



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ที่ ๐๓๑ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ตามระเบียบฯ ข้อที่ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน การควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ กำหนดให้หน่วยงานรับตรวจจัดวางระบบควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแล และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความถูกต้องเรียบร้อยตามมาตรฐานควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ดังต่อไปนี้

๑. นายอนันทรัพย์ สุกุลประดิษฐ์	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวสุกัลยา ศรีสุนข่าง	ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายไมตรีจิตต์ จิตต์ปราณี	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นางพริดา โภกะชา	ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ	กรรมการ
๕. นายกำธร เมืองนาง	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	กรรมการ
๖. นายธวัชชัย อุบโคตร	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	กรรมการ
๗. นางสมหมาย หารคำภา	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ	กรรมการ
๘. นายอำนาจ แก้วหานาม	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ	กรรมการ
๙. นางสาวพิมพ์ไพฑูรย์ ผาสุจิต	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	กรรมการ
๑๐. นางสาวศิริวรรณ ตรุษดี	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	กรรมการ
๑๑. นายสุริยากร ไชยภา	นายช่างโยธาชำนาญงาน	กรรมการ
๑๒. นางจรรณ พันธ์โคตร	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน	กรรมการ
๑๓. นางสาวปรียาภา สมรฤทธิ์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน	กรรมการ
๑๔. นายฉัตรดนัย เกษศรี	นายช่างไฟฟ้าชำนาญงาน	กรรมการ
๑๕. นายสถิต เป็กกดี	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	เลขานุการ/กรรมการ
๑๖. นางพิชญ์สินี แก้วไพฑูล	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	ผู้ช่วยเลขานุการ/กรรมการ

ให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น เป็นผู้ควบคุม กำหนดแนวทางการดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/ส่วนราชการ สำรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยงเพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/ส่วนราชการ รายงานการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อ ๖ งดประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามแบบฟอร์มที่กำหนดและรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าวส่งเลขานุการระดับองค์กรภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

/๓. ให้เลขานุการ...

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในในของทุกสำนัก/ส่วนราชการ เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลระดับอำเภอ จังหวัด และคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัดสำนัก/ส่วนราชการ จัดรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้นโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรคให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินการประสานการดำเนินงาน เป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษาเสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/ส่วนราชการ เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๕ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ปลัด อบต.
รองปลัด อบต.
หัวหน้าสำนัก.....
เจ้าหน้าที่.....
พิมพ์/ทาน.....

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ที่ ๐๓๒ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อที่ ๖
ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ที่ ๐๓๑ /๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อที่ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ลงวันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้ทุกสำนัก/ส่วนราชการ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานต่อคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้อง ตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

(๑) นางพิชญ์สินี แก้วไผ่ทูล	หัวหน้าสำนักปลัด อบต.	ประธานคณะกรรมการ
(๒) นายธวัชชัย อุบโคตร	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะกรรมการ
(๓) นายกำธร เมืองนาง	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ	คณะกรรมการ
(๔) นางโสภิญญา ศรีบุรินทร์	ผช.เจ้าพนักงานธุรการ	คณะกรรมการ
(๕) นางสาวสวาท คำวัน	คนงานทั่วไป	คณะกรรมการ
(๖) นางสาวชุตินันท์ ภาวรรณ	คนงานทั่วไป	คณะกรรมการ
(๗) นางสาวศิริวรรณ ตรีชัย	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	เลขานุการ/คณะกรรมการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วแล้วจัดส่งรายงานให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหรือผู้ทำการแทนหัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง เพื่อจกได้รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ปลัด อบต.

รองปลัด อบต.

หัวหน้าสำนักปลัด.

เจ้าหน้าที่.

พิมพ์/ทาน.



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ที่ ๐๓๓ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อที่ ๖
ของ กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ที่ ๐๓๓ /๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้ง
คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
ตามระเบียบฯ ข้อที่ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ลงวันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖
ให้ทุกสำนัก/ส่วนราชการ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการ
ตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานต่อ
คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามระบบการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมิน
ระบบการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

(๑) นางสาวสุกัลยา ศรีสุนข่าง	ผู้อำนวยการกองคลัง	ประธานคณะทำงาน
(๒) นายอำนาจ แก้วหานาม	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ	คณะทำงาน
(๓) นางจารุณี พันโคตร	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
(๔) นางสาวปรียาภา สมรฤทธิ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน	คณะทำงาน
(๕) นางสาวอัจฉราวรรณ เมืองนาง ผช.จนง.พัสดุ		คณะทำงาน
(๖) นางสาวศิรินทร ผาเพ็ญ	ผช.จนง.จัดเก็บรายได้	คณะทำงาน
(๗) นางสาวปวีณา สิทธิสาร	ผช.จนง.การเงินและบัญชี	คณะทำงาน
(๘) นางสมหมาย หารคำภา	นักวิชาการเงินฯ ชำนาญการ	เลขานุการ/คณะทำงาน

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน รายงานการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วแล้วจัดส่งรายงานให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
หรือผู้ทำการแทนผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบ
การควบคุมภายในของกองคลังอย่างต่อเนื่อง เพื่อจักได้รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตาม
ประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ปลัด อบต.
รองปลัด อบต.
หัวหน้าสำนัก
เจ้าหน้าที่
พิมพ์/ทวน

อำนาจอุทธรณ์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ที่ ๐๓๑ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อที่ ๖ ของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ที่ ๐๓๑ /๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อที่ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ลงวันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้ทุกสำนัก/ส่วนราชการ รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานต่อคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามระบบการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-------------------------------|------------------------|----------------------|
| (๑) นายไมตรีจิตต์ จิตต์ปรางค์ | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานคณะกรรมการ |
| (๒) นายฉัตรดนัย เกษศรี | นายช่างไฟฟ้าปฏิบัติงาน | คณะกรรมการ |
| (๓) นางจตุพร โคตมะ | คนงานทั่วไป | คณะกรรมการ |
| (๔) นายสุริยากร ไชยภา | นายช่างโยธาชำนาญงาน | เลขานุการ/คณะกรรมการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หรือผู้ทำการแทนผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองช่างอย่างต่อเนื่อง เพื่อจักได้รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ปลัด อบต.

รองปลัด อบต.

หัวหน้าสำนักงาน

เจ้าหน้าที่.

พิมพ์/ทนาย.

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ที่ ๐๓๕ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ ข้อที่ ๖
ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ที่ ๐๓๑ /๒๕๖๖ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ
จัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามระเบียบฯ
ข้อที่ ๖ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ลงวันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้ทุกสำนัก/
ส่วนราชการ รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงิน
แผ่นดิน ว่าด้วย การกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ (ข้อ ๖) แล้วรายงานต่อ
คณะกรรมการและคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ นั้น

เพื่อให้การรายงานติดตามระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/
คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------|
| (๑) นางพริดา โภกะชา | ผอ.กองการศึกษาฯ | คณะทำงาน |
| (๒) นางอริสรา คำณิจันทร์ | ครู | คณะทำงาน |
| (๓) นางบุญชู ลุนศรี | ครู | คณะทำงาน |
| (๔) นางปรารถนา สิทธิประภา | ครู | คณะทำงาน |
| (๕) นางบุญมี คำณิจันทร์ | ครู | คณะทำงาน |
| (๖) นางสาวพิมพ์ไพฑูรย์ ผาสุจิต | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | เลขานุการ/คณะทำงาน |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน รายงานการ
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วแล้วจัดส่งรายงานให้
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหรือผู้ทำการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ทราบ
เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของส่วนการศึกษาอย่าง
ต่อเนื่อง เพื่อจกได้รายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒๔ เดือน มกราคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ปลัด อบต.

รองปลัด อบต.

หัวหน้าสำนักงาน
เจ้าหน้าที่

เจ้าหน้าที่

พิมพ์/ทาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น โทร ๐๔๒-๑๐๙๘๓๙

ที่ นก ๗๒๒๐๑/..... วันที่ ๑๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปี ๒๕๖๖

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้หน่วยของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามประกาศนโยบายควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ ประกาศนโยบายบริหารความเสี่ยง ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๕ และหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลตาเกาะโดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อย ประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อกำหนดแนวทางรวบรวมกลั่นกรองประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๕
๒. ให้ทุกสำนัก / กองแต่งตั้งคณะกรรมการฯ สรรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย / งานปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕, ภาคผนวก ก, ภาคผนวก ข และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๒๗ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง ในรูปแบบขององค์กร ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕ ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖
๔. เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมรวบรวมเอกสารดังกล่าวให้เลขาธิการฯ เพื่อจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ปค.๑ ภายใน วันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าประชุมขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการมีส่วนร่วม ๑.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในคือบุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอทั้งนี้พื้นที่อาศัยของประชาชนใกล้ทุ่งนาและป่าเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย ๑.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ ๑.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและยังไม่ให้ความร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพเท่าที่ควร ๑.๕ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือบุคลากรบางตำแหน่งยังไม่มีจึงทำให้งานล่าช้า ๑.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือการลงเลขหนังสือรับ – ส่ง ในบางครั้งเจ้าของเรื่องมาลงเลขจองหนังสือโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลางทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการติดตามและการสืบค้น ๑.๗ กิจกรรมด้านงานกิจการสภา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือเอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในห้องประชุมแต่ยังไม่เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม	การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัด อบต. ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๗ กิจกรรม ดังนี้ ๑.กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคมเพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น ๒.กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด ๔.กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ๕.กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล ๖.กิจกรรมด้านงานสารบรรณ ๗.กิจกรรมด้านงานกิจการสภา

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น - ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมในแต่ละหมู่บ้านพบว่ายั่งยืนน้อย เนื่องจากประชาชนคิดว่าการพัฒนาท้องถิ่นเป็นหน้าที่ของ อปท. ๒.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีบุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ - พื้นที่อาศัยของประชาชนใกล้ทุ่งนาและป่าเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย ๒.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ ๒.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ - มีประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและยังไม่ให้ความร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพเท่าที่ควร ๒.๕ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล - การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี - บุคลากรบางตำแหน่งยังขาดการพัฒนาจึงทำให้งานล่าช้า ๒.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ - การลงทะเบียนรับ - ส่ง คำสั่ง และประกาศ เกิดจากการขาดความรู้เรื่องงานสารบรรณ และขาดความเอาใจใส่ที่จะนำเอกสารมาไว้ที่งานสารบรรณกลาง ๒.๗ กิจกรรมด้านงานกิจการสภา - มีเอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในห้องประชุมแต่ยังไม่เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม	การประเมินผลความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงในสำนักงานปลัด อบต. อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงานที่ชัดเจน วัตถุประสงค์ระดับองค์กร และวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมสอดคล้องกัน ในการที่จะทำงานให้สำเร็จ ด้วยงบประมาณและทรัพยากรที่กำหนดไว้อย่างเหมาะสม ฝ่ายบริหารมีการระบุความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหาร วัตถุประสงค์ขององค์กร สำนักงานปลัด อบต. มีการวิเคราะห์ นอกจากนั้นกลไกชี้ให้เห็นถึงความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนแปลงวิธีการจัดการ เป็นต้น

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น - ชี้แจงรายละเอียดระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิบทบาทของประชาชนที่มีต่อการบริหารการปกครองส่วนท้องถิ่น - จัดทำโครงการที่ดึงดูดความสนใจให้ประชาชนเข้าร่วมประชุม เป็นต้น ๓.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดทำทะเบียนคุมเครื่องมือเครื่องใช้อุปกรณ์ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของเครื่องมือเครื่องใช้ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - จัดให้มีโครงการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด - จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด ผู้ค้าผู้เสพ ๓.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ - มีการออกพื้นที่พบประชาชนในชุมชนและให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้ชุมชนเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น ๓.๕ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล - คัดเลือกบุคลากรที่จะรับการฝึกอบรมให้เหมาะสมกับลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติและงานที่ได้รับมอบหมาย ๓.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ - มีการกำชับเจ้าหน้าที่และทำความเข้าใจเกี่ยวกับงานธุรการ - มีการจัดทำระบบการคัดแยกประเภทเอกสารให้ชัดเจน ๓.๗ กิจกรรมด้านงานกิจการสภา - จัดหาเอกสารให้ครบถ้วนและจัดสถานที่เพื่อจัดเก็บระเบียบ กฎหมายสภา ให้เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม	การประเมินผลการควบคุม มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการติดตามตรวจสอบจากผู้บริหาร หัวหน้าสำนักปลัด มีนโยบายและวิธีปฏิบัติงานที่ทำให้มั่นใจว่า เมื่อนำไปปฏิบัติแล้วจะเกิดผลสำเร็จตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ กิจกรรมเพื่อการควบคุมจะชี้ให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความระมัดระวัง และสามารถปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ อบต.โนนขมิ้น มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบ Internet ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายใน อบต. ตั้งแต่ พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลได้เป็นอย่างดี	การประเมินผลสารสนเทศและการสื่อสาร ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของสำนักงานปลัด อบต. มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วกว่าขึ้น
๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที	ระบบการติดตามประเมินผลมีความเหมาะสม โดยผู้บริหารมีการติดตามปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในทุกสิ้นปี โดยนำผลการประเมินจัดทำรายงานพร้อมข้อเสนอแนะผู้บริหารเพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี

สรุปผลการประเมิน

สำนักงานปลัด อบต. มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม อย่างไรก็ตามมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ผู้รายงาน

(นางพิชญ์สินี แก้วไพฑูล)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัดอุปพระสงฆ์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑.กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น วัดอุปพระสงฆ์ -เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นอย่างจริงจัง	- ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคม ในแต่ละหมู่บ้านพบว่ายังมีน้อย เนื่องจากประชาชนคิดว่าการพัฒนาท้องถิ่นเป็นหน้าที่ของ อปท.	- มีการจัดโครงการออก ประชาคมหมู่บ้านทุกหมู่บ้าน เพื่อให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ผู้นำชุมชน และประชาชนได้ ร่วมกันปรึกษาหารือและได้รับ ทราบปัญหาและความ ต้องการที่ชัดเจนมากขึ้น	- การกำหนดแนวทาง ปฏิบัติงาน - ให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ของประชาชนในการ จัดทำแผนพัฒนา	- ประชาชนไม่ให้ความสนใจ ร่วมมือในการเข้าประชุม ขาดความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการมีส่วนร่วม	- ชี้แจงรายละเอียด ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับสิทธิ บทบาทของประชาชน ที่มีต่อการบริหารการ ปกครองส่วนท้องถิ่น - จัดทำโครงการที่ ดึงดูดความสนใจให้ ประชาชนเข้าร่วม ประชุม เป็นต้น	สำนักปลัด อบต. โนนขมิ้น

สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒.กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทา สาธารณภัย วัตถุประสงค์ - เพื่อช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณ ภัย ได้แก่ อุทกภัย วาตภัย - เพื่อบรรเทาสาธารณภัยที่เกิดขึ้นกับ ประชาชนให้ได้รับการช่วยเหลืออย่าง ทั่วถึง	- มีบุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ - พื้นที่อาศัยของประชาชนใกล้ ทุ่งนาและป่าเสี่ยงต่อการเกิด อัคคีภัย	- ตรวจสอบควบคุมดูแลใน การจัดเตรียมและอำนาจ ความสะดวกในการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยต่าง ๆ	- การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งมีการ มอบหมายจากผู้บริหาร มีผลดี ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอต่อ การบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์	- บุคลากรมีจำนวนไม่ เพียงพอทั้งพื้นที่อาศัยของ ประชาชนใกล้ทุ่งนาและป่า เสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย	- จัดทำทะเบียนคุม เครื่องมือเครื่องใช้อุปกรณ์ ที่ใช้ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - ตรวจสอบการ เสื่อมสภาพและอายุการใช้ งานของเครื่องมือเครื่องใช้ ที่ใช้ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	สำนักปลัด อบต. โนนขมิ้น

สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓.กิจกรรมด้านการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของ ยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศ ทุกวัย	- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มวัยรุ่น - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือใน การแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด	- มีการส่งเสริมกิจกรรม เด็กและเยาวชน ด้านกีฬา อย่างต่อเนื่อง - มีการตรวจหาสารเสพติด ในกลุ่มเสี่ยง	- มีการควบคุมแต่ยังไม่ ทั่วถึง	- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติด ในกลุ่มวัยรุ่น - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือ ในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด	- จัดให้มีการอบรมโทษของ ยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่าง ต่อเนื่อง - ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่าง ให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชน ทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยา เสพติด - จัดกิจกรรมตรวจสารเสพติดใน โรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับ ยาเสพติด	สำนักปลัด อบต. โนนขมิ้น

สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๔.กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ วัตถุประสงค์ - เพื่อส่งเสริมให้ประชาชนดำเนินชีวิต ตามหลักเศรษฐกิจพอเพียง	- มีประชาชนยังไม่เห็น ความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพ และยังไม่ให้ความร่วมมือในการ ส่งเสริมอาชีพเท่าที่ควร	- มีการติดตามเกี่ยวกับการ สำรวจความคิดเห็นของ ชุมชนด้านการส่งเสริมอาชีพ	- การออกสำรวจความ ต้องการของชุมชนเพื่อเก็บ มาวิเคราะห์ดำเนินงาน	- ประชาชนยังไม่เห็น ความสำคัญของการส่งเสริม อาชีพและยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพ เท่าที่ควร	- มีการออกพบปะกับ ประชาชนในชุมชน และให้ความรู้เรื่อง การส่งเสริมอาชีพ เพื่อให้ชุมชน เข้มแข็งมีรายได้ เพิ่มขึ้น	สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น

สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับ โครงสร้างของ อบต. และเกิดประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานและการให้บริการ ประชาชนตามภารกิจหน้าที่ของ อบต. เป็นไปด้วยความเรียบร้อยรวดเร็วถูกต้อง	- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตาม แผนอัตรากำลัง ๓ ปี - บุคลากรบางตำแหน่งยังขาดการ พัฒนาจึงทำให้งานล่าช้า	- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในภายใน โดยแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ แต่ละคนไว้ - มีการประชุมสัมมนาเพื่อรับการ โอน (ย้าย) ตำแหน่งที่ว่างให้ หน่วยงานต่าง ๆ ทราบอย่าง ต่อเนื่อง	- การปรับปรุงแผน อัตรากำลังให้สอดคล้อง กับภารกิจของ อบต.	- บุคลากรบางตำแหน่งยังไม่ มีจึงทำให้งานล่าช้า	- คัดเลือกบุคลากรที่ จะรับภารกิจมอบหมายให้ เหมาะสมกับลักษณะ งานที่ต้องปฏิบัติและ งานที่ได้รับมอบหมาย	สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น

สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖.กิจกรรมด้านงานสารบรรณ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านงานสาร บรรณเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบ สะดวกรวดเร็วต่อการ ค้นหาและนำไปปฏิบัติ	- การลงเลขหนังสือรับ – ส่ง คำสั่ง และประกาศ เกิดจาก การขาดความรู้เรื่องงานสาร บรรณ และขาดความเอาใจใส่ ที่จะนำเอกสารมาไว้ที่งานสาร บรรณกลาง	- มีการแจ้งในที่ประชุมพนักงาน เกี่ยวกับการลงเลขหนังสือรับ – ส่ง ให้รู้การกลางเป็นผู้ออกเลข ส่ง พร้อมแจ้งของเรื่องนำเอกสาร มาให้รู้การกลางจัดเก็บไว้	- มีการสร้างระบบการ จัดเก็บหนังสือให้มีความ ชัดเจนและง่ายมากขึ้น	- การลงเลขหนังสือรับ – ส่ง ในบางครั้งเจ้าของเรื่องมาลง เลขของหนังสือโดยไม่ได้รับ ชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับ ให้ไว้กับธุรการกลางทำให้ไม่ ทราบว่าเรื่องเกี่ยวข้องกับอะไร ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าใน การติดตามและการสืบค้น	- มีการกำกับเจ้าหน้าที่ และทำความเข้าใจเกี่ยว ใจเกี่ยวกับงานธุรการ - มีการจัดทำระบบการคัด แยกประเภทเอกสารให้ ชัดเจน	สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น

สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๗.กิจกรรมด้านงานกิจการสภา วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานกิจการสภา ในด้านการประชุม การเข้าร่วมรับ ฟังฯ เป็นไปตามระเบียบ	- มีเอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในห้องประชุมแต่ยังไม่เพียงพอ ต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม	- จัดทำเอกสารแจกให้กับที่ ประชุมในการประชุมทุกครั้ง	- จัดเอกสารเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับกิจการสภาใน ห้องประชุมสภา	- เอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในห้องประชุมแต่ยังไม่ เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วม ประชุม	- จัดหาเอกสารให้ ครบถ้วนและจัดสถานที่ เพื่อจัดเก็บระเบียบ กฎหมายสภา ให้เพียงพอ ต่อจำนวนผู้เข้าร่วม ประชุม	สำนักปลัด อบต. โนนขมิ้น

ชื่อผู้รายงาน



(นางพิชญ์สินี แก้วเพ็ญกุล)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอเมืองหนองบัวลำภู

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ได้ประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้นกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ สร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้าน ประสิทธิภาพและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้นเห็นว่าการควบคุมภายในของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอ เมืองหนองบัวลำภู

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ
- ๑.๕ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานกิจการสภา
- ๑.๘ กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี
- ๑.๙ กิจกรรมการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า
- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานออกแบบการก่อสร้าง
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านการบริหารงานด้านการศึกษา
- ๑.๑๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก
- ๑.๑๕ กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

- ชี้แจงรายละเอียดระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิบทบาทของประชาชนที่มีต่อการบริหารการปกครองส่วนท้องถิ่น

- จัดทำโครงการที่ดึงดูดความสนใจให้ประชาชนเข้าร่วมประชุม เป็นต้น

๒.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำทะเบียนคุมเครื่องมือเครื่องใช้อุปกรณ์ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของเครื่องมือเครื่องใช้ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- จัดให้มีโครงการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด

- จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ

- มีการออกพื้นที่พบประชาชนในชุมชนและให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้ชุมชนเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น

๒.๕ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

- คัดเลือกบุคลากรที่จะรับการฝึกอบรมให้เหมาะสมกับลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติและงานที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

- มีการกำกับเจ้าหน้าที่และทำความเข้าใจเกี่ยวกับงานธุรการ - มีการจัดทำระบบการคัดแยกประเภทเอกสารให้ชัดเจน

๒.๗ กิจกรรมด้านงานกิจการสภา

- จัดหาเอกสารให้ครบถ้วนและจัดสถานที่เพื่อจัดเก็บระเบียบ กฎหมายสภา ให้เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม

๒.๘ กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี

- จัดอบรมเจ้าหน้าที่ที่จัดทำให้มีความรู้ความเข้าใจและปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามห้วงเวลาให้แล้วเสร็จในเวลาที่กำหนด

- ให้ดำเนินการจัดทำทะเบียนคุมครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน ให้จัดทำใบเบิกพัสดุ และส่งมอบให้ผู้รับผิดชอบหากมีการสูญหายให้ผู้รับผิดชอบกำหนดให้มีการตรวจทานพัสดุที่อยู่ในบัญชีทุก ๓ เดือน เพื่อป้องกันการสูญไป หรือเมื่อมีการตรวจรับพัสดุเรียบร้อยแล้ว กำชับให้งานพัสดุจัดทำทะเบียนให้เสร็จก่อน จึงมอบให้และดำเนินการซ่อมหรือจำหน่าย

๒.๙ กิจกรรมการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์

- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติ

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า

- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติ

๒.๑๑ กิจกรรมด้านงานออกแบบการก่อสร้าง

- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ

- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง

- ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภาระงานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน

- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ

- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพื่อเพิ่มองค์ความรู้

๒.๑๓ กิจกรรมด้านกรบริหารงานด้านการศึกษา

- จัดทำแผนงานเพื่อดำเนินการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ สื่อการเรียนการสอน

๒.๑๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

- จัดพื้นที่ภายในห้องเรียนให้มีมุมเสริมประสบการณ์สำหรับเด็ก พร้อมวัสดุอุปกรณ์และสื่อการเรียนรู้

เรียนรู้

๒.๑๕ กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม

- มีการจัดทำโครงการเพื่อของบประมาณในแต่ละปี

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

วันที่ 10 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบในการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
สำนักงานปลัด อบต. ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าประชุมขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการมีส่วนร่วม ๑.๒.กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายในคือบุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอทั้งนี้พื้นที่อาศัยของประชาชนใกล้ทุ่งนาและป่าเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย ๑.๓.กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ ๑.๔.กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและยังไม่ให้ความร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพเท่าที่ควร ๑.๕.กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือบุคลากรบางตำแหน่งยังไม่มีจึงทำให้งานล่าช้า ๑.๖.กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือการลงเลขหนังสือรับ - ส่ง ในบางครั้งเจ้าของเรื่องมาลงเลขจองหนังสือโดยไม่ได้ระบุชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาคู่มือมาให้ไว้กับธุรการกลางทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการติดตามและการสืบค้น ๑.๗.กิจกรรมด้านงานกิจการสภา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือเอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในห้องประชุมแต่ยังไม่เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม	องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายในจากสำนัก/กอง ที่มีจุดอ่อนและความเสี่ยง คือ ๑.สำนักปลัด อบต. ๒.กองคลัง ๓.กองช่าง ๔.กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน พบจุดอ่อน ที่เป็นความเสี่ยงของ สำนักงานปลัด อบต. กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม ข้อสรุป จุดอ่อนและความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้นต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในตามแบบ ปค. ๕ ต่อไป

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ (๒)
กองคลัง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑. กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการบันทึกบัญชีในระบบบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ยังไม่มีความชำนาญเพียงพอ ๑.๒. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การบันทึกไม่ครบถ้วนการควบคุมการรับ - จ่าย พัสดุ และการจัดทำทะเบียนคุมยังไม่เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน กองช่าง ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ แยกแต่ละงานที่เพียงพอ ๑.๒ กิจกรรมด้านงานออกแบบการก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานมีปริมาณมากทำให้การปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคา งานเขียนแบบ และควบคุมการก่อสร้าง ยังไม่รัดกุมเท่าที่ควร ๑.๓ กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอผู้ปฏิบัติงาน ทั้งสำรวจ งานประมาณราคา งานเขียนแบบ และงาน ควบคุมการก่อสร้าง	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
กองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม ๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานด้านการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดสื่อการเรียนการสอนเพื่อพัฒนาศักยภาพเด็กนักเรียนให้สามารถมีพัฒนาการที่ดีและเต็มตามศักยภาพของแต่ละบุคคล ๑.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ อาคารเรียนยังมีพื้นที่จำกัดอยู่เนื่องจากต้องอาศัยพื้นที่ของวัดจึงจัดมุมหนังสือต่างๆ ในอาคารเรียนให้แออัด ๑.๓ กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ งานด้านศาสนา ศิลปะประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นยังขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ และยังขาดการประสานงานและงบประมาณที่ชัดเจนในแต่ละปี	การประเมินผลสภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษาฯ ได้ทำการประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ พบความเสี่ยงที่เกิดขึ้น จำนวน ๓ กิจกรรม ดังนี้ ๑.กิจกรรมด้านการบริหารงานด้านการศึกษา ๒.กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก ๓.กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
สำนักงานปลัด อบต. ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น - ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคมในแต่ละหมู่บ้านพบว่ายังมีน้อย เนื่องจากประชาชนคิดว่าการพัฒนาท้องถิ่นเป็นหน้าที่ของ อบต. ๒.๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - มีบุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ - พื้นที่อาศัยของประชาชนใกล้ทุ่งนาและป่าเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย ๒.๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ ๒.๔. กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ - มีประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและยังไม่ให้ความร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพเท่าที่ควร ๒.๕. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล - การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี - บุคลากรบางตำแหน่งยังขาดการพัฒนาจึงทำให้งานล่าช้า ๒.๖. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ - การลงทะเบียนรับ - ส่ง คำสั่ง และประกาศ เกิดจากการขาดความรู้เรื่องงานสารบรรณ และขาดความเอาใจใส่ที่จะนำเอกสารมาไว้ที่งานสารบรรณกลาง ๒.๗. กิจกรรมด้านงานกิจการสภา - มีเอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในห้องประชุมแต่ยังไม่เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
กองคลัง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑. กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี - มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการบันทึกบัญชีในระบบบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ยังไม่มีความชำนาญเพียงพอ ๒.๒. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ - มีการบันทึกไม่ครบถ้วนการควบคุมการรับ - จ่าย วัสดุและการจัดทำทะเบียนคุมยังไม่เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน	
กองช่าง ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า สถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้แยกแต่ละงานที่ยังไม่เพียงพอ ๒.๒ กิจกรรมด้านงานออกแบบการก่อสร้าง มีปริมาณงานมากทำให้การปฏิบัติงานทั้งสำรวจงานประมาณราคา งานเขียนแบบ และควบคุมการก่อสร้างยังไม่รัดกุมเท่าที่ควร ๒.๓ กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง ปริมาณงานมากขึ้นทำให้บุคลากรไม่เพียงพอปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคา งานเขียนแบบ และงานควบคุมการก่อสร้าง	
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานด้านการศึกษา ขาดสื่อการเรียนการสอนเพื่อพัฒนาศักยภาพเด็กนักเรียนให้สามารถมีพัฒนาการที่ดีและเต็มตามศักยภาพของแต่ละบุคคล ๒.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก อาคารเรียนมีพื้นที่จำกัดอยู่เนื่องจากต้องอาศัยพื้นที่ของวัดจึงจัดมุมหนังสือต่างๆ ในอาคารเรียนให้แออัด ๒.๓ กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม งานด้านศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ ขาดการประสานงานและงบประมาณที่ชัดเจนในแต่ละปี	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
สำนักงานปลัด อบต. ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น - ชี้แจงรายละเอียดระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิบทบาทของประชาชนที่มีต่อการบริหารการปกครองส่วนท้องถิ่น - จัดทำโครงการที่ดึงดูดความสนใจให้ประชาชนเข้าร่วมประชุม เป็นต้น ๓.๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - จัดทำทะเบียนคุมเครื่องมือเครื่องใช้อุปกรณ์ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย - ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของเครื่องมือเครื่องใช้ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๓.๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด - จัดให้มีโครงการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาด้านยาเสพติด - จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด ผู้ค้าผู้เสพ ๓.๔. กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ - มีการออกพื้นที่พบประชาชนในชุมชนและให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้ชุมชนเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น ๓.๕. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล - คัดเลือกบุคลากรที่จะรับการฝึกอบรมให้เหมาะสมกับลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติและงานที่ได้รับมอบหมาย ๓.๖. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ - มีการกำกับเจ้าหน้าที่และทำความเข้าใจเกี่ยวกับงานธุรการ - มีการจัดทำระบบการคัดแยกประเภทเอกสารให้ชัดเจน ๓.๗. กิจกรรมด้านงานกิจการสภา - จัดหาเอกสารให้ครบถ้วนและจัดสถานที่เพื่อจัดเก็บระเบียบ กฎหมายสภา ให้เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
กองคลัง ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑. กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี ๓.๒. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ ทั้งสองกิจกรรมมีกิจกรรมการควบคุมโดยการถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร ผู้อำนวยการกองคลังติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นประจำสม่ำเสมอ กองช่าง ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติ ๓.๒ กิจกรรมด้านงานออกแบบการก่อสร้าง - กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ - ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้ ๓.๓ กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง - ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภาระงานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน - กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ - ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพื่อเพิ่มองค์ความรู้ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ กิจกรรมด้านการบริหารงานด้านการศึกษา จัดทำแผนงานเพื่อดำเนินการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์สื่อการเรียนการสอน ๓.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก จัดพื้นที่ภายในห้องเรียนให้มีมุมเสริมประสบการณ์สำหรับเด็ก พร้อมวัสดุอุปกรณ์และสื่อการเรียนรู้ ๓.๓ กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม มีการจัดทำโครงการเพื่อของบประมาณในแต่ละปี	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
สำนักงานปลัด อบต. ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ การนำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติราชการ อบต.โนนขมิ้น มีระบบ Internet ที่มีประสิทธิภาพทำให้สามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้จากระบบ Internet ๔.๒ การประสานงานภายในและภายนอกองค์กร เช่น การติดต่อประสานงานภายใน อบต. ตั้งแต่ พนักงาน ลูกจ้าง และการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น อบต. เทศบาล อบจ. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นอำเภอ สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด รวมทั้งการติดต่อประสานทางโทรศัพท์และโทรสาร มีโทรศัพท์และโทรสารที่ใช้ในการปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลได้เป็นอย่างดี กองคลัง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ๔.๒ มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา กองช่าง ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร นำระบบ Internet มาช่วยในการบริหารและการปฏิบัติการ ทำให้การบริหารมีประสิทธิภาพสามารถรับรู้ข้อมูลข่าวสารได้รวดเร็วทันเวลาตรวจสอบเช็คข้อมูลได้จาก ระบบ Internet เช่น ราคาากลางวัสดุก่อสร้าง การหาค่าพิคัด เป็นต้น กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร มีระบบ Internet ของ อบต.โนนขมิ้น ในการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการปฏิบัติงานและเหมาะสมกับผู้ใช้ มีการติดต่อประสานงานไปยังหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ชัดเจนส่งผลให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร	

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
สำนักงานปลัด อบต. ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหารผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง กรณีพบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องควรกำหนดวิธีปฏิบัติ เพื่อให้ความมั่นใจ ว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที กองคลัง ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผลการประเมินผลว่ามี การควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม กองช่าง ๕. การติดตามประเมินผล การกำหนดแนวทางและการควบคุมการปฏิบัติงาน ตลอดจนให้ศึกษาระเบียบฯ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง มีผลดีต่อการควบคุมและติดตามในระดับที่ดี กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม ๕. การติดตามประเมินผล มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพการปฏิบัติงาน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการปฏิบัติงานตามปกติของฝ่ายบริหาร ผู้ควบคุมงานและผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง	

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้นประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑. กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกเนื่องจากประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการเข้าประชุมขาดความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการมีส่วนร่วม

๒. กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกและภายใน คือบุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอทั้งนี้พื้นที่อาศัยของประชาชนใกล้ทุ่งนาและป่าเสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย

๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือมีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น และประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้าผู้เสพ

๔. กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอกคือประชาชนยังไม่เห็นความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพและยังไม่ให้ความร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพเท่าที่ควร

๕. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือบุคลากรบางตำแหน่งยังไม่มีการจ้างงานล่าช้า

๖. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือการลงเลขหนังสือรับ - ส่ง ในบางครั้งเจ้าของเรื่องมาลงเลขของหนังสือโดยไม่ได้รับชื่อเรื่องและไม่นำสำเนาฉบับให้ไว้กับธุรการกลางทำให้ไม่ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไรซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการติดตามและการสืบค้น

๗. กิจกรรมด้านงานกิจการสภา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในคือเอกสาร ระเบียบกฎหมาย ในห้องประชุมแต่ยังไม่เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม

๘. กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ เจ้าหน้าที่ปฏิบัติการด้านการบันทึกบัญชีในระบบบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ยังไม่เพียงพอ

๙. กิจกรรมการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือการบันทึกไม่ครบถ้วนการควบคุมการรับ - จ่าย พัสดุและการจัดทำทะเบียนคุมยังไม่เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน

๑๐. กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ไม่มีสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้แยกแต่ละงานที่เพียงพอ

๑๑. กิจกรรมด้านงานออกแบบการก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานมีปริมาณมากทำให้การปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคา งานเขียนแบบ และควบคุมการก่อสร้างยังไม่รัดกุมเท่าที่ควร

๑๒. กิจกรรมด้านงานงบประมาณการก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ งานมีปริมาณมากทำให้บุคลากรไม่เพียงพอผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคา งานเขียนแบบ และงานควบคุมการก่อสร้าง

๑๓. กิจกรรมด้านกรบริหารงานด้านการศึกษา เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดสื่อการเรียนการสอนเพื่อพัฒนาศักยภาพเด็กนักเรียนให้สามารถมีพัฒนาการที่ดีและเต็มตามศักยภาพของแต่ละบุคคล

๑๔. กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ อาคารเรียนยังมีพื้นที่จำกัดอยู่เนื่องจากต้องอาศัยพื้นที่ของวัดจึงจัดมุมหนังสือต่างๆ ในอาคารเรียนให้แออัด

๑๕. กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในและภายนอก คือ งานด้านศาสนา ศิลปะประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นยังขาดการส่งเสริมและความร่วมมือในการจัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ และยังขาดการประสานงานและงบประมาณที่ชัดเจนในแต่ละปี

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

วันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนพยอม
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่ตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ภารกิจรวมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการ พัฒนาท้องถิ่น วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ ร่วมแก้ปัญหาในพื้นที่อย่างจริงจัง	- ผู้เข้าร่วมประชุมประชาคม ในแต่ละหมู่บ้านพบว่ายังมีน้อย เนื่องจากประชาชนคิดว่า การพัฒนาท้องถิ่นเป็นหน้าที่ของ อปท.	- มีการจัดโครงการออก ประชาสัมพันธ์หมู่บ้านทุกหมู่บ้าน เพื่อให้ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ ผู้นำชุมชน และประชาชนได้ ร่วมกันปรึกษาหารือและได้รับ ทราบปัญหาและความ ต้องการที่ชัดเจนมากขึ้น	- การกำหนดแนวทาง ปฏิบัติงาน - ให้ความรู้เกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ของประชาชนในการ จัดทำแผนพัฒนา	- ประชาชนไม่ให้ความ ร่วมมือในการเข้าร่วม หาความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับการมีส่วนร่วม	- ชี้แจงรายละเอียด ระเบียบกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับสิทธิ บทบาทของประชาชน ที่ต้องการบริหารการ ปกครองส่วนท้องถิ่น - จัดทำโครงการที่ ดึงดูดความสนใจให้ ประชาชนเข้าร่วม ประชุม เป็นต้น	สำนักปลัด อบต. โนนพยอม

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีของหน่วยงาน - เพื่อช่วยเหลือประชาชนจากสาธารณ ภัย ได้แก่ อุทกภัย วาตภัย - เพื่อเสริมสร้างสุขภาพอนามัย ประชาชนให้ได้รับการช่วยเหลืออย่าง ทั่วถึง	- มีบุคลากรมีจำนวนไม่เพียงพอ - พันธกิจของประชาชนใกล้ ทุ่งนาและป่าเสี่ยงต่อการเกิด อัคคีภัย	- ตรวจสอบควบคุมดูแลใน การจัดเตรียมและอำนวยความสะดวก ในการ ป้องกันและบรรเทาสา ธารณภัยต่าง ๆ	- การกำหนดแนวทางการ ปฏิบัติงานรวมทั้งการ มอบหมายจากผู้บริหาร มีผลดี ต่อการควบคุมและติดตามใน ระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ การบรรลุผลสำเร็จตาม วัตถุประสงค์	- บุคลากรมีจำนวนไม่ เพียงพอทั้งพื้นที่อาศัยของ ประชาชนใกล้ทุ่งนาและป่า เสี่ยงต่อการเกิดอัคคีภัย	- จัดทำทะเบียนคุม เครื่องมือเครื่องใช้อุปกรณ์ ที่ใช้ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย - ตรวจสอบการ เสื่อมสภาพและอายุการใช้ งานของเครื่องมือเครื่องใช้ ที่ใช้ในการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย	สำนักปลัด อบต.โนนขมิ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานมาหรือรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ค. ภารกิจด้านด้านการป้องกันและ แก้ไขปัญหายาเสพติด วิสาหกิจ - เพื่อป้องกันและปราบปราม ยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุก กลุ่ม	- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น - ประชาชนไม่ได้รับความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด	- มีการส่งเสริมกิจกรรมเด็กและเยาวชน ด้านกีฬาอย่างต่อเนื่อง - มีการตรวจหาสารเสพติดในกลุ่มเสี่ยง	- มีการควบคุมแต่ยังไม่ทั่วถึง	- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มวัยรุ่น - ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด	- จัดทำโครงการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง - ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬา ดนตรี เสพติด - จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้านเพื่อสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับยาเสพติด	สำนักปลัด อบต. โนนขมิ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนแพง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
ภารกิจด้านการพัฒนาเศรษฐกิจ และสังคม - ส่งเสริมและสนับสนุน - ส่งเสริมและสนับสนุน - ส่งเสริมและสนับสนุน - ส่งเสริมและสนับสนุน	- ประชาชนยังไม่เห็น ความสำคัญของการส่งเสริมอาชีพ และยังไม่มีความร่วมมือในการ ส่งเสริมอาชีพเท่าที่ควร	- มีการติดตามเกี่ยวกับ สำรวจความคิดเห็นของ ชุมชนด้านการส่งเสริมอาชีพ	- การออกสำรวจความ ต้องการของชุมชนเพื่อเก็บ มาวิเคราะห์ดำเนินงาน	- ประชาชนยังไม่เห็น ความสำคัญของการส่งเสริม อาชีพและยังไม่ให้ความ ร่วมมือในการส่งเสริมอาชีพ เท่าที่ควร	- มีการออกพบปะ ประชาชนในชุมชน และให้ความรู้เรื่อง การส่งเสริมอาชีพ เพื่อให้ชุมชน เข้มแข็งมีรายได้ เพิ่มขึ้น	สำนักปลัด อบต. โพนแพง

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๕.กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล วิสาหกิจ -เพื่อให้การบริหารงานบุคคลเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับ โครงสร้างของ อบต. และเกิดประสิทธิผล ในการปฏิบัติงานและการให้บริการ ประชาชนตามภารกิจหน้าที่ของ อบต. เป็นไปตามความเรียบร้อยรวดเร็วถูกต้อง	- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตาม แผนอัตราจ้าง ๓ ปี - บุคลากรบางตำแหน่งยังขาดการ พัฒนาจึงทำให้งานล่าช้า	- มีการจัดทำคำสั่งแบ่งงาน ภายในภายใน โดยแบ่งหน้าที่ ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ แต่ละคนไว้ - มีการประชาสัมพันธ์การรับ โอน (ย้าย) ตำแหน่งที่ว่างให้ หน่วยงานต่าง ๆ ทราบอย่าง ต่อเนื่อง	- การปรับปรุงแผน อัตราจ้างให้สอดคล้อง กับภารกิจของ อบต.	- บุคลากรบางตำแหน่งยังไม่ มีจึงทำให้งานล่าช้า	- คัดเลือกบุคลากรที่ จะรับภารกิจอบรมให้ เหมาะสมกับลักษณะ งานที่ต้องปฏิบัติและ งานที่ได้รับมอบหมาย	สำนักงานที่ รับผิดชอบ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมื่น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๖. กองการดำเนินงานส่วนรวม นิติบุคคล เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านสาร บบวมเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้อง ตามระเบียบ สะดวกรวดเร็วต่อการ ค้นหาและนำไปปฏิบัติ	- การลงทะเบียนรับ – ส่ง คำสั่ง และประกาศ เกิดจาก การขาดความรู้เรื่องงานสาร บบวม และขาดความเอาใจใส่ ที่จะนำเอกสารมาไว้ที่งานสาร บบวมกลาง	- มีการแจ้งในที่ประชุมพนักงาน เกี่ยวกับการลงทะเบียนรับ – ส่ง ให้รู้การกลางเป็นผู้ออกเลข สั่ง พร้อมเจ้าของเรื่องนำเอกสาร มาให้อำนาจกลางจัดเก็บไว้	- มีการสร้างระบบการ จัดเก็บหนังสือให้มีความ ชัดเจนและง่ายมากขึ้น	- การลงทะเบียนรับ – ส่ง ในบางครั้งเจ้าของเรื่องมาลง เลขจองหนังสือโดยไม่ได้รับ ชื่อเรื่องและไม่มีสำเนาฉบับ ให้ไว้กับธุรการกลางทำให้ไม่ ทราบว่าเป็นเรื่องเกี่ยวกับอะไร ซึ่งอาจทำให้เกิดความล่าช้าใน การติดตามและการสืบค้น	- มีการกำกับเจ้าหน้าที่ และทำความเข้าใจเกี่ยวกับ ใจเกี่ยวกับงานธุรการ - มีการจัดทำระบบการคัด แยกประเภทเอกสารให้ ชัดเจน	สำนักปลัด อบต.โนนหมื่น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ภารกิจด้านงานกิจการสภา วิสาหกิจ - เพื่อให้การปฏิบัติงานกิจการสภา ในด้านการประชุม การเข้าร่วมรับ ฟังฯ เป็นไปตามระเบียบ	- มีเอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในท้องประชุมแต่ยังไม่เพียงพอ ต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม	- จัดทำเอกสารแจกให้กับที่ ประชุมเป็นการประชุมทุกครั้ง	- จัดเอกสารเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับการสภาใน ท้องประชุมสภา	- เอกสาร ระเบียบ กฎหมาย ในท้องประชุมแต่ยังไม่ เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วม ประชุม	- จัดหาเอกสารให้ ครบถ้วนและจัดสถานที่ เพื่อจัดเก็บระเบียบ กฎหมายสภา ให้เพียงพอ ต่อจำนวนผู้เข้าร่วม ประชุม	สำนักงานปลัด อบต.โนนขมิ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

การถึงความหมายที่จัดตั้งหน่วยงานมาเพื่อวัตถุประสงค์ตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและ การรับเข้าบัญชี วัตถุประสงค์ - เพื่อการบันทึกบัญชีในระบบ บันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) มีความถูกต้องแม่นยำ	- มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการบันทึกบัญชีในระบบบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ยังไม่มีความชำนาญเพียงพอ	- มีการดำเนินการจัดทำบัญชีให้ครบถ้วน ดำเนินการจัดการด้านการจ่ายเงินให้เป็นไปตามระเบียบ	- ดำเนินการจัดเจ้าหน้าที่ดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบของการจัดทำบัญชี (ระเบียบการเบิกจ่ายเงิน)	- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการบันทึกบัญชีในระบบบันทึกบัญชีคอมพิวเตอร์ (e-LAAS) ยังไม่มีความชำนาญเพียงพอ	- จัดอบรมเจ้าหน้าที่จัดทำบัญชีความรู้ความเข้าใจและปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามหัวเสาให้แล้วเสร็จในเวลาที่กำหนด	กองคลัง อบต.โนนขมิ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจ อื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดทำทะเบียน ครัวเรือน วัตถุประสงค์ - เพื่อป้องกันการทุจริตใน การจัดเก็บภาษี - เพื่อควบคุมการรับ - จ่ายภาษี เป็นไปตามความเรียบร้อย - เพื่อให้ผู้มีสิทธิประโยชน์ ได้รับประโยชน์	- มีการบันทึกไม่ครบถ้วน การควบคุมการรับ - จ่าย ภาษีและการจัดทำทะเบียน คุณยังไม่เรียบร้อยและเป็น ปัจจุบัน	- การควบคุมการจัดทำ ทะเบียนครัวเรือนเพื่อให้ ดำเนินการจัดทำให้เป็น ปัจจุบัน จัดทำทะเบียน ครัวเรือนให้ครบถ้วนเป็น ปัจจุบัน งานพัสดุกลาง ดำเนินการจัดทำไปเบิกจ่าย พัสดุให้ถูกต้อง	- มีการดำเนินการตรวจสอบ ความเรียบร้อยและครบถ้วน ของครัวเรือนโดยให้จัดทำ ทะเบียนแยกเป็นรายการและ ควบคุมการบันทึกการใช้ ครัวเรือนทุกครั้งจัดทำยังไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์	- การบันทึกไม่ครบถ้วนการ ควบคุมการรับ - จ่าย ภาษี และการจัดทำทะเบียนคุณยังไม่ เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน	- ให้ดำเนินการจัดทำทะเบียน ครัวเรือนให้เป็นปัจจุบัน ให้ จัดทำไปเบิกจ่าย และส่งมอบให้ ผู้รับผิดชอบหากมีการสูญหายให้ หาผู้รับผิดชอบกำหนดให้มีการ ตรวจทานพัสดุที่อยู่ในบัญชีทุก ๓ เดือน เพื่อป้องกันการสูญไป หรือเมื่อมีการตรวจรับพัสดุ เรียบร้อยแล้ว กำชับให้งานพัสดุ จัดทำทะเบียนให้เสร็จก่อน จึง มอบให้และดำเนินการซ่อมหรือ จำหน่าย	กองคลัง อบต.โนนขมิ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า ต้นทุประสงค์ - เพื่อให้การปฏิบัติงานซ่อมแซม ไฟฟ้าให้อยู่ในประสิทธิภาพและ รวดเร็ว และเพื่อให้การกับอุปกรณ์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	- สถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้แยกแยะงานที่ ยังไม่เพียงพอ	- ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดการงานให้ผู้รับผิดชอบ อย่างชัดเจน	- การกำหนดแนวทางและ ควบคุมการปฏิบัติงานแนวทาง ปฏิบัติงานหลักเกณฑ์ทั้งในทาง ทฤษฎีและปฏิบัติ	- ไม่มีสถานที่เก็บรักษา วัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้แยกแยะงานที่ เพียงพอ	- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุ อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติ	กองช่าง อบต.โนนขมิ้น
๒. กิจกรรมด้านงานออกแบบการ ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การควบคุมการก่อสร้าง เป็นไปอย่างถูกต้อง	- มีปริมาณงานมากทำให้ การปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคา งาน เขียนแบบ และควบคุม การก่อสร้างยังไม่รัดกุม เท่าที่ควร	- ให้เจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม การใช้สารสนเทศเกี่ยวกับการ ออกแบบ - จัดหาอุปกรณ์ที่ทันสมัยเพื่อ รองรับการใช้งานด้านการ ออกแบบ	- การกำหนดแนวทางและ ควบคุมการปฏิบัติงาน - ปรับปรุงแผนงานมอบหมาย งานอย่างชัดเจน	- งานมีปริมาณมากทำให้ การปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคา งาน เขียนแบบ และควบคุม การก่อสร้างยังไม่รัดกุม เท่าที่ควร	- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบข้อบังคับ - ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรม เพิ่มความรู้	กองช่าง อบต.โนนขมิ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ก่อการดำเนินงานประมาณ ราคาก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อเป็นการตรวจสอบและ ประมาณราคา ค่าก่อสร้างเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและ เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนา อบต. และประชาชน	- ปริมาณงานมากขึ้นทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอปฏิบัติงานทั้ง สำรวจ งานประมาณราคา งาน เขียนแบบ และงานควบคุมการ ก่อสร้าง	- มีการจัดเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ศึกษาระเบียบใหม่ ๆ การส่ง การจากหน่วยงานต่าง ๆ โดย ใช้สารสนเทศ (IT) - มีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมด้านงานออกแบบและ ประมาณราคา	- การกำหนดแนวทางและ ควบคุมการปฏิบัติงาน - ปรับปรุงแผนงานมอบหมาย งานอย่างชัดเจน	- งานปริมาณมากทำให้ บุคลากรไม่เพียงพอ ผู้ปฏิบัติงานทั้งสำรวจ งานประมาณราคา งาน เขียนแบบ และงาน ควบคุมการก่อสร้าง	- ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภาระงานให้ ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน - กำกับผู้ปฏิบัติงานให้ ศึกษาระเบียบข้อบังคับ - ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรม เพื่อเพิ่มองค์ความรู้	กองช่าง อบต.โนนขมิ้น

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. ภารกิจตามแผนการดำเนินงาน ด้านการศึกษาวัดอุประสงค์ เพื่อให้เยาวชนและส่งเสริมการ การศึกษาท้องถิ่น เพื่อการบริหารงานทั่วไป การให้บริการชุมชนพัฒนาเด็กเล็ก เป็นไปด้วยความถูกต้อง	- ขาดสื่อการเรียนการสอนเพื่อพัฒนาศักยภาพเด็กนักเรียนให้สามารถพัฒนาการที่ต่อเนื่องได้ - ด้านบัญชี ผู้จัดทำบัญชีไม่มีคุณสมบัติทางด้านบัญชี ขาดทักษะความรู้ความเข้าใจด้านบัญชี	- มีการควบคุม กำกับดูแลการปฏิบัติงานจากผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็นระยะ - สนับสนุนสื่อการเรียนการสอนตามความจำเป็นและตามงบประมาณ - ให้กองคลังเป็นผู้ดำเนินการจัดทำบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- กำหนดแนวทางในการปฏิบัติงานการบริหารการศึกษา - จัดงบประมาณด้านสื่อการเรียนการสอน - กองคลังตรวจสอบความถูกต้องตามงบการเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	- ยังขาดสื่อการเรียนการสอนเพื่อพัฒนาศักยภาพเด็กนักเรียนให้สามารถมีพัฒนาการที่ต่อเนื่องได้ตามศักยภาพของแต่ละบุคคล - ผู้จัดทำไม่มีประสบการณ์ทำให้เกิดความผิดพลาดได้ง่าย	- จัดทำแผนงานเพื่อดำเนินการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ สื่อการเรียนการสอน - ส่งบุคลากรที่มีหน้าที่เข้าร่วมอบรม	กองการศึกษา

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมื่น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์ เด็กเล็ก วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็กที่ได้ มาตรฐาน	ความเสี่ยงที่มีอยู่ - อาคารเรียนมีพื้นที่จำกัดอยู่ เนื่องจากต้องอาศัยพื้นที่ของวัด จึงจัดมุมหนังสือต่างๆ ในอาคาร เรียนให้แออัด - บุคลากร ของ ศูนย์พัฒนาเด็ก เล็กบางคนขาดประสบการณ์ ด้านการสอนเด็กปฐมวัยและ เป็นตำแหน่งว่าง ไม่มีคนครอง ตำแหน่ง	- มีการปรับปรุงอาคารเรียนที่ใช้ อยู่ในปัจจุบันให้สามารถจัดการ เรียนการสอนได้ - มีการจ้างพนักงานจ้างเหมา บริการ แทนตำแหน่งที่ว่าง	- สนับสนุนงบประมาณเพื่อ ปรับปรุงอาคารสถานที่ตาม ความจำเป็นและตาม งบประมาณ - ติดตามนิเทศศูนย์พัฒนา เด็กเล็กให้เป็นไปตาม มาตรฐานศูนย์พัฒนาเด็ก เล็ก	- อาคารเรียนยังมีพื้นที่จำกัด อยู่เนื่องจากต้องอาศัยพื้นที่ ของวัดจึงจัดมุมหนังสือต่างๆ ในอาคารเรียนให้แออัด - ขาดประสบการณ์ความรู้ ความเข้าใจและบทบาทหน้าที่ ความรอบคอบในการ ช่วยเหลือเด็กนักเรียน	- จัดพื้นที่ภายใน ห้องเรียนให้มีมุมเสริม ประสบการณ์สำหรับเด็ก ปฐมวัยและสื่อการเรียนรู้ - ให้ความรู้ฝึกอบรม จัดกิจกรรม PLC ใน ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	กองการศึกษาฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมื่น
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานภาครัฐหรือการกิจ ต้นแบบการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. ภารกิจร่วมด้านงานด้านศาสนา และวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ - เพื่อให้สามารถส่งเสริมการจัด ตั้งเสนาสนา ศาสนา ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น	- งานด้านศาสนา ศิลปะ ประเพณี วัฒนธรรมและภูมิปัญญาท้องถิ่น ขาดการส่งเสริมและความร่วมมือใน การจัดกิจกรรมประเพณีต่าง ๆ - ขาดการประสานงานและ งบประมาณที่ชัดเจนในแต่ละปี	- สนับสนุนงบประมาณด้าน งานศาสนาและประเพณี วัฒนธรรม - มีการมอบหมายงานให้ บุคลากรในการดำเนินงานที่ ชัดเจน	- กำหนดแนวทางในการ จัดงานตามโครงการในแต่ ละครั้งให้มีความชัดเจน	- งานด้านศาสนา ศิลปะ ประเพณีวัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่นยัง ขาดการส่งเสริมและความ ร่วมมือในการจัดกิจกรรม ประเพณีต่าง ๆ - ยังขาดการประสานงาน และงบประมาณที่ชัดเจน ในแต่ละปี	- มีการจัดทำโครงการ เพื่อของบประมาณ ในแต่ละปี	กองการศึกษาฯ


(นายสุรพงษ์ โคตมะ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนหมื่น
วันที่ ๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอเมืองหนองบัวลำภู

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไปสรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
- ๑.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
- ๑.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ
- ๑.๕ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล
- ๑.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ
- ๑.๗ กิจกรรมด้านงานกิจการสภา
- ๑.๘ กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี
- ๑.๙ กิจกรรมการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์
- ๑.๑๐ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า
- ๑.๑๑ กิจกรรมด้านงานออกแบบการก่อสร้าง
- ๑.๑๒ กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง
- ๑.๑๓ กิจกรรมด้านกรบริหารงานด้านการศึกษา
- ๑.๑๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก
- ๑.๑๕ กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านการจัดทำประชาคม เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่น

- จัดแจงรายละเอียดระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิบทบาทของประชาชนที่มีต่อการบริหารการปกครองส่วนท้องถิ่น

- จัดทำโครงการที่ดึงดูดความสนใจให้ประชาชนเข้าร่วมประชุม เป็นต้น

๒.๒ กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำทะเบียนคุมเครื่องมือเครื่องใช้อุปกรณ์ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- ตรวจสอบการเสื่อมสภาพและอายุการใช้งานของเครื่องมือเครื่องใช้ที่ใช้ในการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๒.๓ กิจกรรมด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด

- จัดให้มีโครงการอบรมโทษของยาเสพติดในกลุ่มเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

- ส่งเสริมกิจกรรมที่ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์แก่ประชาชนทุกเพศทุกวัย เช่น กีฬาต้านยาเสพติด

- จัดกิจกรรมตรวจสอบสารเสพติดในโรงเรียนและจุดเสี่ยงหมู่บ้าน เพื่อสร้างความตระหนักเกี่ยวกับยาเสพติด

๒.๔ กิจกรรมด้านการฟื้นฟูเศรษฐกิจ

- มีการออกพื้นที่พบประชาชนในชุมชนและให้ความรู้เรื่องการส่งเสริมอาชีพเพื่อให้ชุมชนเข้มแข็งมีรายได้เพิ่มขึ้น

๒.๕ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

- คัดเลือกบุคลากรที่จะรับการฝึกอบรมให้เหมาะสมกับลักษณะงานที่ต้องปฏิบัติและงานที่ได้รับมอบหมาย

๒.๖ กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

- มีการกำชับเจ้าหน้าที่และทำความเข้าใจเกี่ยวกับงานธุรการ - มีการจัดทำระบบการคัดแยกประเภทเอกสารให้ชัดเจน

๒.๗ กิจกรรมด้านงานกิจการสภา

- จัดหาเอกสารให้ครบถ้วนและจัดสถานที่เพื่อจัดเก็บระเบียบ กฎหมายสภา ให้เพียงพอต่อจำนวนผู้เข้าร่วมประชุม

๒.๘ กิจกรรมด้านการจ่ายเงินและการบันทึกบัญชี

- จัดอบรมเจ้าหน้าที่ที่จัดทำให้มีความรู้ความเข้าใจและปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามห้วงเวลาให้แล้วเสร็จในเวลาที่กำหนด

- ให้ดำเนินการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ให้เป็นปัจจุบัน ให้จัดทำใบเบิกพัสดุ และส่งมอบให้ผู้รับผิดชอบหากมีการสูญหายให้ผู้รับผิดชอบกำหนดให้มีการตรวจทานพัสดุที่อยู่ในบัญชีทุก ๓ เดือน เพื่อป้องกันการสูญไป หรือเมื่อมีการตรวจรับพัสดุเรียบร้อยแล้ว กำชับให้งานพัสดุจัดทำทะเบียนให้เสร็จก่อน จึงมอบให้และดำเนินการซ่อมหรือจำหน่าย

๒.๙ กิจกรรมการจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์

- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติ

๒.๑๐ กิจกรรมด้านงานไฟฟ้า

- จัดสถานที่เก็บรักษาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้ในการปฏิบัติ

๒.๑๑ กิจกรรมด้านงานออกแบบการก่อสร้าง

- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ
- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพิ่มความรู้

๒.๑๒ กิจกรรมด้านงานงบประมาณราคาก่อสร้าง

- ออกคำสั่งมอบหมายงาน กำหนดภาระงานให้ผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน
- กำชับผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษาระเบียบข้อบังคับ
- ให้ผู้ปฏิบัติงานไปอบรมเพื่อเพิ่มองค์ความรู้

๒.๑๓ กิจกรรมด้านกรบริหารงานด้านการศึกษา

- จัดทำแผนงานเพื่อดำเนินการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ สื่อการเรียนการสอน

๒.๑๔ กิจกรรมด้านการพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

- จัดพื้นที่ภายในห้องเรียนให้มีมุมเสริมประสบการณ์สำหรับเด็ก พร้อมวัสดุอุปกรณ์และสื่อการ

เรียนรู้

๒.๑๕ กิจกรรมด้านงานศาสนาและวัฒนธรรม

- มีการจัดทำโครงการเพื่อของบประมาณในแต่ละปี

ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมโดยกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปีต่อไป



(นายอนันตทรัพย์ สุกุลประดิษฐ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

วันที่ ๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



ที่ นก ๗๒๒๐๑ / ๗๗๗

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น
อำเภอเมือง จังหวัดหนองบัวลำภู ๓๙๐๐๐

๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน นายอำเภอเมืองหนองบัวลำภู

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบ ปค.๑, แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕

จำนวน ๒ เล่ม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หัวหน้าหน่วยภาครัฐ (ผู้รับตรวจ) จัดวางระบบควบคุมภายในและรายงานความคืบหน้าให้กับผู้ดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

ทั้งนี้ องค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น ไม่มีผู้ตรวจสอบภายใน แต่ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภายในเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานความคืบหน้าในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุรพงษ์ โคตมะ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโนนขมิ้น

สำนักปลัด อบต.

โทร. ๐-๕๒๑๐-๙๘๓๙ ต่อ ๑๐๑