



ที่ รบ ๗๓๗/๐๑/ ๓๔๖

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด
ตำบลจอมประทัด อำเภอดงเพรง
จังหวัดราชบุรี ๗๐๑๓๐

๒๗

พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอดงเพรง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๑ ชุด

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับ
หน่วยงานของรัฐต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้ผู้กำกับดูแล และกระทรวงเจ้าสังกัด
ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด จึงขอส่ง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายสมชาย ภิญโญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

สำนักปลัด

โทรศัพท์/โทรสาร ๐ ๓๒๗๔ ๗๒๘๑-๒

<http://www.jompratud.go.th>

“วิสัยทัศน์จังหวัดราชบุรี : เมืองเกษตรสีเขียว เศรษฐกิจมั่นคง สังคมมีความสุข”

ปลัด.....

รองปลัด.....

กอง/ส่วน.....

พิมพ์/ทาน.....

๒๗ พ.ย. ๖๖

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ที่ ๒๓๕ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๖๒ บัญญัติให้รัฐต้องรักษาวินัยการเงินการคลัง เพื่อให้ฐานะการเงินการคลังมีเสถียรภาพมั่นคงและยั่งยืน โดยกฎหมายว่าด้วยวินัยการเงินการคลังต้องมีบทบัญญัติเกี่ยวกับกรอบการดำเนินงานการคลัง งบประมาณ วินัย รายได้ รายจ่าย ทั้งเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ การรับทรัพย์สิน เงินคงคลัง และหนี้สาธารณะ ดังนั้น จึงได้กำหนดพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่ง โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแลปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ประกอบด้วย
 - ๑.๑ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ประธานกรรมการ
 - ๑.๒ รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด คนที่ ๑ กรรมการ
 - ๑.๓ รองนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด คนที่ ๒ กรรมการ
 - ๑.๔ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด กรรมการ
 - ๑.๕ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด กรรมการ
 - ๑.๖ ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ
 - ๑.๗ ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ
 - ๑.๘ หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ
 - ๑.๙ หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผนงาน กรรมการ
 - ๑.๑๐ หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป เลขานุการ

-/ให้คณะ...

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ของ องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด มีหน้าที่ กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ควบคุม กำกับดูแล ชี้แจง แนะนำให้แต่ละกอง/ส่วนราชการจัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้ แต่ละกอง/ส่วนราชการ จัดวางระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ดังต่อไปนี้

๑.๑ การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และให้จัดทำรูปแบบการรายงาน ตามกำหนด ดังนี้

๑. ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง)

(๑) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน แบบ ปค.๔

(๒) รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน แบบ ปค.๕

๒. ระดับองค์กร

(๑) หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน แบบ ปค.๑

(๒) รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน แบบ ปค.๖

๑.๒ ตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้ระยะหนึ่ง ให้แต่ละกองติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทยและตามแผนพัฒนา องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับ สภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้วรายงานผลตามรูปแบบที่ระเบียบฯ ข้อ ๗ โดยให้แต่ละส่วน ราชการภายในองค์กร จัดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ภายในระยะเวลาที่กำหนด เพื่อคณะกรรมการฯ จะได้สรุปรวบรวม ประเมินเป็นระบบควบคุมภายใน ของ องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด รายงานผู้กำกับดูแลให้แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้การติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติ ให้เกิดประสิทธิภาพ จึงให้คณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน ตำบลจอมประทัด ดังนี้

- | | |
|--|-----------------|
| (๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด | หัวหน้าคณะทำงาน |
| (๒) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด | คณะทำงาน |
| (๓) ผู้อำนวยการกองคลัง | คณะทำงาน |
| (๔) ผู้อำนวยการกองช่าง | คณะทำงาน |
| (๕) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | คณะทำงาน |

-(๖) หัวหน้า...

(๖) หัวหน้าสำนักปลัด	คณะทำงาน
(๗) หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผนงาน	คณะทำงาน
(๘) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	เลขานุการ

ให้คณะทำงานติดตามประเมินผลวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ให้ครบองค์ประกอบตามที่ระบุไว้ กำหนด คือ สภาพแวดล้อมของการควบคุมการประเมินความเสี่ยง, กิจกรรมการควบคุม, สารสนเทศและการสื่อสาร, และการติดตามประเมินผล

ทั้งนี้ ตั้งแต่เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมชาย ภิญโญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ปลัด.....
รองปลัด.....
อาจ/ส่วน.....
พิมพ์/ทวน.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ที่ ๒๓๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้องค์การบริหารส่วนตำบลจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้อำนาจปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ส่วนราชการจัดวางระบบควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายใน ของ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตรงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ดังนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน สำนักปลัด ประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------------|---------------|
| (๑) หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผนงาน | กรรมการ |
| (๓) นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| (๔) นักพัฒนาชุมชนชำนาญการคนที่ ๑ | กรรมการ |
| (๕) นักพัฒนาชุมชนชำนาญการคนที่ ๒ | กรรมการ |
| (๖) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป | เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ ปฏิบัติงาน และเสนอแนวทางการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายในส่วนราชการที่รับผิดชอบ ปฏิบัติงานตามที่ส่วนราชการได้วางระบบการควบคุมภายในไว้ และรายงานผลการปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนดไว้เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| (๑) หัวหน้าสำนักปลัด | หัวหน้าคณะทำงาน |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผนงาน | คณะทำงาน |
| (๓) นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | คณะทำงาน |
| (๔) นักพัฒนาชุมชนชำนาญการคนที่ ๑ | คณะทำงาน |

/(๕) นักพัฒนา.....

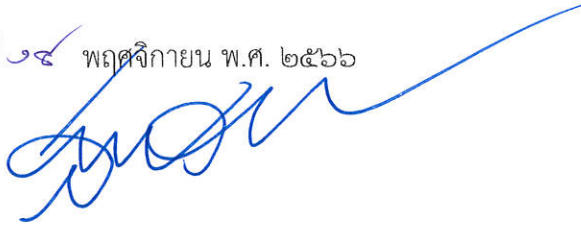
(๕) นักพัฒนาชุมชน ชำนาญการคนที่ ๒ คณะทำงาน

(๖) หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป คณะทำงาน

ให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ให้ครบองค์ประกอบตามที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมชาย ภิณโณ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ปลัด.....
รองปลัด.....
กอง/ส่วน.....
พิมพ์/ทาน.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ที่ ๒๓๙ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ส่วนราชการจัดวางระบบควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายใน ของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตรงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ดังนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน กองช่าง ประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------------|---------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง | กรรมการ |
| (๓) นายช่างโยธา | กรรมการ |
| (๔) ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ | กรรมการ |

ให้คณะกรรมการ ปฏิบัติงาน และเสนอแนวทางการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายในส่วนราชการที่รับผิดชอบ ปฏิบัติงานตามที่ส่วนราชการได้วางระบบการควบคุมภายในไว้ และรายงานผลการปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนดไว้เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

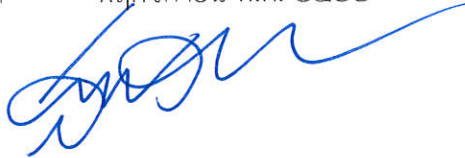
- | | |
|----------------------------------|-----------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองช่าง | หัวหน้าคณะทำงาน |
| (๒) หัวหน้าฝ่ายแบบแผนและก่อสร้าง | คณะทำงาน |
| (๓) นายช่างโยธา | คณะทำงาน |
| (๔) ผู้ช่วยนายช่างโยธา | คณะทำงาน |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่ธุรการ | เลขานุการ |

-/ให้คณะทำงาน ...

ให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ให้ครบองค์ประกอบตามที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมชาย ภิญโญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ปลัด.....
รองปลัด.....
กอง/ส่วน.....
พิมพ์/ทนาย.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ที่ ๗๗๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผล ระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้นายกรัฐมนตรีสั่งการให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ส่วนราชการจัดวางระบบควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายใน ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตรงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ดังนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน กองคลัง ประกอบด้วย

(๑) นายพรอรุณ	เริ่มรวย	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานกรรมการ
(๒) น.ส.ภัทรานิษฐ์	คนยัง	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ปฏิบัติการ	กรรมการ
(๓) น.ส.พจณี	มีต้องปัน	ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี	กรรมการ
(๔) นายวิฑูร	จิตอร่าม	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี	เลขานุการ

ให้คณะกรรมการ ปฏิบัติงาน และเสนอแนวทางการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายในส่วนราชการที่รับผิดชอบ ปฏิบัติงานตามที่ส่วนราชการได้วางระบบการควบคุมภายในไว้ และรายงานผลการปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนดไว้เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

(๑) นายพรอรุณ	เริ่มรวย	ผู้อำนวยการกองคลัง	หัวหน้าคณะทำงาน
(๒) น.ส.ภัทรานิษฐ์	คนยัง	นักวิชาการจัดเก็บรายได้ ปฏิบัติการ	คณะทำงาน
(๓) น.ส.พจณี	มีต้องปัน	ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี	คณะทำงาน
(๔) นายวิฑูร	จิตอร่าม	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี	เลขานุการ

-/ให้คณะทำงาน ...

ให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ให้ครบองค์ประกอบตามที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมชาย ภิณโณ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ปลัด.....
รองปลัด.....
กอง/ส่วน.....
พิมพ์/ทาน.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ที่ ๓๐๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งการควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจมีประสิทธิภาพ ประหยัด และช่วยป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากการผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่าของการใช้ทรัพย์สินหรือการกระทำอันเป็นการทุจริต ประกอบกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ส่วนราชการจัดวางระบบควบคุมภายในให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังกล่าว แล้วรายงานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายใน ของ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด เป็นไปด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตรงตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๕ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ของ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ดังนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | ประธานกรรมการ |
| (๒) นักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| (๓) ครู คศ. | กรรมการ |
| (๔) เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยงานธุรการ | กรรมการ |
| (๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการ ปฏิบัติงาน และเสนอแนวทางการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยงที่เกิดขึ้นภายในส่วนราชการที่รับผิดชอบ ปฏิบัติงานตามที่ส่วนราชการได้วางระบบการควบคุมภายในไว้ และรายงานผลการปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนดไว้เสนอผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- | | |
|--|-----------------|
| (๑) ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม | หัวหน้าคณะทำงาน |
| (๒) นักวิชาการศึกษา | คณะทำงาน |
| (๓) ครู คศ. | คณะทำงาน |
| (๔) เจ้าหน้าที่ผู้ช่วยงานธุรการ | กรรมการ |

-(๕) ผู้ช่วย...

(๕) ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ

เลขานุการ

ให้คณะทำงานติดตามประเมินผลการจัดวางระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการวางระบบควบคุมภายใน ให้ครบองค์ประกอบตามที่ระเบียบฯ กำหนด

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมชาย ภิญโญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ปลัด.....
รองปลัด.....
กอง/ส่วน.....
พิมพ์/ทาน.....



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

แบบ ปค.๑, แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕ และแบบ ปค.๖

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด
อำเภอวัดเพลง จังหวัดราชบุรี

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอวัดเพลง

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด เห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้ การกำกับดูแลของนายอำเภอวัดเพลง



(นายสมชาย ภิณโญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

วันที่ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือ ปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑ งานสารบรรณ

ปัจจัยภายนอก

(๑) การรับส่งหนังสือเกิดความล่าช้า การรายงานตามหนังสือสั่งการไม่ทันตาม เวลาที่กำหนด

ปัจจัยภายนอก

(๒) ไม่มีพื้นที่สำหรับจัดเก็บเอกสาร

๑.๒ การบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗ - ๒๕๖๙)

ปัจจัยภายใน

(๑) การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง

- (๒) การพัฒนาบุคลากรของ อบต. ยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง
- ๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ปัจจัยภายใน
- (๑) ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง
- ๑.๔ ด้านการจัดเก็บรายได้
- ปัจจัยภายนอก
- (๑) ประชาชนในพื้นที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒
- ปัจจัยภายใน
- (๒) มีหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้องออกมาใหม่ จึงต้องใช้เวลาในการศึกษารายละเอียด
- ๑.๕ ด้านการเงินและบัญชี
- ปัจจัยภายใน
- (๑) กองคลัง ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มีความจำเป็น และมีหน้าที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชี
- (๒) เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่แทนยังขาดความรู้ ความชำนาญในหน้าที่
- ๑.๖ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ปัจจัยภายใน
- (๑) กองคลัง ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง พัสด ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มีความจำเป็น และมีหน้าที่รับผิดชอบด้านพัสดุ
- (๒) เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่แทนยังขาดความรู้ ความชำนาญในหน้าที่
- ๑.๗ งานสำรวจ ออกแบบ และประมาณการราคา
- ปัจจัยภายใน
- (๑) กองช่าง มีบุคลากรไม่เพียงพอในการสำรวจ ออกแบบ และการประมาณการราคา
- (๒) มีหนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้องออกมาใหม่ จึงต้องใช้เวลาในการศึกษารายละเอียด
- ๑.๘ ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร
- ปัจจัยภายใน
- (๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมาก
- (๒) ไม่มีบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโดยตรง ทำให้เกิดความล่าช้าในการออกแบบ ตรวจสอบ และรับรองแบบก่อสร้าง
- ๑.๙ งานบริหารการศึกษา
- ปัจจัยภายใน

กองการศึกษา ยังไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ
นักวิชาการศึกษา ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มีความจำเป็น และมีหน้าที่รับผิดชอบงาน
บริหารการศึกษา

๑.๑๐ ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

ปัจจัยภายใน

ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑งานสารบรรณ

(๑) ศึกษาคู่มือการใช้งานระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์กลาง

(๒) ดำเนินการทำลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ

๒.๒งานการเจ้าหน้าที่

(๑) ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือ
ภารกิจที่ปฏิบัติจริง

(๒) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามภารกิจ และหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

๒.๓งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

(๑) มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้แก่เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ให้ครอบคลุมทุกภารกิจ

(๒) เสนอขอปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน
และภารกิจที่ปฏิบัติจริง

๒.๔ ด้านการจัดเก็บรายได้

(๑) ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติ
ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ

๒.๕ ด้านการเงินและบัญชี

(๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา

(๒) รับโอน/ย้าย

๒.๖ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

(๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา

(๒) รับโอน/ย้าย

๒.๗ งานสำรวจออกแบบ และประมาณการราคา

(๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา

(๒) รับโอน/ย้าย

๒.๘ ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

(๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา

(๒) รับโอน/ย้าย

๒.๙ งานบริหารการศึกษา

(๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา

(๒) รับโอน/ย้าย

๒.๑๐ งานบริหารการศึกษา

(๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา

(๒) รับโอน/ย้าย

๒.๑๑ ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

(๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา

(๒) รับโอน/ย้าย

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง ซื่อสัตย์ จริยธรรม เน้นการปลูกฝังคุณธรรมจริยธรรมในการทำงาน โดยยึดหลักธรรมาภิบาลในการบริหารจัดการองค์กร มุ่งเน้นเพื่อประโยชน์ส่วนรวมเป็นสำคัญ ๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีหน้าที่กำกับดูแลให้การพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล ๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรมในการทำงาน โดยให้ความสำคัญในการสร้างและปลูกจิตสำนึกในการทำงาน อาทิเช่น ประมาศมาตรฐาน คุณธรรมจริยธรรมของข้าราชการ พนักงานและลูกจ้าง โครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรมของคณะผู้บริหาร สมาชิกสภา พนักงานและลูกจ้าง ๑.๒ ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารงานแบบมุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมาย และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ๑.๓ มีโครงสร้างสายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมตามกรอบอัตรากำลัง โดยมีนายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด เป็นผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรได้รับความรู้ พัฒนา ทักษะ ความสามารถ และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน ๑.๕ มีกลไกการบริหารงานโดยแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งจามาตรฐานกำหนดตำแหน่ง มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน มอบหมายงาน การจัดระบบการควบคุมภายใน การติดตามประเมินผลและการรายงานอย่างสม่ำเสมอ
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน และเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ได้จัดวางระบบการควบคุมภายใน ของแต่ละสำนัก/กอง ตามโครงสร้างการบริหารงานของ อบต. และตามความรับผิดชอบของบุคลากรตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง โดยมีการดำเนินดังนี้ ๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกโครงการและกิจกรรมที่ดำเนินการ กำหนดทิศทางการดำเนินงานที่ชัดเจนและ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	สอดคล้องกับการกิจของหน่วยงาน และแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและถือปฏิบัติ ๒. มีการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ๓. บุคลากรที่เกี่ยวข้องมีการประชุมเพื่อร่วมกันวางแผนและกำหนดวัตถุประสงค์โครงการ กิจกรรม ๒.๒ องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย เสนอและรายงานผู้บริหารทราบ ๑. ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องในแต่ละงานมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอก ๒. มีการประเมินความเสี่ยงในแต่ละกิจกรรมที่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องดำเนินการแก้ไขให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ดังนี้ - งานสารบรรณ - ปัจจัยภายนอก (๑)การรับส่งหนังสือเกิดความล่าช้า การรายงานตามหนังสือสั่งการไม่ทันตามเวลาที่กำหนด - ปัจจัยภายใน (๒) ไม่มีพื้นที่สำหรับจัดเก็บเอกสาร - การบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗ – ๒๕๖๙) - ปัจจัยภายใน (๑) การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง (๒) การพัฒนาบุคลากรของ อบต. ยังไม่เหมาะสมและขาดความต่อเนื่อง - กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ปัจจัยภายใน (๑) ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยโดยตรง - ด้านจัดเก็บรายได้ - ปัจจัยภายนอก (๑) ประชาชนในพื้นที่ขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ - ปัจจัยภายนอก (๒) มีหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้องออกมาใหม่ จึงต้องใช้เวลาในการศึกษารายละเอียด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	- ด้านการเงินและบัญชี ปัจจัยภายใน (๑) กองคลัง ไม่มีบุคลากรในตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มีความจำเป็น และมีหน้าที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชี (๒) เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่แทนยังขาดความรู้ความชำนาญในหน้าที่ - ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง (๑) กองคลัง ไม่มีบุคลากรในตำแหน่งพัสดุ ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มีความจำเป็นและมีหน้าที่รับผิดชอบ (๒) เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่แทนยังขาดความรู้และความชำนาญในหน้าที่ - งานสำรวจออกแบบ และประมาณการราคา (๑) กองช่างมีบุคลากรไม่เพียงพอในการสำรวจ ออกแบบ และการประมาณการราคา (๒) มีหนังสือสั่งการ และระเบียบที่เกี่ยวข้องออกมาใหม่ จึงต้องใช้เวลาในการศึกษารายละเอียด - ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร (๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมาก (๒) ไม่มีบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโดยตรง ทำให้เกิดความล่าช้าในการออกแบบ ตรวจสอบ และรับรองแบบก่อสร้าง - งานบริหารการศึกษา กองการศึกษา ยังไม่มีบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองการศึกษา นักวิชาการศึกษา ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มีความจำเป็น และมีหน้าที่รับผิดชอบงานบริหารการศึกษา - ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ขาดบุคลากรที่มีความรู้ด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด มีการกำหนดแนวทางในการป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นในหน่วยงาน โดยจัดทำโครงการฝึกอบรมคุณธรรมจริยธรรม ประกาศเจตนารมณ์ เรื่อง “สุจริต โปร่งใส อบต.จอมประทัด” งดรับ งดให้ ของกำนัล ของขวัญ (No Gift Policy) ประกาศเจตนารมณ์ต่อต้านการทุจริต และถือปฏิบัติตามประมวลจริยธรรมของหน่วยงาน จัดตั้งศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ศูนย์รับเรื่องราวร้องทุกข์ และศูนย์ดำรงธรรมตำบลจอมประทัด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน	องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดในองค์กร ในแต่ละโครงการกิจกรรม ที่ยังมีจุดอ่อนที่ยังต้องดำเนินการแก้ไขให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน - งานสารบรรณ (๑) การใช้งานระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์กลางเพื่อการสื่อสารของหน่วยงานภาครัฐ (๒) ดำเนินการทำลายเอกสารที่หมดความจำเป็นในการเก็บรักษา - การบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๖๙) (๑) มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) (๒) มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานที่ชัดเจน - กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๑) มีคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายงานที่ชัดเจน (๒) บูรณาการการทำงานร่วมกับเจ้าหน้าที่กองอื่นและบูรณาการเครือข่ายในพื้นที่ร่วมกันปฏิบัติงาน (๓) มีการจัดกิจกรรมโครงการเพื่อฝึกอบรมทบทวนศักยภาพ อปพร. - ด้านการจัดเก็บรายได้ (๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน และการแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้ประชาชนเข้าใจ - ด้านการเงินและบัญชี (๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน และการแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัดให้มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งนั้นยังว่างอยู่ - ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง (๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน และการแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัดให้มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งนั้นยังว่างอยู่ (๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่แทนเข้ารับการฝึกอบรม - งานสำรวจออกแบบ และประมาณการราคา - ด้านบุคลากร (๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน และการแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัดให้มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งนั้นยังว่างอยู่

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	- ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร (๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน และแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัดให้มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งยังว่างอยู่ (๓) จำรงวิศวกรภายนอกออกแบบและรับรองแบบ - งานบริหารการศึกษา ด้านบุคลากร กองการศึกษา (๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน และแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัดให้มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งยังว่างอยู่ - ด้านการเงินและพัสดุ ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก (๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน และแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัดให้มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งยังว่างอยู่ บุคลากร ของ องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายใน ตามวัตถุประสงค์ และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม - กำหนดให้แต่ละกองจัดวางระบบการควบคุมภายใน ของแต่ละสำนัก/กอง โดยให้แต่ละกองจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ในระดับส่วนงานย่อยเสนอและรายงานผู้บริหารทราบ โดยให้บุคลากรทุกคน ได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นกำหนดวิธีการในการลดความเสี่ยงของแต่ละผ่านผ่านการประชุม - จัดทำคำสั่งแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ในการทำงาน ให้แก่บุคลากรแต่ละตำแหน่งที่ชัดเจนและเหมาะสม - จัดทำคำสั่งการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานพร้อมรายงาน - ควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนด มีการประเมินความเสี่ยงที่ต้องมีการพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไป ด้านเทคโนโลยีเพื่อสนับสนุนการบรรลุตามวัตถุประสงค์ ด้วยการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ต่าง ๆ เช่น Facebook ,Line และ เว็บไซต์ อบต.จอมประทัด หอกระจายข่าว บอร์ดประชาสัมพันธ์ ป้าย และแผ่นพับ ภายในสำนักงาน และหมู่บ้านภายในพื้นที่ มีการประชุมชี้แจง การประชุมเพื่อให้ทราบถึงการดำเนินกิจกรรมการบริหารงานต่าง ๆ ขององค์การ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด ๕. การติดตามและประเมินผล ๕.๑ การระบุการพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการทำงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบ สามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	บริหารส่วนตำบลจอมประทัด การใช้ระบบสารสนเทศของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น - องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด กำหนดให้แต่ละกองได้จัดวางระบบการควบคุมภายในของแต่ละสำนัก/กอง ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ระดับส่วนงานย่อย เสนอและรายงานผู้บริหารทราบ โดยให้บุคลากรที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกคนได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น กำหนดวิธีการในการลดความเสี่ยงของแต่ละงานผ่านการประชุม การนำระบบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการปฏิบัติงานมาใช้ในการวางแผนและจัดทำกิจกรรมโครงการเพื่อลดความเสี่ยง มีการสื่อสารไปยังผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน เช่น - มีช่องทางในการติดต่อสื่อสารโดยการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาเป็นสื่อในการประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสาร การสืบค้นข้อมูล ช่องทางการติดต่อประสานงาน ช่องทางการร้องเรียนร้องทุกข์ การแจ้งเหตุการณ์ทุจริต - มีการติดตั้งระบบอินเทอร์เน็ตภายในหน่วยงานสำหรับสนับสนุนการปฏิบัติงานตามภารกิจให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ และให้บริการประชาชนในการสืบค้นข้อมูลต่าง ๆ - มีการจัดตั้งศูนย์ข้อมูลข่าวสาร ที่รวบรวมกฎหมายระเบียบ หนังสือสั่งการ และข้อมูลข่าวสารอื่นๆ สำหรับการศึกษา และสืบค้นข้อมูล - มีการเปิดโอกาสให้บุคคลภายนอกได้แสดงความคิดเห็นผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การจัดเวทีประชาคม Facebook , Line มีการกำหนดแผนเพื่อติดตามผลในระหว่างการทำงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีการรายงานให้ผู้บริหารทราบ กรณีที่การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ มีการรายงานเพื่อดำเนินการแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ และมีการดำเนินการติดตามและประเมินผลการดำเนินกิจกรรมโครงการ ที่มีความเสี่ยงทุกไตรมาส (๓ เดือน) เพื่อให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้

สรุปผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน ครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ และการควบคุมเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามยังมีจุดอ่อนที่พบความเสี่ยงที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. งานสารบรรณ
๒. การบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙)
๓. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๔. งานด้านการจัดเก็บรายได้
๕. งานด้านการเงินและบัญชี
๖. งานบริหารการศึกษา
๗. งานด้านการเงินและพัสดุ ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๘. งานสำรวจออกแบบและประมาณการราคา
๙. งานด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

ผลการประเมินจากกิจกรรมข้างต้น ยังพบความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในต่อไป



(นายสมชาย ภิญโญ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานบริหารงานทั่วไป ๑. งานสารบรรณ วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทำงานของฝ่ายบริหารงานทั่วไป มี ประสิทธิภาพ สามารถพัฒนาท้องถิ่นได้อย่างรวดเร็ว และถูกต้อง	(๑) การรับส่ง หนังสือเกิดความ ล่าช้า การรายงาน ตามหนังสือสั่งการ ไม่ทันตามเวลาที่ กำหนด (๒) ไม่มีพื้นที่ สำหรับจัดเก็บ เอกสาร	(๑) การใช้งานระบบ จัด ห ม า ย อิเล็กทรอนิกส์กลาง เพื่อการสื่อสารของ หน่วยงานภาครัฐ (๒) ดำเนินการ ทำลายเอกสารที่ หมดความจำเป็นใน การรักษา	(๑) ดำเนินการขอใช้ ระบบ จัด ห ม า ย อิเล็กทรอนิกส์กลาง (๒) สำรวจหนังสือที่ หมดอายุการเก็บรักษา เพื่อดำเนินการขอ ทำลาย	(๑) เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้และเข้าใจใน การใช้งานระบบ จัด ห ม า ย อิเล็กทรอนิกส์กลาง (๒) เจ้าหน้าที่ยังขาด ความรู้ในการจัดเก็บ เอกสารและการขอ ทำลายเอกสารที่ หมดความจำเป็น	(๑) ศึกษาคู่มือการ ใช้งานระบบ จัด ห ม า ย อิเล็กทรอนิกส์กลาง (๒) ดำเนินการ ทำลายเอกสารตาม ระเบียบงานสาร บรรณ	สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมพระ
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
<u>งานการเจ้าหน้าที่</u> ๒. การบริหารงานบุคคล ให้เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริหารงานบุคคลตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ในการให้บริการ ประชาชน	- การบรรจุแต่งตั้ง ไม่เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง - การพัฒนา บุคลากรของ อบต. ยังไม่เหมาะสมและ ขาดความต่อเนื่อง	- มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗- ๒๕๖๙) - มีคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมายงานที่ ชัดเจน	มีการติดตาม ตรวจสอบระบบการ ปฏิบัติงานอย่าง สม่ำเสมอ	- การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี การพัฒนาบุคลากร ของ อบต. ยังไม่ เหมาะสมและขาด ความต่อเนื่อง	- ปรับปรุงกรอบ อัตรากำลังให้ เหมาะสมกับ ปริมาณงานหรือ ภารกิจที่ปฏิบัติจริง - ส่งบุคลากรเข้ารับ การอบรมตาม ภารกิจและหน้าที่ที่ ได้รับมอบหมาย	งานการเจ้าหน้าที่ สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมพระ
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนงาน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓. กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อให้การช่วยเหลือประชาชนเป็นไปด้วยความ รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ	ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติหน้าที่งาน ป้องกันและ บรรเทาสาธารณ ภัยโดยตรง	- มีคำสั่งแบ่งงาน และมอบหมายงานที่ ชัดเจน - บูรณาการการ ทำงานร่วมกับ เจ้าหน้าที่กองอื่นร่วม ประสานงานและ บูรณาการเครือข่าย ในพื้นที่ร่วมกัน ปฏิบัติงาน - มีการจัดกิจกรรม โครงการเพื่อ ฝึกอบรมทบทวน ศักยภาพ อปพร.	มีคำสั่งแบ่งงานและ มอบหมายงาน	ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติหน้าที่งาน ป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยโดยตรง	(๑) มอบหมายหน้าที่ รับผิดชอบให้แก่ เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ให้ ครอบคลุมทุกภารกิจ (๒) เสนอขอปรับปรุง กรอบอัตรากำลังให้ เหมาะสมกับ งบประมาณ ปริมาณ งานหรือภารกิจที่ ปฏิบัติจริง	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๔. ด้านการจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ให้เพิ่มมากขึ้น และให้การจัดเก็บรายได้ถูกต้องครบถ้วน ครบถ้วน เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง	(๑) ประชาชนในพื้นที่ขาดความรู้ความเข้าใจในการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ต่ำ ม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ (๒) มีหนังสือสั่งการและระเบียบที่เกี่ยวข้องของออกมาใหม่จึงต้องใช้เวลานานกว่าครึ่งปี รายละเอียด	(๑) มี คำ ส ัง มอบหมายงาน และ การแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ดำเนินการ ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีให้ประชาชนเข้าใจ	การเพิ่มประสิทธิภาพ ในการจัดเก็บรายได้มี การควบคุมเพียงพอใน ระดับหนึ่ง แต่อย่างไร ก็ยังคงมีจุดอ่อนที่เป็น ความเสี่ยงอยู่	ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ในการจัดเก็บภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง ต่ำ ม พระราชบัญญัติภาษี ที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒	ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมพระ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมิอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๕. ด้านการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้การบันทึกบัญชีถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน สามารถจัดทำรายงานการเงินและบัญชีได้ถูกต้องตามระเบียบ ๒. เพื่อควบคุมวงเงินงบประมาณและลงบัญชีการใช้ เงินงบประมาณ บันทึกลงระบบคอมพิวเตอร์ (E-LASS) สามารถรายงานข้อมูลต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ภายในกำหนด	(๑) กองคลัง ไม่มี บุคลากรใน ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและ บัญชี ซึ่ง เป็น ตำแหน่งที่มีความ จำเป็นและมีหน้าที่ รับผิดชอบงาน การเงินและบัญชี (๒) เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติหน้าที่แทน ยังขาดความรู้และ ความชำนาญใน หน้าที่	(๑) มี คำ สั่ง มอบหมายงาน และ การแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัด ให้ มี ผู้ปฏิบัติงานใน ตำแหน่งนี้ใน แขนง ในช่วงที่ตำแหน่งยัง วางอยู่	กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	(๑) เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอกับปริมาณ งานที่มีอยู่จำนวนมาก (๒) ไม่มีบุคลากร ตำแหน่งนักวิชาการ เงินและบัญชี	(๑) รายงาน ตำแหน่งว่างเพื่อให้ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา (๒) รับโอน/ย้าย	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๖. ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การวางแผน การใช้ การจัดซื้อจัด จ้าง ทรัพย์สินและพัสดุ ให้เป็นไปตามความเหมาะสม คุ้มค่า ประหยัด โปร่งใส มีประสิทธิภาพ เป็นไปตาม ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	(๑) กองคลัง ไม่มี บุคลากรใน ตำแหน่งพัสดุ ซึ่ง เป็นตำแหน่งที่มี ความจำเป็นและมี หน้าที่รับผิดชอบ (๒) เจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติหน้าที่แทน ยังขาดความรู้และ ความชำนาญใน หน้าที่	(๑) มี คำ สั่ง มอบหมายงาน และ การแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัด ให้ มี ผู้ ปฏิบัติ งาน ใน ตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งยัง ว่างอยู่ (๓) จัดส่งเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติหน้าที่แทนเข้า รับการฝึกอบรม	กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ ตามระเบียบและ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	(๑) เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานไม่ เพียงพอกับปริมาณ งานที่มีอยู่จำนวน มาก (๒) ไม่มีบุคลากร ตำแหน่ง พัสดุ	(๑) ร าย ง า น ตำแหน่งว่างเพื่อให้ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา (๒) รับโอน/ย้าย	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานสำรวจออกแบบ และประมาณการราคา ๗. ด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ เป็นไปอย่างถูกต้อง ตามหลักวิชาการทางช่าง เพื่อให้การแก้ไขปัญหาความ เดือนร้อนของประชาชนได้ตรงกับความต้องการ และ การประมาณการราคาเป็นไปตามหลักเกณฑ์การ คำนวณราคากลาง ตาม พ.ร.บ.จัดซื้อจัดจ้างและการ บริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	(๑) กองช่าง มี บุคลากรไม่ เพียงพอในการ สำรวจ ออกแบบ และการประมาณ การราคา (๒) มีหนังสือสั่ง การและระเบียบที่ เกี่ยวข้องออกมา ใหม่จึงต้องใช้เวลา ในการศึกษา รายละเอียด	(๑) มี คำสั่ง มอบหมายงาน และ การแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัด ให้ มี ผู้ปฏิบัติงานใน ตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งยัง ว่างอยู่	การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา	ไม่มีบุคลากรใน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง นายช่าง ซึ่งเป็น ตำแหน่งที่มีความ จำเป็นและมีหน้าที่ สำรวจ ออกแบบ และประมาณการ ราคาก่อสร้าง	(๑) รายงาน ตำแหน่งว่างเพื่อให้ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา (๒) รับโอน/ย้าย	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๘. ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้านโครงสร้างพื้นฐาน สาธารณูปโภค และสาธารณูปการ มีประสิทธิภาพ ได้มาตรฐานตาม หลักวิศวกรรม ถูกต้องตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง	(๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ ประกอบปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมาก (๒) ไม่มีบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโดยตรง ทำให้เกิดความล่าช้าในการออกแบบ ตรวจสอบ และรับรองแบบก่อสร้าง	(๑) มีคำสั่งมอบหมายงาน และการแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัดให้มีผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งนั้นแทนในช่วงที่ตำแหน่งยังว่างอยู่ (๓) จ้างวิศวกรภายนอกออกแบบ และรับรองแบบก่อสร้าง	กำกับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	(๑) เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีอยู่จำนวนมาก (๒) ไม่มีบุคลากรตำแหน่งวิศวกรโดยตรง ทำให้เกิดความล่าช้าในการออกแบบ ตรวจสอบ และรับรองแบบก่อสร้าง	(๑) รายงานตำแหน่งว่างเพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นดำเนินการสรรหา (๒) รับโอน/ย้าย	กองช่าง

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมพระ
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
งานบริหารการศึกษา ๙. ด้านบุคลากร กองการศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีบุคลากรในตำแหน่ง นักบริหารงาน การศึกษา นักวิชาการศึกษา เข้ามาทำหน้าที่ในการ กำกับดูแล ให้คำแนะนำต่อผู้บังคับบัญชา และ ผู้ปฏิบัติงานด้านการศึกษา ให้เกิดประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการให้บริการสาธารณะด้านการจัด การศึกษาที่เหมาะสม และเป็นไปตามระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	กองการศึกษาฯ ยัง ไม่มีบุคลากรใน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง ผู้อำนวยการกอง นักวิชาการศึกษา ซึ่งเป็นตำแหน่งที่มี ความจำเป็นและมี หน้าที่รับผิดชอบ งานบริหาร การศึกษา	(๑) มี คำสั่ง มอบหมายงาน และ การแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัด ให้ มี ผู้ปฏิบัติงานใน ตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งยัง ว่างอยู่	การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา	ไม่มีบุคลากรใน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง นักวิชาการศึกษา เป็นตำแหน่งที่มี ความจำเป็นและมี หน้าที่รับผิดชอบงาน บริหารการศึกษา	(๑) ร าย ะ ๑ ๓ ตำแหน่งว่างเพื่อให้ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา (๒) รับโอน/ย้าย	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ
๑๐. ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้ทันด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตาม ระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ	(๑) มี ค่ำ สั ง มอบหมายงาน และ การแบ่งงานที่ชัดเจน (๒) จัด ให้ มี ผู้ปฏิบัติงาน ใน ตำแหน่งนั้นแทน ในช่วงที่ตำแหน่งยัง ว่างอยู่	การประเมินผลจาก ผู้บังคับบัญชา	ขาดบุคลากรที่มี ความรู้ด้านการเงิน การบัญชี และพัสดุ	(๑) ร าย ย าน ตำแหน่งว่างเพื่อให้ กรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา (๒) รับโอน/ย้าย	กองการศึกษาฯ

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

จำเอก

(สุเทพ เพชรธรรมรัฐ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑ งานสารบรรณ

๑.๒ การบริหารงานบุคคลให้เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗ - ๒๕๖๙)

๑.๓ กิจกรรมงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๔ ด้านการจัดเก็บรายได้

๑.๕ ด้านการเงินและบัญชี

๑.๖ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๗ งานสำรวจ ออกแบบ และประมาณการราคา

๑.๘ ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

๑.๙ งานบริหารการศึกษา

๑.๑๐ ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน (๙)

๒.๑งานสารบรรณ

- (๑) ศึกษาคู่มือการใช้งานระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์กลาง
- (๒) ดำเนินการทําลายเอกสารตามระเบียบงานสารบรรณ

๒.๒งานการเจ้าหน้าที่

- (๑) ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง
- (๒) ส่งบุคลากรเข้ารับการอบรมตามภารกิจ และหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

๒.๓งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- (๑) มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้แก่เจ้าหน้าที่ที่มีอยู่ให้ครอบคลุมทุกภารกิจ
- (๒) เสนอขอปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับงบประมาณ ปริมาณงาน และภารกิจที่ปฏิบัติจริง

๒.๔ ด้านการจัดเก็บรายได้

- (๑) ประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ ให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ

๒.๕ ด้านการเงินและบัญชี

- (๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา
- (๒) รับโอน/ย้าย

๒.๖ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

- (๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา
- (๒) รับโอน/ย้าย

๒.๗ งานสำรวจออกแบบ และประมาณการราคา

- (๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา
- (๒) รับโอน/ย้าย

๒.๘ ด้านการออกแบบและควบคุมอาคาร

- (๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา
- (๒) รับโอน/ย้าย

๒.๙ งานบริหารการศึกษา

- (๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการสรรหา
- (๒) รับโอน/ย้าย

๒.๑๐ งานบริหารการศึกษา

- (๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา
- (๒) รับโอน/ย้าย

๒.๑๑ ด้านการเงินและพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- (๑) รายงานตำแหน่งว่าง เพื่อให้กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ดำเนินการ
สรรหา
- (๒) รับโอน/ย้าย



สำเนาฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด โทร ๐ ๓๒๗๔ ๗๒๘๑

ที่ รบ ๗๓๗/๐๑/

วันที่ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด / ผู้อำนวยการกองทุกกอง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้าน การรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการ ด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแจ้งให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

ระดับหน่วยงานย่อย

๑. ได้ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ของ สำนัก / กอง

๒. รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน (สำนัก / กอง) ตามแบบฟอร์มที่ กำหนด ส่งให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ภายในวันที่ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามแบบฟอร์มที่ ระเบียบกำหนด และรวบรวมรายงานดังกล่าว เสนอนายกองการบริหารส่วนตำบลจอมประทัด เพื่อรายงาน ผู้กำกับดูแลต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

จ.อ.

(สุเทพ เพชรธรรมรัฐ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลจอมประทัด

เรียน

๑. รักษาการแทนหัวหน้าสำนักปลัด

๒. ผู้อำนวยการกองคลัง

๓. รักษาการแทนผู้อำนวยการกองช่าง

๔. รักษาการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา

เพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการ

พ.ย. ๖๖

ปลัด.....
รองปลัด.....
กอง/ส่วน.....
พิมพ์/ทาน.....