



การรายงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน
ของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ
อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี

เอกสารประกอบการรายงานการควบคุมภายใน

คำนำ

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (องค์กร)

- แบบ ป.ค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๕ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของสำนักงานปลัด อบต.
- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองคลัง
- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองช่าง
- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ภาคผนวก

- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้ผู้รับตรวจรายงานต่อผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์การบริหารส่วนตำบล โคกปีบ จึงได้ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในของสำนัก/กอง ต่าง ๆ เพื่อติดตามประเมินผล วิเคราะห์ และปรับปรุงให้มีการบริหารจัดการที่ดีมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน ซึ่งจะนำไปสู่ความสำเร็จและสร้างมาตรฐานการทำงานขององค์กรให้มีความ โปร่งใส สุจริตและเที่ยงธรรม ต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๓

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงาที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๓ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน

- ๑) ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

- ๑) จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร

- ๒) ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรรหาสายงานผู้บริหารและสายงานผู้ปฏิบัติของกรมส่งเสริม

การปกครองท้องถิ่น

- ๓) ประกาศประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย)

๒.๓ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ๑) ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

- ๒) สรรหาเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ด้วยวิธีการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ของ

กสณ.

- ๓) จัดจ้างลูกจ้างมาปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

เพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

๒.๔ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

- ๑) สรรหาเจ้าพนักงานพัสดุ ด้วยวิธีการรับโอน (ย้าย)

ลายมือชื่อ



(นางสาวธารินี เสียงเจริญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (องค์กร)

- แบบ ป.ค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๕ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ป.ค.๖ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน อบต.โคกปี่ ๐๓๗-๒๗๖๒๗๑
ที่ ปจ ๗๖๙๐๑/- วันที่ ๑๖ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓
เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล/หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกอง/ผู้ตรวจสอบภายใน

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

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามประกาศนโยบายการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๑ ประกาศนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยมีการดำเนินการตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบทุกส่วนราชการ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๑ และตามนัยหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๔ จึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ โดยดำเนินการ ดังนี้

๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อย ประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อกำหนดแนวทางรวบรวมกลั่นกรองประเมินการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ ข้อ ๕
๒. ให้ทุกสำนัก/กองแต่งตั้งคณะกรรมการ ฯ สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งาน ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕, ภาคผนวก ก, ภาคผนวก ข และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าว ส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๒๔ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓
๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง ในรูปแบบขององค์กร ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕ และรวบรวมเอกสารดังกล่าวส่งมาผู้ตรวจสอบภายในเพื่อจัดทำตามแบบ ปค.๖ ภายใน วันที่ ๒๗ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓
๔. เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมรวบรวมเอกสารดังกล่าวให้เลขานุการองค์กร เพื่อจัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ปค.๑ ภายในวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอศรีมโหสถ

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ กำหนดซึ่งเป็นไปตาม
เกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า การกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์
ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และ
ไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่
เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่เห็นว่า การควบคุมภายในของ
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ
นายอำเภอศรีมโหสถ

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปี
ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๑.๑ กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล
- ๑.๒ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้
- ๑.๓ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑ กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน

- ๑) ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

- ๑) จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเป็นลายลักษณ์อักษร

- ๒) ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรรหาสายงานผู้บริหารและสายงานผู้ปฏิบัติของกรมส่งเสริม

การปกครองท้องถิ่น

- ๓) ประกาศประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย)

๒.๓ กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้

- ๑) ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้ครบถ้วน

- ๒) สรรหาเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ด้วยวิธีการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ของ

กสท.

- ๓) จัดจ้างลูกจ้างมาปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

เพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒

๒.๔ กิจกรรมด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

๑) สรรหาเจ้าพนักงานพัสดุ ด้วยวิธีการรับโอน (ย้าย)

ลายมือชื่อ



(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ตามประกาศขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ เรื่อง การกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ แบ่งส่วนราชการดังนี้</p> <p>๑) สำนักงานปลัด อบต. แบ่งงานภายในออกเป็น ๗ งาน</p> <p>๑.๑) งานบริหารงานทั่วไป ๑.๒) งานนโยบายและแผน ๑.๓) งานบริหารงานบุคคล ๑.๔) งานการเกษตร ๑.๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๖) งานพัฒนาชุมชน ๑.๗) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข</p> <p>๒) กองคลัง แบ่งงานภายในออกเป็น ๔ งาน</p> <p>๒.๑) งานการเงิน ๒.๒) งานบัญชี ๒.๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๒.๔) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๓) กองช่าง แบ่งงานภายในออกเป็น ๔ งาน</p> <p>๓.๑) งานก่อสร้าง ๓.๒) งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๓.๓) งานประสานสาธารณูปโภค ๓.๔) งานผังเมือง</p> <p>๔) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งงานภายในออกเป็น ๑ งาน</p> <p>๔.๑) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๕) หน่วยตรวจสอบภายใน</p> <p>๒. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้</p> <p>๑) กิจกรรมด้านนโยบายและแผน จำนวนร้อยละของความสำเร็จการดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ในระดับไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๒) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๓) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีอาจมีความเคลื่อน</p> <p>๔) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างอาจมีข้อผิดพลาดได้ง่าย</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพพอสมควร ดังนี้</p> <p>๑) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ตามประกาศขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ เรื่องการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓</p> <p>๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๓. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔. การประสานงานภายในและภายนอก อบต. เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร แจกจ่ายให้สำนัก/กอง/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร ระบบเสียงไร้สายของ อบต.</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินพบว่า องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่มีการจัดทำเอกสารคำสั่งการต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่ เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสมสอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทานได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ อำเภอสรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านนโยบายและแผน จำนวนร้อยละของความสำเร็จการดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ในระดับไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น

๒) กิจกรรมด้านกิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี

๓) กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีอาจมีความคลาดเคลื่อน

๔) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างอาจมีข้อผิดพลาดได้ง่าย

ลายมือชื่อ

(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

ตำแหน่ง นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานด้านนโยบายและแผน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา องค์กรมีจำนวนแผนงาน/ โครงการ/กิจกรรม สอดคล้องกับ ประมาณของ งบต.	๑. การเพิ่มเติมหรือ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา องค์กรทำให้การจัดสรร งบประมาณเพิ่มมากขึ้น กว่าเดิม ไม่สอดคล้องกับ งบประมาณที่ตั้งไว้	๑. จัดลำดับความ สำคัญของ แผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม ตามลำดับ ก่อน-หลัง	๑. ติดตามและ ประเมินผล แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. จำนวนร้อยละของ ความสำเร็จการดำเนินการ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ ในระดับไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน/ โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุ อยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ทบทวนการจัดทำแผนพัฒนา องค์กร	สำนักงานปลัด อบต.
กิจกรรม - งานด้านการบริหารงาน บุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอ หน่วยงานของหน่วยงาน	๑. จำนวนบุคลากรไม่ เพียงพอกับการปฏิบัติงาน ๒. ข้าราชการ ๑ คน ต้อง รับผิดชอบงานหลาย ตำแหน่ง	๑. จัดทำคำสั่ง มอบหมายงานเป็น ลายลักษณ์อักษร ๒. ขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ของ กรม สด. ๓. ประกาศ ประชาสัมพันธ์รับ โอน (ย้าย)	๑. ตรวจสอบ จำนวนข้าราชการ ที่มีคนครอง ตำแหน่งกับจำนวน อัตรากำลังตาม แผนอัตรากำลัง ๓ ปี	๑. การบรรจุแต่งตั้งไม่ เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี เนื่องจากไม่มีผู้สอบ แข่งขันได้ของ กรม สด. ใน ตำแหน่งที่ขอใช้บัญชี/ไม่มีผู้ ประสงค์บรรจุแต่งตั้งที่ ว่าง	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงานเป็นลาย ลักษณ์อักษร ๒. ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรรหา สาย งานผู้บริหารและสายงานผู้ปฏิบัติ ของ กรม สด. ๓. ประกาศประชาสัมพันธ์รับ โอน (ย้าย)	สำนักงานปลัด อบต.

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรม - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ ได้มีประสิทธิภาพ	๑. แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานพัฒนาและ จัดเก็บรายได้โดยตรง	๑. ดำเนินการ ปรับปรุงแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน ๒. มีคำสั่ง มอบหมายงานให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงาน พัฒนาและจัดเก็บ รายได้	๑. ติดตามผล ระหว่างการ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา	๑. แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน พัฒนาและจัดเก็บรายได้ โดยตรง	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ๑. ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ๒. สรรหาเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ด้วยวิธีการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ ของ กสอ. ๓. จัดจ้างคู่มือปฏิบัติงานเกี่ยวกับ งานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อ รองรับ การ จัด เก็บ ภาษี ตาม พระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	กองคลัง

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์ กิจกรรม	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
- เพื่อให้การบริหารงานทะเบียน พยสินและพัสดุ เป็นไปอย่างมี สติสธิภาพ เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตาม .บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการ การพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ คณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการ ย่อยข้อ	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ ปฏิบัติงานด้านทะเบียน พยสินและพัสดุโดยตรง ๒. กฎหมาย ระเบียบ และ แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับงาน พัสดุนั้นมาก เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานยังมีความรู้และ ความเข้าใจไม่ครอบคลุมทุก เรื่อง	๑. มีคำสั่งมอบหมาย งานให้เจ้าหน้าที่ที่ รับผิดชอบงาน ทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การประชุมอบรม เพื่อให้มีความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายให้ มากขึ้น	๑. ติดตามผล ระยะเวลาการทำงานโดย ผู้บังคับบัญชา	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติ งานด้านทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุโดยตรง	การปรับปรุง การควบคุมภายใน ๑. สรรหาเจ้าพนักงานพัสดุ ด้วย วิธีการรับโอน (ย้าย)	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ กองคลัง

ลายมือชื่อ

(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

วันที่ ๓๐ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ๐๓๗-๒๗๖๒๗๑
 ที่ ปจ ๗๖๙๐๑/- วันที่ ๒๘ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓
 เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ
 พ.ศ.๒๕๖๓
 เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓ จากนายองค์การบริหารส่วน
 ตำบลโคกปีบ ได้แจ้งให้ สำนัก/กอง และหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุม
 ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลง
 วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
 ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๔ ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
 ๒๕๖๓ นั้น

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการติดตามประเมินผลการควบคุม
 ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลง
 วันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
 ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ขอเสนอรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน และแจ้ง
 เลขานุการองค์กรเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา



(นางสาวธารินี เสียงเจริญ)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ปฏิบัติหน้าที่
 เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

ความเห็น : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....เห็นควรรวบรวมเอกสารดังกล่าวรายงานผู้กำกับดูแล.....



(นายพิชิต ชีรนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ความเห็น : นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

เห็นชอบ

- ไม่เห็นชอบ เพราะ.....



(นายทศศักดิ์ นามประสิทธิ์)

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ๐๓๗-๒๗๖๒๗๑

ที่ ปจ. ๗๖๙๐๑/- วันที่ ๒๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัด อบต. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓ จากนายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ได้แจ้งให้ สำนัก/กอง และหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

ข้อเท็จจริง

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ขอเสนอรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล และแจ้งเลขานุการองค์กรเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวธารินี เสียงเจริญ)

หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

(นายพิศิษฐ์ ชีรนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ความเห็น นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ อำเภอสรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักงานปลัด อบต. ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจรรยาบรรณขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของสำนักงานปลัด อบต. ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ เรื่อง การกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ แบ่งส่วนราชการดังนี้</p> <p>๑) สำนักงานปลัด อบต. แบ่งงานภายในออกเป็น ๗ งาน</p> <p>๑.๑) งานบริหารงานทั่วไป ๑.๒) งานนโยบายและแผน ๑.๓) งานบริหารงานบุคคล ๑.๔) งานการเกษตร ๑.๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๖) งานพัฒนาชุมชน ๑.๗) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข.</p> <p>๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓) บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจรรยาบรรณ มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๔) ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีการโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักงานปลัด อบต. ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินกิจกรรม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>ผลการประเมิน ๕) บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน</p> <p>ผลการประเมิน สำนักงานปลัด อบต. ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล <ul style="list-style-type: none"> - การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒) กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนร้อยละของความสำเร็จการดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ในไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น <p>ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพพอสมควร ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ เรื่องการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ ๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓ ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๓. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔. การประสานงานภายในและภายนอก อบต. เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร แจกจ่ายให้สำนัก/กอง/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร ระบบเสียงไร้สายของ อบต.</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินพบว่า สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีการจัดทำเอกสารคำสั่งการต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
- ๒) กิจกรรมด้านงานนโยบายและแผน จำนวนร้อยละของความสำเร็จการดำเนินการตามแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ระดับไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของจำนวนแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ในแผนพัฒนาท้องถิ่น



ลายมือชื่อ

(นางสาวธารินี เสียงเจริญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
วันที่ ๒๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ อำเภอสรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - งานด้านนโยบายและ แผน วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวน แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม สอดคล้องกับงบประมาณของ อบต.	๑. การเพิ่มเติมหรือ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่นทำให้การจัดสรร งบประมาณเพิ่มมากขึ้น กว่าเดิม ไม่สอดคล้องกับ งบประมาณที่ตั้งไว้	๑. จัดลำดับความ สำคัญของแผนงาน/ โครงการ/กิจกรรม ตามลำดับ ก่อน-หลัง	๑. ติดตามและ ประเมินผล แผนพัฒนา ท้องถิ่น	๑. จำนวนร้อยละของ ความสำเร็จการดำเนินการ ตามแผนพัฒนาท้องถิ่นอยู่ใน ระดับไม่ถึงร้อยละ ๕๐ ของ จำนวนแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรม ที่บรรจุอยู่ใน แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	สำนักงานปลัด อบต.
๒. กิจกรรม - การป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้ประชาชนมี สุขภาพอนามัยที่ดีปลอดจาก การแพร่ระบาดของโรค ใช้เลือดออก	๑. ประชากรใช้เลือด- ออกระบาดในพื้นที่	๑. จัดให้มีโครงการ ส่งเสริมการควบคุม ป้องกันโรค ระบาด โรคติดต่อ ด้วยการพ่น หมอกควัน ในเขต พื้นที่ อบต. เพื่อ ป้องกันการแพร่ ระบาดของโรค	๑. ติดตาม รายงานการแพร่ ระบาดของโรค ใช้เลือดออกใน พื้นที่ ซึ่งสามารถ ควบคุมการแพร่ ระบาดของโรค ใช้เลือดออกได้	-		สำนักงานปลัด อบต.

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายในที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงานที่รับผิดชอบ</p>
<p>๓. กิจกรรม - งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีบุคลากร เพียงพอกับปริมาณงานของหน่วยงาน</p>	<p>๑. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอกับการปฏิบัติงาน ๒. ข้าราชการ ๑ คน ต้องรับผิดชอบงานหลายตำแหน่ง</p>	<p>ใช้เลือดออก ๒. จัดซื้อทรายอะเบท เพื่อแจกจ่ายให้ประชาชนในพื้นที่</p>	<p>ในระดับหนึ่ง</p>	<p>๑. การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี เนื่องจากไม่มีผู้สอบแข่งขันได้ของ กรม สด. ในตำแหน่งที่ขอใช้บัญชี/ไม่มีผู้ประสงค์บรรจุแต่งตั้งที่ อบต.</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งมอบหมายงาน เป็นลายลักษณ์อักษร ๒. ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการสรรหา สายงานผู้บริหารและสายงานผู้ปฏิบัติ ของกรม สด. ๓. ประกาศประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย)</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.</p>
<p>๓. กิจกรรม - งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ - เพื่อให้มีบุคลากร เพียงพอกับปริมาณงานของหน่วยงาน</p>	<p>๑. จำนวนบุคลากรไม่เพียงพอกับการปฏิบัติงาน ๒. ข้าราชการ ๑ คน ต้องรับผิดชอบงานหลายตำแหน่ง</p>	<p>ใช้เลือดออก ๒. จัดซื้อทรายอะเบท เพื่อแจกจ่ายให้ประชาชนในพื้นที่</p>	<p>๑. ตรวจสอบจำนวน ข้าราชการที่มีคนครองตำแหน่งกับจำนวน อัตรากำลังตามแผนอัตราากำลัง ๓ ปี</p>	<p>๑. การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี เนื่องจากไม่มีผู้สอบแข่งขันได้ของ กรม สด. ในตำแหน่งที่ขอใช้บัญชี/ไม่มีผู้ประสงค์บรรจุแต่งตั้งที่ อบต.</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่ง มอบหมายงานเป็น ลายลักษณ์อักษร ๒. ขอใช้บัญชีผู้ สอบแข่งขันได้ของ กรม สด. ๓. ประกาศ ประชาสัมพันธ์รับโอน (ย้าย)</p>	<p>สำนักงานปลัด อบต.</p>



ลายมือชื่อ

(นางสาวกรีนี เสียงเจริญ)
ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ
วันที่ ๒๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองคลัง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ๐๓๗-๒๗๖๒๗๑
ที่ ปจ ๗๖๙๐๒/- วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓
เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ของกองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓ จากนายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ได้แจ้งให้ สำนัก/กอง และหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ขอเสนอรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง และแจ้งเลขานุการองค์กรเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวธารินี เสียงเจริญ)

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

.....
.....
.....

(นายพิศิษฐ์ อีรพนาศาสตร์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

ความเห็น นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

.....
.....
.....

(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)
นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ อำเภอสรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองคลัง ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม จาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และ สภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองคลัง อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและ มอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่าง ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและ จริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความ ประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อ การพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการ พิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากร ประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และ แนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่ กฎหมายกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของ กองคลัง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ ดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนด ส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ เรื่อง การกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบล โคกปี่ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ แบ่งส่วน ราชการดังนี้</p> <p>กองคลัง แบ่งงานภายในออกเป็น ๔ งาน</p> <p>๑.๑) งานการเงิน ๑.๒) งานบัญชี ๑.๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๑.๔) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนด หน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและ พนักงานจ้าง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบล โคกปี่ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลัก ธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและ จริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติ ตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการ ประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มี การโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนด บทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง กองคลัง ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินกิจกรรม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>ผลการประเมิน ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน</p> <p>ผลการประเมิน กองคลัง ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้</p> <p>๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าการจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีอาจมีความเคลื่อนไหว</p> <p>๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างอาจมีข้อผิดพลาดได้ง่าย</p> <p>ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพพอสมควร ดังนี้</p> <p>๑) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ เรื่องการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓</p> <p>๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p> <p>๒. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๓. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔. การประสานงานภายในและภายนอก อบต. เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร แจกจ่ายให้สำนัก/กอง/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร ระบบเสียงไร้สายของ อบต.</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินพบว่า กองคลัง มีการจัดทำเอกสารคำสั่งการต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัย และเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวก และรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ อำเภอสรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี ประเมิน องค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผล ตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ๑) กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดเก็บรายได้ การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีอาจมีความคลาดเคลื่อน
- ๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านพัสดุมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างอาจมีข้อผิดพลาดได้ง่าย



ลายมือชื่อ

(นางสาวธารินี เสียงเจริญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รก.

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บรายได้มีประสิทธิภาพ	๑. แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง	๑. ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้	๑. ติดตามผลระหว่าง การปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา	๑. แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์ ๒. ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้โดยตรง	๑. ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. สรรหาเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ ด้วยวิธีการขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ของ กสศ. ๓. จัดจ้างลูกจ้างมาปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เพื่อรองรับการ จัด เก็บ ภาษี ตามพระราชบัญญัติภาษีสัตินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.๒๕๖๒	กองคลัง
๒. กิจกรรม - งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุโดยตรง	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ	๑. ติดตามผลระหว่าง การปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา	๑. ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุโดยตรง	๑. สรรหาเจ้าพนักงานพัสดุ ด้วยวิธีการรับโอน (ย้าย)	กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>เพื่อให้การบริหารพัสดุ เป็นไปตาม พ.ร.บ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ มติคณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>๒. กฎหมาย ระเบียบ และแนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับงานพัสดุมีมาก เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานยังมีความรู้และความเข้าใจไม่ครอบคลุมทุกเรื่อง</p>	<p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อให้มีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายให้มากขึ้น</p>				
<p>๓. กิจกรรรม - การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน วิสาหกิจ - เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบ และมีเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินครบถ้วน</p>	<p>๑. ข้าราชการ ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี ต้องรับผิดชอบงานหลายตำแหน่ง ทำให้ อาจเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มีการตรวจสอบงบประมาณก่อนการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๒. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย</p>	<p>๑. ติดตามผล ระหว่างการปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา</p>			<p>กองคลัง</p>

ลายมือชื่อ



(นางสาวธารินี เสียงเจริญ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ รก.

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๓

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองช่าง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ๐๓๗-๒๗๖๒๗๑
ที่ ปจ ๗๖๙๐๗/- วันที่ ๒๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓
เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓ จากนายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ได้แจ้งให้ สำนัก/กอง และหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองช่าง ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ขอเสนอรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง และแจ้งเลขานุการองค์กรเพื่อดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาวนิตญา เกตุสุวรรณ)

ผู้อำนวยการกองช่าง

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

.....

(นายพิศิษฐ์ ชีรพนาศาสตร์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

ความเห็น นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

.....

(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)

นายกองค้การบริหารส่วนตำบลโคกปี่

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ อำเภอสรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองช่างอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจรรยาบรรณขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ เรื่อง การกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ แบ่งส่วนราชการดังนี้</p> <p>กองช่าง แบ่งงานภายในออกเป็น ๔ งาน</p> <p>๑.๑) งานก่อสร้าง ๑.๒) งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๑.๓) งานประสานสาธารณูปโภค ๑.๔) งานผังเมือง</p> <p>๒. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจรรยาบรรณ มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีการโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองช่าง ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำ ตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินกิจกรรม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชน ได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองช่าง ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพพอสมควร ดังนี้</p> <p>๑) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ เรื่องการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓</p> <p>๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินพบว่า กองช่าง มีการจัดทำเอกสารคำสั่งการต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัย และเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - ด้านการประมาณราคา ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบและประมาณราคา ก่อสร้างเป็นไปอย่างถูกต้อง มี ประสิทธิภาพแม่นยำ เกิด ประโยชน์ต่องานราชการและ ประชาชน	๑. การประมาณราคา ก่อสร้างถูกต้องตาม ระเบียบแต่บางครั้งไม่ สอดคล้องกับสถานะ เศรษฐกิจในระหว่างการ ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากการผันผวนของ ราคาสินค้าก่อสร้างใน ตลาดที่สูงขึ้น ๒. ราคากลางที่กำหนด โดยสำนักงานประมาณ เป็นรายปีไม่สอดคล้อง กับราคาท้องถิ่น	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบ การสั่งการ จากหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องโดยใช้ระบบ สารสนเทศ (IT) เพื่อให้การคำนวณ ราคากลางก่อสร้าง ขณะดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างสอดคล้องกับ ราคาสินค้าก่อสร้าง ณ ปัจจุบัน ๒. ใช้ราคากลาง พาณิชย์จังหวัด	๑. ติดตาม ระหว่าง การ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา			กองช่าง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		๓. ให้เจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ อบรม เพื่อเพิ่มพูน ทักษะ ความสามารถ				

ลายมือชื่อ



(นางสาวนิตยา เกตุสุวรรณ)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

แบบรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (หน่วยงานย่อย)

- แบบ ป.ค.๔,แบบ ป.ค.๕ ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ๐๓๗-๒๗๖๒๗๑
ที่ ปจ ๗๖๙๐๔/- วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓
เรื่อง รายงานการติดตามและประเมินระบบควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความ ลงวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓ จากนายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ได้แจ้งให้ สำนัก/กอง และหน่วยตรวจสอบภายใน ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ ระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ดำเนินการติดตามประเมินผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ/ข้อพิจารณา

ขอเสนอรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ และแจ้งเลขานุการองค์การบริหารส่วนตำบลที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายพิศิษฐ์ ชีรพนาศาสตร์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....
.....

(นายพิศิษฐ์ ชีรพนาศาสตร์)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

ความเห็น นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

.....
.....

(นายยุทธศักดิ์ นามประสิทธิ์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ
อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษา ฯ ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้</p> <p>๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองการศึกษา ฯ อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้</p> <p>๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ</p> <p>๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล</p> <p>๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษา ฯ ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการสรุปได้ดังนี้</p> <p>๑. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ เรื่อง การกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓ แบ่งส่วนราชการดังนี้</p> <p>กองการศึกษา ฯ แบ่งงานภายในออกเป็น ๑ งาน</p> <p>๑.๑) งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๒. องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีการโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p>

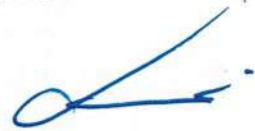
องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน</p> <p>๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลา ดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๑. นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือ สั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>ในภาพรวมมีกิจกรรมควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิภาพพอสมควร ดังนี้</p> <p>๑) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ เรื่อง การกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓</p> <p>๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปี่ ที่ ๑๕๓/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๓ สิงหาคม ๒๕๖๓</p> <p>๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน</p> <p>ผลการประเมิน</p> <p>จากการประเมินพบว่า กองการศึกษา ฯ มีการจัดทำเอกสารคำสั่งการต่าง ๆ ไว้อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร เก็บไว้เป็นหมวดหมู่เฉพาะ สามารถสืบค้นได้ง่าย พร้อมทั้งแจ้งเวียนให้บุคลากรทราบ มีการจัดหาวัสดุอุปกรณ์ เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัยและเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรสาร เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในและภายนอกเป็นไปอย่างสะดวกและรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ
<p>๒. มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสม และช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอ</p> <p>๓. นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการได้ทันที</p> <p>๔. การประสานงานภายในและภายนอก อบต. เช่น</p> <p>(๑) การติดต่อประสานงานภายในองค์กร แจกจ่ายให้สำนัก/กอง/ฝ่ายที่รับผิดชอบในทันทีที่ได้รับหนังสือ ภายในไม่เกิน ๑ วัน</p> <p>(๒) การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอก ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร ระบบเสียงไร้สายของ อบต.</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>รูปแบบและวิธีการติดตาม/ประเมินผลที่เหมาะสม สอดคล้องกับกิจกรรมการควบคุม เพื่อนำปัญหา/จุดอ่อนที่พบมาพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ความมั่นใจว่าข้อตรวจพบจากการตรวจสอบและการสอบทาน ได้รับการพิจารณาสนองตอบและมีการวินิจฉัยสั่งการให้มีการแก้ไขข้อบกพร่องทันที</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>มีการติดตามประเมินผล โดยใช้แบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกบึง อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี ประเมินองค์ประกอบควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร

ลายมือชื่อ



(นายพิศิษฐ์ ชีรพนาศาสตร์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกบึง

วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ อำเภอศรีมโหสถ จังหวัดปราจีนบุรี
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - งานบริหารทั่วไป เกี่ยวกับการศึกษา วัตถุประสงค์ - เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มี ความชำนาญเกี่ยวกับการ เบิกจ่ายตามกฎหมายกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัด จ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐/กฎ กระทรวงและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑. กิจกรรมงานด้านการ การพัสดุของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก พบว่าบุคลากร ยังขาดความรู้ ความ ขำนาญในการปฏิบัติงาน ด้านการพัสดุ	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ หมั่นศึกษา ระเบียบ และวิธีตามแนวทาง ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการ ประชุม อบรม เพื่อ เพิ่มความรู้ ความสามารถ	๑. ตี ต าม ระหว่าง การ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา	-	-	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ลายมือชื่อ



(นายพิศิษฐ์ ธีรพนาศาสตร์)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกปีบ
 วันที่ ๒๔ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ.๒๕๖๓

ภาคผนวก

- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
- สำเนาคำสั่งแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายใน

