔๗๕ ๖๕๓๕

ที่ นบ ๙๗๐๕/๑๗

วันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง ขอให้ส่วนราชการรายงานติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย และหัวหน้าส่วนราชการ

ด้วยหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในหน่วยงาน ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นส่วนประกอบที่แทรกอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของหน่วยงานรัฐ ต้องกระทำอย่างเป็นขั้นตอนและต่อเนื่อง การควบคุมภายในเกิดขึ้นโดยบุคลากรของหน่วยงานรัฐ ผู้กำกับดูแล ฝ่ายบริหาร ผู้ปฏิบัติงาน และผู้ตรวจสอบภายใน โดยกำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในให้เหมาะสมสมกับโครงสร้างองค์กร และภารกิจของหน่วยงาน

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.๔)
- (๓) รายงานผลการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕)
- (๔) รายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖)

การรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังตามแบบฟอร์ม ปค.๔, ปค.๕ ระดับส่วนงานย่อยส่งให้เลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลกระทบการควบคุมภายในระดับองค์กร ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

ในระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ระบุไว้ กำหนด ได้แก่ แบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕, ปค.๖ แล้วรวมรายงาน ตั้งแต่วันเส้นตายขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย เพื่อรายงานผู้กำกับดูแล ภายในวันที่ ๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

ลงชื่อ.....

(นายสุชาติ บำรุงศิลป์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ปฏิบัติราชการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

- ทราบ

๑. สำนักปลัด ลงชื่อ..... *Bonny*

(นายณรงค์ ชุมขุนทด)

นิติกรชำนาญการ รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

๒. กองคลัง ลงชื่อ..... *S.*

(นางสาวพิชญาณ พงษ์ธนาภูลสิริ)

ผู้อำนวยการกองคลัง

๓. กองช่าง ลงชื่อ..... *M.*

(นายชัยพล พชรวิทยกุล)

ผู้อำนวยการกองช่าง

๔. กองการศึกษา ลงชื่อ..... *M.*

(นายธนบดินทร์ เสนสันเทียะ)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย โทร. ๐ ๔๔๗๕ ๖๕๓๔

ที่ น姆 ๕๖๗๐๑/๙๙/๔

วันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบปค.๔ จำนวน ๑ ชุด

๒. แบบปค.๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย ที่ ๕๑๒/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
โดยกำหนดให้จัดส่งแบบ ปค.๔ แบบ ปค.๕ สรุปภาพรวมการควบคุมภายในแล้วจัดส่งให้ทราบการคณะกรรมการเพื่อ^{รับทราบ}
รายงานคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย นั้น

บันทึก สำนักปลัด ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
เป็นที่เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดตามแบบ ปค.๔ และ ปค.๕ ที่ได้แนบมาท้ายนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(ลงชื่อ)

(นายณรงค์ ชุมชนทด)

นิติกรข้าราชการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

.....

(ลงชื่อ)

(นายธนกร วงศ์อินทร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

() ทราบ

() อื่นๆ

(ลงชื่อ)

(นายสุชาติ บำรุงศิลป์)

รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย รักษาการแทน

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย อำเภอพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานลึ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม	๑.๑ บุคลากรของสำนักปลัดยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒ หัวหน้าสำนักปลัด อ.บ.ต. มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุน การปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ในสำนักปลัด มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มีขอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ในกระบวนการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓ มีการจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย ๑.งานบริหารทั่วไป ๒.งานการเจ้าหน้าที่ ๓.งานยุทธศาสตร์และงบประมาณ ๔.งานนิติการ ๕.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖.งานส่งเสริมการเกษตร ๗.งานสวัสดิการสังคม ๘.งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๙.งานบริหารงานสาธารณสุข ๑๐.งานรักษาความสะอาด ๑๑.งานควบคุมและจัดการคุณภาพสิ่งแวดล้อม ๑๒.งานควบคุมโรค โดยมี ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหอย เป็นผู้บังคับบัญชา
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑ มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจนพร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ ๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ ๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายที่คิดทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับการกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน ๒.๑.๒ บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัสดุผลได้
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๒ ปลดล็อกค์การบริหารส่วนตัวบล และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยงผลกระتبของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๓ มีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	๒.๔ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๒ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น และนำข้อมูล/โครงการบรรจุไว้ในแผนพัฒนาท้องถิ่น เพื่อนำไปใช้ในการพัฒนาท้องถิ่น มีการประชุมเพื่อขึ้นเงื่อนไขบุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถัน</p> <p>๓.๓.๒ จัดทำหนังสือถึงผู้นำทุกหมู่บ้านในชุมชน เพื่อประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารให้ทราบอย่างทั่วถึง</p> <p>๓.๓.๓ จัดทำที่ประชุมประชาคม เสนอแนะความต้องการ</p> <p>๓.๓.๔ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p>
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑ มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร ทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เนrmะสมเขื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p>
<p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๒ รวบรวมกฎหมาย ระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของสำนักปลัด เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p>
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๓.๑ จัดให้มีการให้บริการต่างๆ เช่น ให้บริการปรึกษา แนะนำ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสาร อย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือถึงผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์ให้ทราบอย่างทั่วถึง</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๕. กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๕.๑ การระบุการพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อมูลร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถส่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกจุด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่า ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสม หรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุประยงานผลการรับข้อเสนอแนะทุกประเภท เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักปลัด ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม แต่อย่างไรก็ตาม สำนักปลัดได้กำหนดให้มีการติดตามและปรับปรุงการทำงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งกำชับให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามกฎระเบียบท่องทางราชการโดยเคร่งครัดต่อไป

ลงชื่อ.....
กานต์

(นายณมทอง ชุมชนทด)
นิติกรชำนาญการ รักษาการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๓๙ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองอ้อหอย อ主意อพพระทองคำ จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของแขวงหรือกรุงเทพมหานคร ตามแผนกการดำเนินการหรือ การกิจธุรการ ที่สำคัญของ หน่วยงานของแขวง/ วัดทุประชุมค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การรับปะรุง การควบคุมภัยใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม งานส้วสดิการสั่งสอน (ส่งเสริมการประชุม) อาชีวัฒน์ประจำชุมชน วัดทุประชุมค์	๑. ก่อต้มอาชีวภัยในเงิน เดือนสักกิจชุมชนไม่น้ำ เงินมาซื้อาระ至尊ตาม อาชีวัฒน์ประจำชุมชน ๒. ก่อต้มอาชีวภัยไม่ใช่ เงินประจำชุมชน ๓. ส่งเสริมอาชีวัฒน์ที่รับผิดชอบ ประจำชุมชนในการ เงินประจำชุมชนให้แก่ชุมชน	๑. จัดโครงการฝึกอบรมและ ส่งเสริมอาชีวที่ให้แก่ประจำชุมชน ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ไปฝึกอบรม ศักษาดู管้านด้านการพัฒนา อาชีวัฒน์เพื่อขยายตัวในชุมชน ๓. มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ เงินทุนโครงการฯประจำชุมชน	๑. ก่อต้มอาชีวให้รับ การอบรมเพิ่มเติม ๒. ก่อต้มอาชีวที่ใหม่ๆ เพื่อเชื่อมต่อ สามารถนำไปปฏิบัติ เมืองจากชุมชนประมาณ ๑๕ การสนับสนุน	๑. ก่อต้มอาชีวที่ ก็ยังเป็น เครื่องที่ก่อชุมชน ไม่นำเงินมา ซื้อเครื่องที่ก่อชุมชน ทำให้ขาด ความรู้กับกลุ่มอาชีวต่างๆ ให้ก่อชุมชนเพิ่มเติมและ สามารถนำไปต่อยอดเพื่อ สร้างรายได้เพิ่มขึ้น	๑. จัดตั้งนักจัดอบรมพัฒนา อาชีวและกรณีก่อชุมชนให้ ชำนาญและมีความต้องการ เข้าร่วมงานประจำชุมชน ๒. ประจำชุมชนให้ความรู้ เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ เพื่อให้ทราบถึงบทลงโทษใน การละเว้นที่กระดิบเงินไป ๓. การกำชับเจ้าหน้าที่ผู้รับ ผิดชอบติดตามดูแลตรวจสอบ หากมีรายชื่อรักษา	สำนัก ปลัด

ลงชื่อ...  ผู้รายงาน
(นายสมชาย บุญมาก)
นิติการชุมชนภัยการ รักษาราชภาระหนา
หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕

สำนักปลัด องค์กรบริหารส่วนตำบลหนองหอย อําเภอพระหงان จังหวัดนครราชสีมา
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสัมฤทธิ์ ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕

การก่อจลาจลภัยธรรมชาติเจ้าหน้าที่ชุดจัดการจราจรหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการของห้องเรียนภารกิจอื่นๆ หลักสูตรของรัฐ/ห้องเรียนของรัฐ/ห้องประชุม	ความเสี่ยง	การตรวจสอบภายในเพื่อยืนยัน	การประเมินผลการควบคุมภายใน	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รายงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรม การจราจรสืบเชิงพัฒนาเพื่อการเข้าชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	๑.กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพมีภาระค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	๑.เมืองน้ำที่บิดท่าราชายาน ๒.เมืองน้ำที่บ้านท่าทราย ๓.เมืองน้ำที่บ้านท่าทรายที่ไม่สามารถเดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	การเผยแพร่รับเบี้ยยังชีพ ๑.เมืองน้ำที่บ้านท่าทราย ๒.เมืองน้ำที่บ้านท่าทราย ๓.เมืองน้ำที่บ้านท่าทรายที่ไม่สามารถเดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	ผู้รับเบี้ยยังชีพไม่ได้เดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	๑.ประชาชาติเป็นให้ความรู้แก่ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เพื่อให้ทราบข้อมูลอย่างทั่วถึง ๒.ปรับปรุงข้อมูลในระบบสารสนเทศการจราจตาง梓 ฐานข้อมูลเบื้องต้นให้แก่ผู้สนใจ ๓.กิจกรรมการท่องเที่ยวจังหวัดบึงกาฬ
๑.เพื่อให้การดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมสอดคล้องกับมาตรฐานสากล ๒.เพื่อให้การดำเนินการส่งเสริมสุขภาพดีอย่างยั่งยืน	๑.กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพต้องเสียค่าเดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ ๒.กรณีผู้รับเบี้ยยังชีพต้องเสียค่าเดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	๑.เมืองน้ำที่บ้านท่าทราย ๒.เมืองน้ำที่บ้านท่าทราย ๓.เมืองน้ำที่บ้านท่าทรายที่ไม่สามารถเดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	การเผยแพร่รับเบี้ยยังชีพ ๑.เมืองน้ำที่บ้านท่าทราย ๒.เมืองน้ำที่บ้านท่าทราย ๓.เมืองน้ำที่บ้านท่าทรายที่ไม่สามารถเดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	ผู้รับเบี้ยยังชีพไม่ได้เดินทางไปเยี่ยมชมฯ/พิพิธภัณฑ์ฯ/สถานที่ศึกษาฯ/ห้องเรียนฯ/ห้องประชุมฯ	๑.นายพนมพักษา ปัน (นายก ผู้รายงาน) ๒.ผู้อำนวยการ รักษาการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

พนมพักษา ปันผู้รายงาน

(นายพนมพักษา ปัน ผู้รายงาน)

นิติกรช่างน้ำlogy รักษาการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕