



ที่ ชร ๘๒๑๐๑/๘๕๐

ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
๑๙๙ หมู่ ๓ ตำบลหนองป่าก่อ
อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย ๕๗๑๑๐

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)
เรียน นายอำเภอดอยหลวง

- | | |
|---|-------------|
| สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๑) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปก.๔) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปก.๕) | จำนวน ๑ ชุด |
| ๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปก.๖) | จำนวน ๑ ชุด |

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ให้เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานและจัดส่งให้นายอำเภอ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ขอส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายอรุณทัตย์ ปิมลือ)

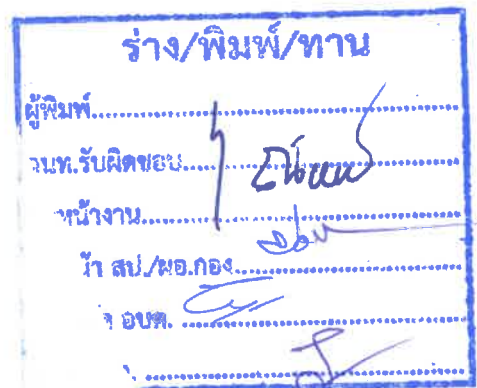
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



สำนักปลัด

อบต.หนองป่าก่อ

โทรศัพท์ ๐-๕๓๑๘-๑๖๙๙



คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ให้อำเภอคอยหลวง เพื่อปรับปรุงการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้จัดทำรายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปี พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึง ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เพื่อรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อันจะเป็นแนวทางไปสู่การปรับปรุง ตรวจสอบการบริหารงานให้เกิดประโยชน์ต่อการบริหารงานในเรื่องการป้องกันความเสียหาย อันจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดขององค์กรให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
- แบบ ปค.๑ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงาน)	๑
- แบบ ปค.๔ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๒
- แบบ ปค.๕ รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๓
- แบบ ปค.๖ รายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน	๔
ภาคผนวก	ค

แบบ ปค.๑

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุม
ภายใน (ระดับหน่วยงาน)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย

เรียน นายอำเภอดอยหลวง

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตาม หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับ ดูแลของนายอำเภอดอยหลวง

(ลงชื่อ).....

(นายอรุโณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวในงบประมาณ/ปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สำนักปลัด มีกิจกรรม ๔ งาน ที่เป็นความเสี่ยง ดังนี้

๑.) งานบริหารทั่วไป

๑.๑) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรในตำแหน่งโดยตรง และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การรับส่งหนังสือจากอำเภอมีความล่าช้า ทำให้การเสนอหนังสือและการดำเนินการตามหนังสือสั่งการล่าช้าไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

๑.๒) กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรหลายตำแหน่งตามแผนอัตรากำลัง และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ระเบียบการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้การทำงานไม่ต่อเนื่อง เกิดข้อบกพร่องได้ง่าย

๒) งานนโยบายและแผน

๒.๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การดำเนินการด้านการจัดทำแผนพัฒนามีความล่าช้า เนื่องจากต้องเป็นไปตามขั้นตอนตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ปัญหาที่ประชาชนเสนอบรรจุไว้ในแผนไม่สามารถดำเนินการได้ครบทุกโครงการ เนื่องจากต้องดูในเรื่องของความจำเป็นเร่งด่วน ซึ่งประชาชนบางคนยังขาดความเข้าใจในเรื่องนี้

๓) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

๓.๑) กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนหรือญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพ ไม่แจ้งทาง อบต.กรณีที่มีผู้สูงอายุเสียชีวิต ทำให้เกิดการจ่ายเบี้ยยังชีพซ้ำซ้อน รวมไปถึงการย้ายผู้สูงอายุออกนอกพื้นที่ โดยไม่ได้แจ้ง อบต.ทำให้ผู้สูงอายุเสียชีวิตในการรับเบี้ยยังชีพ

๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.๑) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่ เช่น การผจญเพลิงยังขาดชุดป้องกันเพลิง จึงทำให้การดำเนินงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากอ่เป็นไปอย่างล่าช้า และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนประสพภัย ยังไม่มีความรู้วิธีการแก้ปัญหาเบื้องต้นได้

- กองคลัง มีกิจกรรม ๔ งาน ที่เป็นความเสี่ยงดังนี้

๑) **ด้านงานการเงินและบัญชี** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากการเร่งรัดการเบิกจ่าย การวางฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิกทำให้ระยะเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องไม่เพียงพอ รวมทั้งหน่วยงานผู้เบิกไม่มีการสอบทานความถูกต้องและศึกษาเอกสารประกอบฎีกาและระเบียบที่เกี่ยวข้องระเบียบงบประมาณและหนังสือสั่งการทำให้มีข้อผิดพลาดต้องแก้ไขฎีกาอยู่บ่อยๆ

๒) **งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในในส่วนองงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

๓) **งานพัฒนารายได้** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้จากกรมที่ดินให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้ และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด

๔) **งานพัสดุและทรัพย์สิน** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

- กองช่าง มีกิจกรรม ๒ งาน ที่เป็นความเสี่ยงดังนี้

๑) **งานควบคุมการก่อสร้าง** เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากยังขาดบุคลากรที่มีความชำนาญด้านช่างก่อสร้าง,ด้านวิศวกรรม และขาดวัสดุ อุปกรณ์ในการสำรวจงานก่อสร้างที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ

๒) **งานสำรวจและออกแบบ** เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรขาดความชำนาญและยังไม่สามารถรับรองรูปแบบและรายงานการก่อสร้างได้

- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีกิจกรรม ๒ งาน ที่เป็นความเสี่ยงดังนี้

๑) **งานบริหารการศึกษา**

๑.๑) **กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดหัวหน้าส่วน/ผู้อำนวยการกองในการรับผิดชอบในกองการศึกษาฯ ที่มีคุณสมบัติ และคุณวุฒิทางการศึกษา

๒) **งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา**

๒.๑) **กิจกรรมด้านการบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการพัสดุ** ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองปาก่อ

แบบ ปค.๔

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการ
ควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด อบต.</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- งานบริหารทั่วไป , งานวิเคราะห์นโยบายและแผน,งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม, งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่แต่ละส่วนยังมีจุดอ่อนในการปฏิบัติงาน ทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของการปฏิบัติงานในแต่ละด้าน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการกำหนดโครงสร้างของส่วนราชการ - มีการจำนวนบุคลากรของแต่ละส่วน - มีการกำหนดภารกิจหน้าที่ มอบหมายให้บุคลากร - กำหนดระเบียบในการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคลากร <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ หรือการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแก่ทุกหน่วยงาน ในการประชาสัมพันธ์ทุกสื่อ เช่น ประกาศ เสียงตามสาย และแผ่นพับ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามโครงการ และประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน ๒. ติดตามผลการดำเนินงานการใช้จ่ายงบประมาณ ๓. ติดตามผลการดำเนินงานตามแผน โดยการเปรียบเทียบกับงานที่ได้ปฏิบัติ ๔. ติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ 	<p>สำนักปลัด อบต.</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของสำนักปลัดในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ อย่างชัดเจน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการวิเคราะห์ถึงจุดอ่อนในการปฏิบัติงานและเสริมสร้าง ระเบียบกฎเกณฑ์ แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และการรวบรวมการวิเคราะห์ข้อมูลในความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การกำหนดนโยบายการควบคุมทรัพยากรบุคคล และการมอบหมายให้มีหน่วยงานหรือบุคคลรับผิดชอบติดตามนโยบาย ให้เหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติ อยู่เสมอ พร้อมทั้งการอบรมจริยธรรมและการปลูกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานเพื่อเป็นประโยชน์ต่อสาธารณะอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชน และการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบและครบถ้วน รวมถึงการอบรมการใช้สื่อต่าง ๆ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การสอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ การสุ่มตรวจ และการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานการเงินและบัญชี - งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - งานพัฒนารายได้ - งานพัสดุและทรัพย์สิน <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เจ้าที่การเงินและบัญชีเป็นบุคคลเดียวกัน ๒. ขาดแคลนบุคลากรในสายงานคลัง ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง ๓. การจัดหาพัสดุบางครั้งไม่เป็นไปตามแผน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มอบหมายงานการเงิน /บัญชี ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้อำนวยการกองคลัง ๒. มีการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การแจ้งเวียนนโยบายกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับด้านการเงิน และการพัสดุ ให้แก่ทุกหน่วยงานทราบ รวมถึงการประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e-GP</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของกองคลัง ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ด้านงานการเงินและบัญชี ด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ด้านงานพัฒนารายได้ ด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน อย่างชัดเจน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การที่มีบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี เป็นบุคคลเดียวกันทำให้เกิดความเสี่ยงในการเกิดความผิดพลาดในการดำเนินงานได้ - การขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลังทำให้เกิดความเสี่ยงในการบริหารงานคลังทุกด้าน - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนส่งผลให้มีการเบิกจ่ายล่าช้าไม่สามารถเบิกจ่ายได้ทันในงบประมาณนั้นๆ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการสรรหาบุคลากรเพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ให้เหมาะสมกับการปฏิบัติในแต่ละด้านและจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ระเบียบกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน - มีการมอบหมายในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวกับด้านการเงิน - บัญชี งานจัดเก็บรายได้ และการพัสดุ ไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ ของเจ้าหน้าที่ - มีการกำชับเจ้าหน้าที่เจ้าของโครงการดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานของโครงการให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ศึกษากฎหมาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติด้านการเงิน - บัญชี และพัสดุ เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการแบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานให้มีความรับผิดชอบอย่างชัดเจน พร้อมทั้งรายงานด้านการเงินและการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP</p>

<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สอบทานความเหมาะสมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านงานการเงินและบัญชี ด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ด้านงานพัฒนารายได้ ด้านงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน พร้อมทั้งประเมินผลการทำงานและรายงานการปฏิบัติงาน</p>	<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การสอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ การสุ่มตรวจ และการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ</p>
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานควบคุมการก่อสร้าง - งานสำรวจและออกแบบ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. การออกแบบ เขียนแบบยังมีความผิดพลาด และล่าช้า ๒. วัสดุ อุปกรณ์ในการออกแบบ เขียนแบบ ยังไม่ได้มาตรฐาน เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการออกแบบ เขียนแบบด้วยระบบคอมพิวเตอร์ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมรับการอบรมในระบบคอมพิวเตอร์ ๒. จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ที่มีความสำคัญในการออกแบบ เขียนแบบ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การประกาศโครงการและรายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนพัฒนา อบต. ทุกสื่อ เช่น ประกาศ เสียงตามสาย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตาม ข้อมูลข่าวสารราคากลางของวัสดุงานก่อสร้างให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ - ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ - จัดประชุมประชาคมให้ความรู้อย่างต่อเนื่อง 	<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของกองช่าง ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานควบคุมการก่อสร้าง - งานสำรวจและออกแบบ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ระเบียบกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน ในความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป พร้อมทั้งรายงานความสำเร็จของโครงการให้ผู้บังคับบัญชาทราบเป็นประจำ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการออกแบบ เขียนแบบ จากสภาพพื้นที่จริง มีการมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่อย่างชัดเจนเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดอย่างเคร่งครัด สร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติให้ชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ให้ชัดเจน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ประชาชนได้ทราบข้อมูลในการก่อสร้างในโครงการต่าง ๆ และ ในการให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนทั่วไปทราบ ระเบียบกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงานก่อสร้างต่าง ๆ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ติดตามดูแล และสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติหน้าที่ พร้อมแบ่งสายบังคับบัญชา ความรับผิดชอบให้ชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ให้ชัดเจน พร้อมทั้งการรายงานต่อผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p>

องค์ประกอบารควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>- มีการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ ระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอสำหรับงานบริหารการศึกษาเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องและเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๒ งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>- มีการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอแต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเหมาะสมและถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>- ปัจจัยเสี่ยงของงานบริหารการศึกษา คือไม่มีบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกอง ทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดความผิดพลาดในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.๒ งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>- ปัจจัยเสี่ยงของงานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา คือ การปฏิบัติงานด้านพัสดุ การเงิน การเบิกจ่าย และการบันทึกบัญชี ที่ไม่มีผู้ปฏิบัติงานที่มีคุณวุฒิตรงตามสาขา จึงอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>- แต่งตั้งบุคลากรที่เหมาะสมในการปฏิบัติงานตรวจสอบ กำกับดูแลเอกสารที่ออกจากกองการศึกษาให้มีความถูกต้อง</p> <p>- จัดส่งบุคลากรฝึกอบรมด้านกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๒ งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในสำนัก/กอง ที่มีความรู้ความสามารถเป็นผู้ปฏิบัติงานและมีการควบคุมตรวจสอบเอกสารต่างๆ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของส่วนการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรมในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจนและศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ,งานบริหารการศึกษา,งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ ,งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงในกองการศึกษาฯ อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน และระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องตามคำสั่ง การแบ่งงาน และการมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษา แต่ทั้งนี้ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างในการปฏิบัติงานอย่างจริงจัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษาฯ มีการควบคุมที่เหมาะสม โดย การติดตามตรวจสอบจากผู้บริหารและผู้ได้รับมอบหมายและแต่งตั้งให้กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ กิจกรรมการควบคุมของกองการศึกษาฯ อยู่ในระดับที่มีความเหมาะสม มีการติดตามและปรับปรุงระบบงาน ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานรับทราบหน้าที่และความรับผิดชอบ</p>

<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>งานบริหารการศึกษา/งานก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา</p> <p>- การติดต่อประสานงานได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร(FAX) การประชุม การปรับปรุงคำสั่งโครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายใน ภายนอก เป็นเครื่องมือ ช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ การประสานงานภายนอก กองศึกษาฯ มีการประสานงานร่วมกันกับทุกกองและสำนักใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผลงานบริหารการศึกษา/งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>- ใช้แบบสอบถามเพื่อการประมวลผล</p> <p>- ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองการศึกษาฯ มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็ว</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจ แต่ทั้งนี้ จะต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุม สำหรับการติดตามประเมินการ ควบคุมในปีต่อไป</p>
--	---

(ลงชื่อ)



(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

วันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการ
ควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากอ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัดอุปถัมภ์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สำนักงานบริหารงานทั่วไป ๑.๑) กิจกรรมด้านงาน บริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้งานบริหารงานบุคคล เกิดความเรียบร้อยเป็นไปตาม ระเบียบการบริหารงานบุคคล	๑. ยังขาดบุคลากรใน ตำแหน่งตามแผน อัตรา ก่า ถึง ๒. ระเบียบการ บริหารงานบุคคลมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา ทำให้การ ทำงานไม่ต่อเนื่อง	๑. มีการประกาศสรรหา เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะ ตำแหน่งตามแผน อัตรา ก่า ถึง ๒. นักทรัพยากรบุคคล เข้ารับการอบรม และ ศึกษา ระเบียบ อยู่ ตลอดเวลา	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง	- ยังขาดบุคลากรใน ตำแหน่งตามแผน อัตรา ก่า ถึง	๑. เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน นักทรัพยากรบุคคลเข้ารับ การอบรม และศึกษา ระเบียบอยู่ตลอดเวลา ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัด ช่วยในการกำกับดูแล	สำนักปลัด

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการค้าเงินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒) งามวิเคราะห์นโยบายและแผน</p> <p>๑.๒) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแผนพัฒนาท้องถิ่นให้แก่เจ้าหน้าที่ - เพื่อให้ประชาชนเกิดจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการพัฒนาทั้งระดับชุมชนและระดับตำบล 	<p>๑. การดำเนินการด้านการจัดทำแผนพัฒนามีความล่าช้า เนื่องจากต้องเป็นไปตามขั้นตอนตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ</p> <p>๒. ปัญหาที่ประชาชนเสนอบรรจุไว้ในแผน ไม่สามารถดำเนินการได้ครบทุกโครงการ เนื่องจากต้องดูในเรื่องของความจำเป็นเร่งด่วน ซึ่งประชาชนบางคนยังขาดความเข้าใจในเรื่องนี้</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาขั้นตอนการดำเนินการด้าน การ จัด ทำ แผนพัฒนาเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งจัดลำดับขั้นตอนการดำเนินงานตามระเบียบให้มากขึ้น</p> <p>๒. การประชุมชี้แจงผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ให้ประชาชนตระหนัก และเข้าใจในการนำแผนพัฒนาท้องถิ่นมาสู่การปฏิบัติ พร้อมชี้แจงการดำเนินงานโครงการตามแผนต้องคำนึงถึงความจำเป็นเร่งด่วนในปัญหานั้นๆ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- ประชาชนเข้าร่วมการประชุม ประชาชนน้อย และไม่ให้ความสำคัญของการประชุมประชาคม</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำ ประชาคม ว่า เป็น เครื่องมืออย่างหนึ่งที่ทำให้เกิดการมีส่วนร่วมในการพัฒนาท้องถิ่นให้</p> <p>๒. อบรมให้ ความรู้ เรื่อง การมีส่วนร่วมให้กับ ชุมชน</p>	<p>นักวิเคราะห์ นโยบาย และ แผน, หัวหน้า สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/รัฐประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓.๑) กิจกรรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้การบริหารงานด้านการพัฒนาชุมชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถสนองตอบต่อ การให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>- ประชาชนหรือญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพ ไม่แจ้งทาง อบต. กรณีที่มีผู้สูงอายุ เสียชีวิต ทำให้เกิดการจ่าย เบี้ยยังชีพซ้ำซ้อน</p> <p>- การย้ายผู้สูงอายุออกนอกพื้นที่ โดยไม่แจ้ง อบต. ทำให้ผู้สูงอายุเสียชีวิตในการรับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- จัดให้เจ้าหน้าที่ในการประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับผู้ที่ได้รับ เบี้ย ยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ช่วยเอดส์ และให้คำแนะนำประชาชนเกี่ยวกับกรดำเนินการ กรณีที่มีผู้สูงอายุ เสียชีวิตและการย้ายออกนอกพื้นที่เขตตำบลหนองปากอ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- การย้ายผู้สูงอายุออกนอกพื้นที่ โดยไม่ได้แจ้ง อบต. ทำให้ผู้สูงอายุเสียชีวิตในการรับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับผู้นำท้องถิ่น ท้องที่และประชาชนให้มากขึ้นอย่างทั่วถึง</p>	<p>นักพัฒนา ชุมชน, หัวหน้าสำนักงานเขต</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๕.๑) กิจกรรมด้าน การป้องกัน และบรรเทาสาธารณภัย</p> <p><u>วัตถุประสงค์การควบคุม</u></p> <p>เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ของ องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปอย่างรวดเร็ว ตอบสนองต่อ ปัญหาความเดือดร้อนของ ประชาชน</p>	<p>๑. ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือ ในการป้องกันในการ ปฏิบัติหน้าที่ เช่น การ ฝึกซ้อมป้องกันยังขาดชุด ป้องกันเพลิง จึงทำให้การ ดำเนินงานการป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัยของ องค์การบริหารส่วนตำบล หนองปากอู่เป็นไปอย่างล่าช้า</p> <p>๒. ประชาชนประสบภัย ยังไม่มีความรู้วิธีการ แก้ปัญหาเบื้องต้นได้</p>	<p>๑. จัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือในการ ป้องกันในการปฏิบัติ หน้าที่</p> <p>๒. จัดฝึกซ้อมทบทวน แผนป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>๑. ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือในการ ป้องกันในการปฏิบัติ หน้าที่</p> <p>๒. ประชาชนประสบ ปัญหาความเดือดร้อน ยังไม่มีความรู้วิธีการ แก้ปัญหาเบื้องต้นได้</p>	<p>๑. จัดฝึกซ้อมทบทวนแผน ป้องกันและบรรเทาสาธารณ ภัย ปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>๒. ประชุมกำกับเจ้าหน้าที่ มีหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความ เคร่งครัด รวดเร็วให้มากขึ้น</p> <p>๓. วางแผนการใช้ประโยชน์ จากเครื่องมือที่มีอยู่</p>	<p>งานป้องกัน และบรรเทา สาธารณภัย สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๑) งานการเงินและบัญชี กิจกรรม การรับและเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน สอดคล้องและขั้นตอน การเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. การเร่งรัดการเบิกจ่าย การวางฎีกา จากหน่วยงานผู้เบิกล่าช้า ทำให้ระยะเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องไม่เพียงพอ</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่มีการสอบทานความถูกต้องและศึกษา เอกสารประกอบฎีกา และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และหนังสือสั่งการทำให้มีข้อผิดพลาดต้องแก้ไข</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน - การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายลักษณะอำนวยการ</p> <p>๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไป ระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการรับ และการนำฝากเงิน มีการตรวจสอบ เอกสารประกอบ การเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินในแต่ละรายการ</p>	<p>๑. การเร่งรัดการเบิกจ่าย การวางฎีกา จากหน่วยงานผู้เบิกล่าช้า ทำให้ระยะเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องไม่เพียงพอ</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่มีการสอบทานความถูกต้องและศึกษา เอกสารประกอบฎีกา และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และหนังสือสั่งการทำให้มีข้อผิดพลาดต้องแก้ไข</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่/หน่วยงานผู้เบิกจำเป็นต้องศึกษาระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องเพื่อลดระยะเวลาในการดำเนินงานการเบิกจ่าย</p> <p>๒. หน่วยงานเบิกจ่ายจัดเตรียมเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายให้ ครบถ้วนก่อนวางฎีกา ใ้ให้กับกองคลัง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้ดำเนินการกองคลังมีการ สอบทานการเบิกจ่ายตามขั้นตอน</p>	<p>งานการเงินและบัญชี ,กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้การปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และแผนที่แม่บทให้มีรายละเอียดถูกต้องครบถ้วน สามารถรองรับพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ นำไปพัฒนาการจัดเก็บรายได้ สามารถนำไปใช้เป็นเครื่องมือในการเร่งรัดติดตามการจัดเก็บรายได้ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมแก่ผู้มีหน้าที่เสียภาษีอย่างแท้จริง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญด้าน GIS มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ ภาชีรวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม 	<ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร 	<p>กิจกรรมควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอยังมีความเสี่ยงเกี่ยวกับบุคลากรไม่เพียงพอในการออกสำรวจ</p> <ul style="list-style-type: none"> - พื้นที่มีขนาดใหญ่มาก จึงให้เกิดปัญหาในการเก็บข้อมูลและส่งผลต่อการประเมินภาษีด้วย 	<ul style="list-style-type: none"> - ขาดบุคลากรไม่เพียงพอ ในการออกสำรวจข้อมูล 	<ol style="list-style-type: none"> ๑. จัดพนักงานจ้างช่างสำรวจจัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ๒. ประชุมผู้นำชุมชนทำความเข้าใจเรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ประชาชนในพื้นที่ของตนรับทราบ และแจ้งให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับเจ้าพนักงานสำรวจ ๓. มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน 	<p>งานจัดเก็บรายได้อสังหาริมทรัพย์, กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัดถูประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๓) งานพัฒนารายได้</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บ ภาษีได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และ เป็นธรรมแก่ผู้มีหน้าที่เสียภาษีอย่าง แท้จริง</p>	<p>๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้ จากกรมที่ดินให้ข้อมูลไม่ เป็นปัจจุบัน มีการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่ สามารถติดตามทวงถาม ได้</p> <p>๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และ ประชาชนบางส่วนมีการ ชำระภาษีล่าช้าไม่ตรง ตามที่กำหนด</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้ง เจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็น สายลักษณะอักษร ๒. มีการจัดทำโครงการ จัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ ๓. มีการปรับปรุงข้อมูล แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กิจกรรมควบคุม ภายในที่มีอยู่ไม่ เพียงพอยังมีความ เสี่ยงเกี่ยวกับ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ ได้จากกรมที่ดินให้ ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน - ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการประเมิน ภาษี การชำระภาษี - ประชาชนบางส่วน มีการชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามที่กำหนด 	<p>๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้ จากกรมที่ดินให้ข้อมูลไม่ เป็นปัจจุบัน มีการ เปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่ สามารถติดตามทวงถาม ได้</p> <p>๒. ประชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจใน เรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และ ประชาชนบางส่วนมีการ ชำระภาษีล่าช้าไม่ตรง ตามที่กำหนด</p>	<p>๑. จัดทำโครงการจัดเก็บ ภาษีเคลื่อนที่</p> <p>๒. ประชุมผู้นำชุมชนทำ ความเข้าใจเรื่องภาษี ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ ประชาชนในพื้นที่ของ ตนรับทราบ และแจ้งให้ ความร่วมมือในการให้ ข้อมูลกับเจ้าพนักงาน สำรวจ</p> <p>๓. มีการปรับปรุงข้อมูล แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>งานจัดเก็บรายได้/ กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๕) งบประมาณพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรม การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการเบิกจ่ายเงิน และการส่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ มีหลายคนสั่งการ ทำให้เกิดความเสียหายที่ผู้มีหน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย ๓. มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่	๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน ๒. การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ มีหลายคนสั่งการ ทำให้เกิดความเสียหายที่ผู้มีหน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย ๓. มีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่	๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน ผักเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายลี้ภัยอภัยกร ๓. มีการควบคุมการเบิก -จ่ายพัสดุให้ครอบคลุมนำไปใช้ งานตามวัตถุประสงค์หรือไม่ ตรวจสอบพัสดุให้เป็นปัจจุบัน	๑. มีการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้างให้ตรงทั้งทั้งเวลาตามไตรมาส ๒. ตรวจสอบการรับ-การเบิกจ่ายพัสดุและครุภัณฑ์ เป็นประจำ เพื่อลดความเสี่ยง	๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน ๒. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของตัวบุคลากรจากหน่วยงานผู้บังคับการ จัดซื้อจัดจ้างล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	๑. มีการแต่งตั้งเจ้าพนักงานพัสดุและมีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรที่มีหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและตรงกับสายงาน ๒. มีการส่งเสริม พัฒนาปรับปรุงบุคลากรโดยการเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ	งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ/กองคลัง

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑) งานควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมีความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการดูแลรักษาและสนองความต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากยังขาดบุคลากรที่มีความชำนาญด้านวิศวกรรมก่อสร้าง และด้านวิศวกรรมวัสดุ อุปกรณ์ในการสำรวจงานก่อสร้างที่ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๒. ประกาศสรรหาเพิ่มบุคลากร</p> <p>๓. พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเข้าอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง</p> <p>๔. ดำเนินการจัดหาวัสดุ อุปกรณ์ในการสำรวจงานก่อสร้างที่ทันสมัย และเสนอเข้าข้อมัติปฏิบัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากยังขาดบุคลากรที่มีความชำนาญด้านวิศวกรรมก่อสร้าง และด้านวิศวกรรมวัสดุ อุปกรณ์ในการสำรวจงานก่อสร้างที่ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ</p>	<p>พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเข้าอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง</p>	<p>นายช่างโยธา, ผู้อำนวยการกองช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.) งานสำรวจและออกแบบ วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อออกแบบ ปรับปรุง ควบคุม งานก่อสร้างและบริหารงานก่อสร้าง ๒. เพื่อให้อาคารและสิ่งแวดล้อมมี ประโยชน์ใช้สอยและสภาพที่เหมาะสม ๓. เพื่อให้บริการข้อมูลเกี่ยวกับงาน อาคารต่างๆ ให้แก่หน่วยงานอื่นๆ โดย มุ่งมั่นที่ความถูกต้องรวดเร็วตามหลัก วิชาชีพอย่างมีประสิทธิภาพและตรง ตามความต้องการของผู้ใช้บริการ</p>	<p>ความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรขาดความ ชำนาญและยังไม่ สามารถรับรอง รูปแบบและรายงาน การก่อสร้างได้ 	<p>การควบคุม ภายใน ที่มีอยู่</p> <p>พัฒนาบุคลากรโดย การส่งเข้าอบรมใน หลักสูตรต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับงาน สำรวจออกแบบ ต่างๆ เพื่อเพิ่ม ความรู้ความสามารถ ให้กับบุคลากร</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p> <p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <ul style="list-style-type: none"> - บุคลากรขาดความ ชำนาญและยังไม่ สามารถรับรองรูปแบบ และรายงานการก่อสร้าง ได้ 	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <ul style="list-style-type: none"> - ประกาศสรรหาเพิ่ม บุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะ ตำแหน่ง 	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p> <p>นายช่างโยธา, ผู้อำนวยการกอง ช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๑) งานบริหารการศึกษา</p> <p>๑.๑) กิจกรรมด้านการบริหาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านบริหารงานทั่วไปเป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบและสะดวกรวดเร็ว</p>	<p>ขาดหัวหน้าส่วน/ ผู้อำนวยการกองใน การรับผิดชอบในกอง การศึกษาฯ ที่มี คุณสมบัติและคุณวุฒิ ทางการศึกษา</p>	<p>๑. รอการดำเนินการจาก สำนักงานส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น จัดสรรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง การศึกษา เนื่องจาก ตำแหน่งว่าง</p> <p>๒. แต่งตั้งผู้รักษา ราชการแทนรวมทั้งส่ง บุคลากรที่มีรักษา ราชการแทนเข้ารับการ อบรมเพิ่มพูนความรู้</p>	<p>การควบคุม ที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>ขาดหัวหน้าส่วน ราชการ/ผู้อำนวยการ กองในการรับผิดชอบ ในกองการศึกษาฯ</p>	<p>๑. แต่งตั้งผู้รักษา ราชการแทนผู้อำนวยการ การกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๒. ผู้บริหาร/หัวหน้าส่วน อื่นๆ กำกับติดตามและ ดูแลการปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๒) งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>๑.๑) งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองปาก่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองปาก่อเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. งานการบริหาร จัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตำบลหนองปาก่อ</p>	<p>แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในสำนัก/กอง/ ที่มี ความรู้ความสามารถ เป็นผู้ปฏิบัติงานและควบคุมตรวจสอบ เอกสารต่างๆ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>การเบิกจ่ายเงินของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ การบันทึกบัญชี และ งานพัสดุที่ยังพบว่ามี ข้อผิดพลาด เนื่องจาก ความไม่ชำนาญในการ จัดรายทางการเงิน และขั้นตอนในการ จัดซื้อ จัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ ปฏิบัติงาน มีความรู้ไม่ ตรงกับสายงาน</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม ให้กับเจ้าหน้าที่ จัดทำบัญชีและเอกสาร ที่เกี่ยวข้องกับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. ให้มีการตรวจสอบ เอกสารการเบิกจ่าย การจัดซื้อจัดจ้างและการบันทึกบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ</p> <p>๓. รับโอนเจ้าหน้าที่ การเงินของศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก ๆ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายอรุณทัย บิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปาก่อ

วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ระดับส่วนงานย่อย

ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับงวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>สำนักปลัด อบต.</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>- งานบริหารทั่วไป , งานวิเคราะห์นโยบายและแผน,งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม, งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่แต่ละส่วนยังมีจุดอ่อนในการปฏิบัติงานทั้งสภาพแวดล้อมภายในและภายนอกของการปฏิบัติงานในแต่ละด้าน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>- มีการกำหนดโครงสร้างของส่วนราชการ</p> <p>- มีการจำนวนบุคลากรของแต่ละส่วน</p> <p>- มีการกำหนดภารกิจหน้าที่ มอบหมายให้บุคลากร</p> <p>- กำหนดระเบียบในการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคลากร</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสาร และประชาสัมพันธ์ หรือการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแก่ทุกหน่วยงาน ในการประชาสัมพันธ์ทุกสื่อ เช่น ประกาศ เสียงตามสาย และแผ่นพับ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>๑. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามโครงการ และประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน</p> <p>๒. ติดตามผลการดำเนินงานการใช้จ่ายงบประมาณ</p> <p>๓. ติดตามผลการดำเนินงานตามแผน โดยการเปรียบเทียบกับงานที่ได้ปฏิบัติ</p> <p>๔. ติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบงานสารบรรณ</p>	<p>สำนักปลัด อบต.</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของสำนักปลัดในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ อย่างชัดเจน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>มีการวิเคราะห์ถึงจุดอ่อนในการปฏิบัติงานและเสริมสร้าง ระเบียบกฎเกณฑ์ แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน และการรวบรวมการวิเคราะห์ข้อมูลในความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>การกำหนดนโยบายการควบคุมทรัพยากรบุคคล และการมอบหมายให้มีหน่วยงานหรือบุคคลรับผิดชอบติดตามนโยบาย ให้เหมาะสมสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติ อยู่เสมอ พร้อมทั้งการอบรมจริยธรรมและการปลูกจิตสำนึกในการปฏิบัติงานเพื่อเป็นประโยชน์ต่อสาธารณะอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ให้มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารเพื่อการบริการประชาชน และการประชาสัมพันธ์ทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างเป็นระบบและครบถ้วน รวมถึงการอบรมการใช้สื่อต่าง ๆ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การสอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ การสุ่มตรวจ และการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ</p>

(ลงชื่อ)



(นายอนุกุล ปัญญาดี)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับงวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานการเงินและบัญชี - งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน - งานพัฒนารายได้ - งานพัสดุและทรัพย์สิน <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เจ้าที่การเงินและบัญชีเป็นบุคคลเดียวกัน ๒. ขาดแคลนบุคลากรในสายงานคลัง ตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลัง ๓. การจัดหาพัสดุบางครั้งไม่เป็นไปตามแผน <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. มอบหมายงานการเงิน /บัญชี ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้อำนวยการกองคลัง ๒. มีการจัดทำแผนการจัดหาพัสดุ <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การแจ้งเวียนนโยบายกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับด้านการเงิน และการพัสดุ ให้แก่ทุกหน่วยงานทราบ รวมถึงการประกาศการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบ e-GP</p>	<p>กองคลัง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของกองคลัง ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ด้านงานการเงินและบัญชี ด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ด้านงานพัฒนารายได้ ด้านงานพัสดุและทรัพย์สิน อย่างชัดเจน</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> - การที่มีบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชี เป็นบุคคลเดียวกันทำให้เกิดความเสี่ยงในการเกิดความผิดพลาดในการดำเนินงานได้ - การขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลังทำให้เกิดความเสี่ยงในการบริหารงานคลังทุกด้าน - การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนส่งผลให้มีการเบิกจ่ายล่าช้าไม่สามารถเบิกจ่ายได้ทันในปีงบประมาณนั้นๆ <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - มีการสรรหาบุคลากรเพื่อมาปฏิบัติหน้าที่ให้เหมาะสมกับการปฏิบัติในแต่ละด้านและจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ระเบียบกฎเกณฑ์ แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน - มีการมอบหมายในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวกับด้านการเงิน - บัญชี งานจัดเก็บรายได้ และการพัสดุ ไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่ ของเจ้าหน้าที่ - มีการกำกับเจ้าหน้าที่เจ้าของโครงการดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานของโครงการให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ศึกษากฎหมาย ระเบียบ และแนวทางปฏิบัติด้านการเงิน - บัญชี และพัสดุ เป็นประจำอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการแบ่งหน้าที่การปฏิบัติงานให้มีความรับผิดชอบอย่างชัดเจน พร้อมทั้งรายงานด้านการเงินและการจัดซื้อจัดจ้างในระบบ e-GP</p>

<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>สอบทานความเหมาะสมของนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ด้านงานการเงินและบัญชี ด้านแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ด้านงานพัฒนารายได้ ด้านงานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน พร้อมทั้งประเมินผลการทำงานและรายงานการปฏิบัติงาน</p>	<p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การสอบทานการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ การสุ่มตรวจ และการรายงานผลต่อผู้บังคับบัญชา ทุกระยะเพื่อการติดตามประเมินผลการทำงาน เพื่อแก้ไขปรับปรุงความบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ</p>
---	---

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการคลัง

วันที่ ๑๐ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับงวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานควบคุมการก่อสร้าง - งานสำรวจและออกแบบ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๑. การออกแบบ เขียนแบบยังมีความผิดพลาด และล่าช้า</p> <p>๒. วัสดุ อุปกรณ์ในการออกแบบ เขียนแบบ ยังไม่ได้มาตรฐาน เจ้าหน้าที่ยังขาดความชำนาญในการออกแบบ เขียนแบบด้วยระบบคอมพิวเตอร์</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๑. สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่เข้าร่วมรับการอบรมในระบบคอมพิวเตอร์</p> <p>๒. จัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ ที่มีความสำคัญในการออกแบบ เขียนแบบ</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>การประกาศโครงการและรายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนพัฒนา อบต. ทุกสื่อ เช่น ประกาศเสียงตามสาย</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <ul style="list-style-type: none"> - ติดตาม ข้อมูลข่าวสารราคากลางของวัสดุงานก่อสร้างให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ - ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ - จัดประชุมประชาคมให้ความรู้อย่างต่อเนื่อง 	<p>กองช่าง</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของกองช่าง ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ</p> <ul style="list-style-type: none"> - งานควบคุมการก่อสร้าง - งานสำรวจและออกแบบ <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม ระเบียบกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงานให้ชัดเจน ในความเสี่ยงที่มีอยู่ให้หมดไป พร้อมทั้งรายงานความสำเร็จของโครงการให้ผู้บังคับบัญชา ทราบเป็นประจำ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>มีการออกแบบ เขียนแบบ จากสภาพพื้นที่จริง มีการมอบหมายหน้าที่ในการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่อย่างชัดเจน เป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับที่กำหนดอย่างเคร่งครัดสร้าง จิตสำนึกในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติให้ ชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ให้ ชัดเจน</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ประชาชนได้ทราบข้อมูลในการก่อสร้างในโครงการต่าง ๆ และ ในการให้บริการสาธารณะแก่ประชาชนทั่วไปทราบ ระเบียบกฎหมาย แนวทางการปฏิบัติงานก่อสร้างต่าง ๆ</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>ติดตามดูแล และสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่ ในการปฏิบัติหน้าที่ พร้อมแบ่งสายบังคับบัญชา ความรับผิดชอบให้ชัดเจน และศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ให้ชัดเจน พร้อมทั้งการรายงานต่อ ผู้บังคับบัญชา และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</p>

(ลงชื่อ)


 ผู้รายงาน
 (นายสมพร ศรีไม้)

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
 รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับงวด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>- มีการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอ ระดับหนึ่ง แต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ สำหรับงานบริหารการศึกษา เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องและเกิดประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๒ งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>- มีการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอแต่ยังคงต้องมีการติดตามและตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความเหมาะสมและถูกต้อง ตามระเบียบกฎหมาย</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>- ปัจจัยเสี่ยงของงานบริหารการศึกษา คือไม่มีบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกอง ทำให้การปฏิบัติงานอาจเกิดความผิดพลาดในระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒.๒ งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>- ปัจจัยเสี่ยงของงานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา คือ การปฏิบัติงานด้านพัสดุ การเงิน การเบิกจ่าย และการบันทึกบัญชี ที่ไม่มีผู้ปฏิบัติงานที่มีคุณสมบัติตรงตามสาขา จึงอาจทำให้เกิดความผิดพลาดในการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>- แต่งตั้งบุคลากรที่เหมาะสมในการปฏิบัติงานตรวจสอบ กำกับดูแลเอกสารที่ออกจากกองการศึกษาให้มีความถูกต้อง</p> <p>- จัดส่งบุคลากรฝึกอบรมด้านกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน</p> <p>๓.๒ งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>- แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในสำนัก/กอง ที่มีความรู้ความสามารถ เป็นผู้ปฏิบัติงานและมีการควบคุมตรวจสอบเอกสารต่างๆ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ งานบริหารการศึกษา</p> <p>มีการแบ่งคำสั่งในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ของส่วน การศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมในการปฏิบัติหน้าที่อย่างชัดเจนและศึกษากฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ งาน ส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม / งานบริหาร การศึกษา/งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>การประเมินความเสี่ยงในกองการศึกษาฯ อยู่ในระดับ ที่มีความเหมาะสม มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน และระดับกิจกรรมการทำงานที่สอดคล้องตามคำสั่ง การแบ่ง งาน และการมอบหมายหน้าที่ภายในกองการศึกษา แต่ทั้งนี้ ต้องอาศัยความร่วมมือทั้งจากผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ และ พนักงานจ้างในการปฏิบัติงานอย่างจริงจัง</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>กองการศึกษาฯ มีการควบคุมที่เหมาะสม โดยการ ติดตามตรวจสอบจากผู้บริหารและผู้ได้รับมอบหมายและ แต่งตั้งให้กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานให้เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพ กิจกรรมการควบคุมของกองการศึกษาอยู่ใน ระดับที่มีความเหมาะสม มีการติดตามและปรับปรุงระบบงาน ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานรู้บทบาทหน้าที่และความ รับผิดชอบ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>งานบริหารการศึกษา/งานก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - การติดต่อประสานงานได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร(FAX) การประชุม การปรับปรุงคำสั่งโครงการพัฒนาบุคลากร การติดต่อประสานงานทั้งภายใน ภายนอก เป็นเครื่องมือ ช่วยในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้ การประสานงานภายนอก กองศึกษาฯ มีการประสานงานร่วมกันกับทุกกองและสำนักใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>งานบริหารการศึกษา/งานก่อนวัยเรียนและ ประถมศึกษา</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้แบบสอบถามเพื่อการประมวลผล - ประเมินผลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ 	<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองการศึกษาฯ มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็ว</p> <p>๕. การติดตามประเมินผล</p> <p>การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผล การควบคุมภายในตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสมและเป็นที่น่าพอใจ แต่ทั้งนี้ จะต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุม สำหรับการติดตามประเมินการ ควบคุมในปีต่อไป</p>

ผู้รายงาน



(นางสุปรีดา เทล็กหล่ม)

นักวิชาการศึกษาศำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๙ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖


ชื่อส่วนงานย่อย สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากอ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสียง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
สำนักปลัด ๑.) งานบริหารงานทั่วไป ๑.๑) กิจกรรมด้านงาน บริหารงานบุคคล	๑. ยังขาดบุคลากรใน ตำแหน่งตามแผน อัตรากำลัง ๒.ระเบียบการ บริหารงานบุคคลมีการ เปลี่ยนแปลงอยู่ ตลอดเวลา ทำให้การ ทำงานไม่ต่อเนื่อง	๑.มีการประกาศสรรหา เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ ความสามารถเฉพาะ ตำแหน่งตามแผน อัตรากำลัง ๒. นักทรัพยากรบุคคล เข้ารับการอบรม และ ศึกษา ระเบียบ อยู่ ตลอดเวลา	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง	- ยังขาดบุคลากรใน ตำแหน่งตามแผน อัตรากำลัง	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน นักทรัพยากรบุคคลเข้ารับ การอบรม และศึกษา ระเบียบอยู่ตลอดเวลา ๒. หัวหน้าสำนักงานปลัด ช่วยในการกำกับดูแล	สำนักปลัด
วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้งานบริหารงานบุคคล เกิดความเป็นระบบเป็นไปตาม ระเบียบการบริหารงานบุคคล						

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒) งานวิเคราะห์นโยบายและ แผน</p> <p>๑.๒) กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อเสริมสร้างความ เข้าใจเกี่ยวกับแผนพัฒนาท้องถิ่น ให้แก่เจ้าหน้าที่</p> <p>- เพื่อให้ประชาชนเกิดจิตสำนึก และมีส่วนร่วมในการพัฒนาทั้ง ระดับชุมชนและระดับตำบล</p>	<p>๑. การดำเนินการด้าน การจัดทำแผนพัฒนามี ความล่าช้า เนื่องจาก ต้องเป็นไปตามขั้นตอน ตามระเบียบฯ และ หนังสือสั่งการ</p> <p>๒. ปัญหาที่ประชาชน เสนอบรรจุไว้ในแผน ไม่ สามารถดำเนินการได้ ครบทุกโครงการ</p> <p>เนื่องจากต้องดูในเรื่อง ของความจำเป็นเร่งด่วน ซึ่งประชาชนบางคนยัง ขาดความเข้าใจในเรื่องนี้</p>	<p>๑. ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ขั้นตอนการดำเนินการ ด้านการจัดทำ แผนพัฒนาเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งจัดทำ ขั้นตอนการดำเนินงาน ตามระเบียบให้มากขึ้น</p> <p>๒. การประชุมชี้แจง ผ่านกิจกรรมที่ลงพื้นที่ ให้ประชาชนตระหนัก และเข้าใจในการนำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมา สู่การปฏิบัติ พร้อม ชี้แจงการดำเนินการ โครงการตามแผนต้อง คำนึงถึงความจำเป็น เร่งด่วนในปัญหานั้นๆ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่ เพียงพอ</p>	<p>- ประชาชนเข้าร่วมการ ประชุมประชาชนน้อย และไม่ให้ความสำคัญของ การประชุมประชาคม</p>	<p>๑. ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับการจัดทำประชาคม ว่าเป็นเรื่องมีอยู่อย่างหนึ่ง ที่ทำให้เกิดการมีส่วนร่วมใน การพัฒนาท้องถิ่นให้ยั่งยืน</p> <p>๒. อบรมให้ความรู้เรื่องการ มีส่วนร่วมให้กับชุมชน</p>	<p>นักวิเคราะห์ นโยบายและ แผน, หัวหน้า สำนักปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญ ของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสียหายที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓. งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม ๓.๑) กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การบริหารงานด้านการพัฒนาชุมชนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ภาพสามารถสนองตอบต่อการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>	<p>- ประชาชนหรือญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพ ไม่แจ้งทาง อบต. กรณีที่มีผู้สูงอายุเสียชีวิต ทำให้เกิดการจ่ายเบี้ยยังชีพซ้ำซ้อน</p> <p>- การย้ายผู้สูงอายุออกนอกพื้นที่ โดยไม่ได้แจ้ง อบต. ทำให้ผู้สูงอายุเสียชีวิตในการรับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- จัดให้เจ้าหน้าที่ให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้รับเบี้ยยังชีพ ผู้สูงอายุ คนพิการและผู้ป่วยเอดส์ และให้คำแนะนำประชาชนเกี่ยวกับการดำเนินการกับผู้สูงอายุ เสียชีวิตและการย้ายออกนอกพื้นที่เขตตำบลหนองปาก่อ</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่สามารถลดความเสียหายได้ในระดับหนึ่ง แต่ยังไม่เพียงพอ</p>	<p>- การย้ายผู้สูงอายุออกนอกพื้นที่ โดยไม่ได้แจ้ง อบต. ทำให้ผู้สูงอายุเสียชีวิตในการรับเบี้ยยังชีพ</p>	<p>- ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับผู้สูงอายุ ท้องที่และประชาชนให้มากขึ้นอย่างทั่วถึง</p>	<p>นักพัฒนาชุมชน, หัวหน้าสำนักงานปลัด</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๔.๑) กิจกรรมต้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของ องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นไปอย่างรวดเร็ว ตอบสนองต่อปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน	๑. ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันใน การปฏิบัติหน้าที่ เช่น การเผชิญเพลิงยังขาดชุดป้องกันเพลิง จึงทำให้การดำเนินงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของ องค์การบริหารส่วนตำบล หนองป่าก่อเป็นไปอย่างล่าช้า ๒. ประชาชนประสบภัย ยังไม่มีความรู้วิธีการแก้ปัญหาเบื้องต้นได้	๑. จัดหาอุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่ ๒. จัดฝึกซ้อมทบทวนแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่งแต่ยังไม่เพียงพอ	๑. ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่ ๒. ประชาชนประสบปัญหาความเดือดร้อน ยังไม่มีความรู้วิธีการแก้ปัญหาเบื้องต้นได้	๑. จัดฝึกซ้อมทบทวนแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง ๒. ประชุมกำกับเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ปฏิบัติงานด้วยความเคร่งครัด รวดเร็วให้มากขึ้น ๓. วางแผนการใช้ประโยชน์จากเครื่องมืออยู่	งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย / สำนักปลัด

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นายอนุช ปัญญาดี)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการการแทน
หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

**ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖**

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วิสาหกิจของรัฐ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๑) งานบริหารเงินและบัญชี กิจกรรม การรับและเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์การควบคุม ๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน ลดระยะเวลาและขั้นตอนการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๓. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p>	<p>๑. การเร่งรัดเอกสารข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับ การเบิกจ่าย การวางฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิกจ่าย ระยะเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องไม่เพียงพอ</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่มีการสอบถามความถูกต้องและ สอบทานความถูกต้องและ ศึกษาเอกสารประกอบฎีกา และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และหนังสือสั่งการทำให้มีข้อผิดพลาดต้องแก้ไขฎีกาอยู่บ่อยๆ</p>	<p>๑. ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๙และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑</p> <p>๒. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๓. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p>	<p>๑. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไป ระเบียบ หนังสือสั่งการและมติ ครม. และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการรับและการนำฝากเงิน และการตรวจสอบ เอกสารประกอบ การเบิกจ่ายให้ครบถ้วน ถูกต้อง ก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงิน ในแต่ละรายการ</p>	<p>๑. การเร่งรัดการเบิกจ่าย การวางฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิกจ่าย ทำให้ระยะเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องไม่เพียงพอ</p> <p>๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่มีการสอบถามความถูกต้องและศึกษา เอกสารประกอบฎีกา และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และหนังสือสั่งการทำให้มีข้อผิดพลาดต้องแก้ไข</p>	<p>การปรับปรุง การควบคุมภายใน</p> <p>๑. เจ้าหน้าที่/หน่วยงานผู้เบิกจ่ายเป็นต้องศึกษาระเบียบ กฎหมายข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อลดระยะเวลาในการดำเนินงานการเบิกจ่าย</p> <p>๒. หน่วยงานเบิกจ่ายจัดเตรียมเอกสารประกอบการเบิกจ่ายให้ครบถ้วนก่อนวางฎีกาให้กับคลัง</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่การเงินและผู้อำนวยความสะดวกมี การเบิกจ่ายตาม ขั้นตอน</p>	<p>งานการเงินและบัญชี/กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัดอุปถัมภ์	การดำเนินงานที่จัดตั้ง/รองรับ	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัดอุปถัมภ์</p> <p>๒) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>กิจกรรม การจัดทำแผนที่ภาษี</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้การปรับปรุงแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน และแผนที่แม่บทให้มีรายละเอียดถูกต้องครบถ้วน สามารถรองรับพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ นำไปพัฒนาการจัดเก็บรายได้สามารถนำไปใช้เป็นเครื่องมือในการเร่งรัดติดตามการจัดเก็บรายได้ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมแก่ผู้มีหน้าที่เสียภาษีอย่างแท้จริง</p>	<p>ความเสียหาย</p> <p>- ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญด้าน GIS มารับผิดชอบในด้านนี้โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึงการออกสำรวจภาคสนาม</p>	<p>การควบคุมภายใน</p> <p>กิจกรรมควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- บุคลากรไม่เพียงพอในการสำรวจข้อมูลเสี่ยงเกี่ยวกับ</p>
<p>การควบคุมภายใน</p> <p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>กิจกรรมควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. จัดพนักงานช่างสำรวจจัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. ประชุมผู้นำชุมชนทำความเข้าใจเรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ประชาชนในพื้นที่ของตนรับทราบ และแจ้งให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับเจ้าพนักงานสำรวจ</p> <p>๓. มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- ขาดบุคลากรไม่เพียงพอ ในการออกสำรวจข้อมูลการจัดเก็บแผนที่ภาษี</p> <p>- ขาดงบประมาณในการดำเนินการด้านภาษี</p>
<p>การปรับปรุงการควบคุมภายใน</p> <p>๑. จัดพนักงานช่างสำรวจจัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>๒. ประชุมผู้นำชุมชนทำความเข้าใจเรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ประชาชนในพื้นที่ของตนรับทราบ และแจ้งให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับเจ้าพนักงานสำรวจ</p> <p>๓. มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>การประเมินผล</p> <p>การควบคุมภายใน</p> <p>กิจกรรมควบคุมภายในที่มีอยู่</p> <p>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่</p> <p>- ขาดบุคลากรไม่เพียงพอ ในการออกสำรวจข้อมูลเสี่ยงเกี่ยวกับ</p> <p>- บุคลากรไม่เพียงพอในการออกสำรวจ</p> <p>- พื้นที่ขนาดใหญ่มาก จึงให้เกิดปัญหาในการเก็บข้อมูลและส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพ</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วิสาหกิจ	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๓) หน่วยงานราชการ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการจัดเก็บภาษีได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นธรรมแก่ผู้มีหน้าที่เสียภาษีอย่างแท้จริง</p>	<p>๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้จากกรมที่ดินให้ข้อมูลไม่เพียงพอในปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามตามวงถามได้</p> <p>๒. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษีชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด</p>	<p>๑. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>๒. มีการจัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่</p> <p>๓. มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>กิจกรรมควบคุมภายในที่มีอยู่ไม่เพียงพอยังมีความเสี่ยงเกี่ยวกับ</p> <p>- ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้จากกรมที่ดินในปัจจุบัน</p> <p>- ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี</p> <p>- ประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด</p>	<p>๑. ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้จากกรมที่ดินให้ข้อมูลไม่เพียงพอในปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ถูกต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามตามวงถามได้</p> <p>๒. ประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี และการชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด</p>	<p>๑. จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่</p> <p>๒. ประชุมผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทำความเข้าใจเรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ประชาชนในพื้นที่ของตนรับทราบ และแจ้งให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับเจ้าพนักงานสำรวจ</p> <p>๓. มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน</p>	<p>งานจัดเก็บรายได้/ กองคลัง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๔) งานพัสดุและทรัพย์สิน กิจกรรม การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง	๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และ ปริมาณงานมากทำให้ เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	๑. มีกฎบัตรตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑	๑. มีการวางแผนการจัดซื้อจัดจ้างให้ตรงกับช่วงเวลาตามไตรมาส	๑. มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	๑. มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่งานพัสดุและมีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรที่มอบหมายหน้าที่รับผิดชอบโดยตรงและตรงกับสายงาน	งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ/กองคลัง
วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวง การคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑	๒. การสั่งเบิกจ่ายพัสดุ ครุภัณฑ์ มีผู้สั่งการจำนวนมาก ทำให้เกิดความเสียหายที่ควบคุมไม่ทราบ	๑. มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่งานพัสดุ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑	๒. ตรวจสอบการรับ-การเบิกจ่ายพัสดุและครุภัณฑ์ เป็นประจำ เพื่อลดความเสี่ยง	๒. เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน เนื่องจากขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงานของตัวบุคลากรจากหน่วยงานผู้เบิกทำให้การจัดซื้อจัดจ้างล่าช้าไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด	๒. มีการส่งเสริมพัฒนาปรับปรุงบุคลากรโดยการเข้าร่วมฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ให้ากรปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ	

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน พบว่ามีการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากอ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ พบว่างานที่ดำเนินการปรับปรุงแล้วยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ยังพบความเสี่ยงเดิมอีกที่จะต้องดำเนินการวางระบบ ควบคุมความเสี่ยง จำนวน ๔ งาน ประกอบด้วย

๑. งานการเงินและบัญชี

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากระยะเวลาในการตรวจเอกสารการเบิกจ่ายกะชั้นชิด เนื่องจากหน่วยงานผู้เบิกวางฎีกาล่าช้าและเอกสารประกอบฎีกาไม่ถูกต้อง ครบถ้วน ต้องแก้ไขอยู่บ่อยครั้งจึงทำให้มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายในภายหลัง

๒. งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

มีการควบคุมที่เพียงพอ และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือ การจัดเก็บภาษียังไม่ทั่วถึง ครบถ้วนเนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปากออยู่ระหว่างขั้นตอนการปรับปรุงแผนที่ภาษี จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

๓. งานพัฒนารายได้

มีการควบคุม และบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมได้ในระดับ หนึ่ง แต่ยังคงมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น คือประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี และประชาชนบางส่วนมาชำระภาษีล่าช้า ไม่ตรงตามวันเวลาที่กำหนด จึงจำเป็นต้องมีการบริหารความเสี่ยงต่อไป

๔. งานพัสดุและทรัพย์สิน

เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ ครบถ้วน และมีระเบียบ กฎหมาย ที่ออกมาใช้บังคับใหม่

ผลการประเมิน จากกิจกรรมข้างต้นยังมีความเสี่ยงที่ต้องมีการติดตามผลการควบคุมอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม โดยการติดตาม ประเมินการควบคุมในปีต่อไป

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>กองช่าง</p> <p>๑) งานควบคุมการก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม เพื่อให้งานโครงสร้างพื้นฐานมี ความมั่นคง แข็งแรง ได้รับการ ดูแลรักษาและสนองความ ต้องการของประชาชนอย่างทั่วถึง</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากยังขาดบุคลากรที่ มีความชำนาญด้านช่าง ก่อสร้าง และด้านวิศวกร</p> <p>- ขาดวัสดุ อุปกรณ์ในการ สำรวจงานก่อสร้างที่ ทันสมัย แม ล ะ มี ประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ควบคุมงานก่อสร้าง</p> <p>๒. ประกาศสรรหาเพิ่ม บุคลากร</p> <p>๓. พัฒนาบุคลากรโดย การส่งเข้าอบรมในหลักสูตร ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงาน ก่อสร้าง</p> <p>๔. ดำเนินการจัดหา วัสดุ อุปกรณ์ในการสำรวจ งานก่อสร้างที่ทันสมัย และเสนอเข้าข้อมัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความ เสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากยังขาดบุคลากร ที่มีความชำนาญด้านช่าง ก่อสร้าง และด้านวิศวกร</p> <p>- ขาดวัสดุ อุปกรณ์ใน การสำรวจงานก่อสร้างที่ ทันสมัย แม ล ะ มี ประสิทธิภาพ</p>	<p>พัฒนาบุคลากรโดยการส่ง เข้าอบรมในหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง</p>	<p>นายช่างโยธา, ผู้อำนวยการกอง ช่าง</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
<p>๒.) งานสำรวจและออกแบบ วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อออกแบบ ปรับปรุง ควบคุม งานก่อสร้างและบริหารงานก่อสร้าง</p> <p>๒. เพื่อให้อาคารและสิ่งแวดล้อมมี ประโยชน์ใช้สอยและสภาพที่เหมาะสม</p> <p>๓. เพื่อให้บริการข้อมูลเกี่ยวกับงาน อาคารต่างๆ ให้แก่หน่วยงานอื่นๆ โดย มุ่งเน้นที่ความถูกต้องรวดเร็วตามหลัก วิชาชีพอย่างมีประสิทธิภาพและตรง ตามความต้องการของผู้ใช้บริการ</p>	<p>- บุคลากรขาดความ ชำนาญและยังไม่ สามารถรับรองแบบ รูปรายการงาน ก่อสร้างได้</p>	<p>พัฒนาบุคลากรโดยการ ส่งเข้าอบรมในหลักสูตร ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ งานสำรวจออกแบบ ต่างๆ เพื่อเพิ่มความ รู้ความสามารถให้กับ บุคลากร</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ ในระดับหนึ่ง</p>	<p>- บุคลากรขาดความ ชำนาญและยังไม่ สามารถรับรองแบบรูป รายการงานก่อสร้างได้</p>	<p>- ประสิทธิภาพเพิ่ม บุคลากรที่มีความ ความสามารถเฉพาะ ตำแหน่ง</p>	<p>นายช่างโยธา, ผู้อำนวยการกอง ช่าง</p>

(ลงชื่อ)

 (นายสมพร ศรีเม็)
 ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

ชื่อส่วนงานย่อย กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม ๑) งานบริหารงานการศึกษา ๑.๑) กิจกรรมด้านการบริหาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้าน บริหารงานทั่วไปเป็นไปด้วยความ เรียบร้อยถูกต้องตามระเบียบและ สะดวกรวดเร็ว	ขาดหัวหน้าส่วน/ ผู้อำนวยการกองใน การรับผิดชอบในกอง การศึกษา ที่มี คุณสมบัติและคุณวุฒิ ทางการศึกษา	๑. รอกการดำเนินการจาก สำนักงานส่งเสริมการ ปกครองส่วนท้องถิ่น จัดสรรตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง การศึกษา เนื่องจาก ตำแหน่งว่าง ๒. แต่งตั้งผู้รักษา ราชการแทนรวมทั้งส่ง บุคลากรที่มีรักษา ราชการแทนเข้ารับการ อบรมเพิ่มพูนความรู้	การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยง ได้ในระดับหนึ่ง	ขาดหัวหน้าส่วน ราชการ/ผู้อำนวยการ กองในการรับผิดชอบ ในกองการศึกษาฯ	๑. แต่งตั้งผู้รักษา ราชการแทนผู้อำนวยการ ศึกษาและวัฒนธรรม ๒. ผู้บริหาร/หัวหน้าส่วน อื่นๆ กำกับติดตามและ ดูแลการปฏิบัติงานอย่าง ใกล้ชิด	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการปฏิบัติตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๒) งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา</p> <p>๑.๑) งานการบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองป่าก่อ</p> <p>วัตถุประสงค์</p> <p>เพื่อให้การบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองป่าก่อเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. งานการบริหาร จัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ ตำบลหนองป่าก่อ</p>	<p>แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ในสำนัก/กอง/ ที่มี ความรู้ความสามารถ เป็นผู้ปฏิบัติงานและควบคุมตรวจสอบ เอกสารต่างๆ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงได้ในระดับหนึ่ง</p>	<p>การเบิกจ่ายเงินของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ การบันทึกบัญชี และงานพัสดุที่ยังพบว่ามีข้อผิดพลาด เนื่องจากความไม่ชำนาญในการ จัดรายทางการเงิน และขั้นตอนในการ จัดซื้อ จัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงาน มีความรู้ไม่ตรงกับสายงาน</p>	<p>๑. จัดให้มีการอบรม ให้กับเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องและเอกสาร ที่เกี่ยวข้องกับ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๒. ให้มีการตรวจสอบ เอกสารการเบิกจ่าย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบันทึกบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ</p> <p>๓. รับโอนเจ้าหน้าที่ การเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กฯ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p>

(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน
(นางสุปรีตา เหล็กหล่ม)

นักวิชาการศึกษานโยบายการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
วันที่ ๙ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖

แบบ ปค.๖

รายงานสอบทานการประเมินผลการควบคุม
ภายในของผู้ตรวจสอบภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงควบคุมภายใน

- ๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป ยังขาดบุคลากรในตำแหน่งงานตามแผนอัตรากำลัง ระเบียบการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอด ทำให้ทำงานไม่ต่อเนื่อง
- ๑.๒ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน การจัดทำแผนพัฒนามีความล่าช้าเนื่องจากต้องเป็นไปตามขั้นตอนตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ปัญหาที่ประชาชนเสนอบรรจุไว้ในแผนไม่สามารถดำเนินการได้ครบทุกโครงการ เนื่องจากต้องดูในเรื่องของความจำเป็นเร่งด่วนซึ่งประชาชนบางคนยังขาดความเข้าใจ
- ๑.๓ งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม การจ่ายเบี้ยยังชีพ ประชาชนหรือญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพไม่แจ้งการเสียชีวิตของผู้ได้รับเบี้ยยังชีพ และการย้ายออกนอกพื้นที่โดยไม่ได้แจ้ง อบต.ทราบทำให้ผู้สูงอายุเสียสิทธิในการรับเบี้ยยังชีพ
- ๑.๔ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ยังขาดอุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่ เช่นการผจญเพลิงยังขาดชุดป้องกันเพลิง จึงทำให้การดำเนินงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อล่าช้า และประชาชนยังไม่มีความรู้วิธีการแก้ปัญหาเบื้องต้น
- ๑.๕ งานการเงินและบัญชี การวางฎีกาเบิกจ่ายจากหน่วยงานผู้เบิกล่าช้าทำให้การตรวจฎีกาเกิดข้อผิดพลาดได้ง่าย หละหลวมหน่วยงานผู้เบิกไม่สอบทานความถูกต้องและศึกษาเอกสารประกอบฎีกาและระเบียบ หนังสือสั่งการ ทำให้เกิดข้อผิดพลาดต้องแก้ไขฎีกาอยู่บ่อย

- ๑.๖ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ขาดเจ้าหน้าที่ที่มีความเชี่ยวชาญด้าน Gis มา
รับผิดชอบในด้านนี้โดยตรง ซึ่งเป็นงานเกี่ยวกับโปรแกรมแผนที่ภาษีรวมถึงการออก
สำรวจภาคสนาม
- ๑.๗ งานพัฒนารายได้ ข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้จากกรมที่ดินให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน มีการ
เปลี่ยนแปลงที่อยู่ทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้ และประชาชนยังขาดความรู้ความ
เข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษีและมีการชำระภาษีล่าช้าไม่ตรงตามกำหนด
- ๑.๘ งานพัสดุและทะเบียนทรัพย์สิน มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างปริมาณมากทำให้เกิด
อุปสรรคในการปฏิบัติงาน มีการเบิกพัสดุ จำนวนมาก และการยืมครุภัณฑ์ไม่ปฏิบัติตาม
ขั้นตอนทำให้เจ้าหน้าที่ควบคุมไม่ทราบการเบิกจ่าย
- ๑.๙ งานควบคุมการก่อสร้าง มีบุคลากรไม่เพียงพอเนื่องจากยังขาดบุคลากรที่มีความ
ชำนาญด้านช่างก่อสร้าง และวิศวกร ขาดวัสดุอุปกรณ์ในการสำรวจงานก่อสร้างที่
ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ
- ๑.๑๐ งานสำรวจและออกแบบ ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติงานด้านการออกแบบและรับรอง
รูปแบบรายการงานก่อสร้างได้
- ๑.๑๑ งานบริหารการศึกษา ขาดตำแหน่งที่มีความจำเป็นกับภารกิจยังไม่มีผู้ปฏิบัติหน้าที่
ผู้อำนวยการกองการศึกษา
- ๑.๑๒ งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา บุคลากรที่ทำหน้าที่ด้านการเงินและพัสดุ
ขาดความชำนาญในเรื่องระเบียบ กฎหมาย
- ๑.๑๓ ผลการทำหน้าที่ตรวจสอบภายในทำให้พบว่า บุคลากรของหน่วยรับตรวจยังขาด
ความรู้ความเข้าใจในเรื่องใหม่ ๆ ที่มีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่ จากสาเหตุดังกล่าว ทำ
ให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติหน้าที่ไม่ถูกต้อง เช่น บุคลากรที่ทำหน้าที่ด้านการเงิน การ
บัญชีและพัสดุของสถานศึกษาในสังกัดต้องคัดการบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ยังขาด
ความรู้ ความเข้าใจ ในระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงาน จึงทำให้การ
ปฏิบัติงานยังไม่ถูกต้องเท่าที่ควร

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

- ๒.๑ แจกเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมและปฏิบัติตามระเบียบ ฯ /หนังสือสั่งการ
- ๒.๒ ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดทำประชาคมเพื่อชี้แจงให้เห็นถึงความสำคัญใน
การพัฒนาท้องถิ่นให้ยั่งยืน อบรมให้ความรู้เรื่องการมีส่วนร่วมให้กับชุมชน
- ๒.๓ แจกประชาสัมพันธ์ให้ความรู้กับประชาชนและผู้นำท้องถิ่นทราบ
- ๒.๔ จัดฝึกซ้อมทบทวนแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ปีละ ๑ ครั้ง และเตรียมพร้อมอยู่
เสมอ
- ๒.๕ ศึกษาระเบียบระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝาก
เงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๔๗
แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๑

- ๒.๖ จ้างช่างสำรวจจัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ได้มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน ทำความเข้าใจเรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ
- ๒.๗ จัดทำโครงการจัดเก็บภาษีเคลื่อนที่ ร่วมประชุมหมู่บ้านให้ความรู้เกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ประชาชนในพื้นที่ทราบ
- ๒.๘ มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่พัสดุและมีคำสั่งแต่งตั้งให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษร รับผิดชอบโดยตรงและตรงกับสายงาน เข้าร่วมอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ
- ๒.๙ พัฒนาบุคลากรโดยการส่งเข้าอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง
- ๒.๑๐ ประกาศสรรหาเพิ่มบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะตำแหน่ง
- ๒.๑๑ แต่งตั้งผู้รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม
- ๒.๑๒ ให้มีการตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย การจัดซื้อจัดจ้าง และการบันทึกบัญชีของศูนย์ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กหนองป่าก่อ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพิ่มพูนความรู้



(นางนวลนภา ศรีไม้)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

วันที่ ๒๖ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๖

ภาคผนวก

คำสั่ง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๔๒๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ วรรคเจ็ด ซึ่งกำหนดให้นำความในมาตรา ๑๕ มาใช้บังคับ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบล โดยอนุโลม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ งดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

๑.๑ คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|---------------------|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธาน |
| ๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและนําระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดทำระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

(๑) การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๒) การติดตาม...

(๒) การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้สำนัก/กอง ติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้ว รายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์ฯ ที่กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

๒.๑ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	หัวหน้าคณะกรรมการ
๒.๒ นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	คณะกรรมการ
๒.๓ นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	คณะกรรมการ
๒.๔ นักวิชาการพัสดุชำนาญการ	คณะกรรมการ
๒.๕ นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	คณะกรรมการ
๒.๕ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	คณะกรรมการและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนัก/กอง แล้วสรุปรายงานในที่ประชุม และให้ สำนัก/กอง รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อทราบ ตามแบบรายงานที่กำหนด เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๔๒๕/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน
โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตาม
ประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน งวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------------|---------------------|
| ๑.๑ หัวหน้าสำนักปลัด | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ |
| ๑.๓ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพ
และประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดทำระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ -
๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

(๑) การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของสำนักงานปลัด แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบ
ควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๒) การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ส่วนงาน ติดตามความเพียงพอของ
ระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและ
ตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เกิด
ประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้ว

รายงานผล...

รายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์ ที่กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

๒.๑ นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

หัวหน้าคณะทำงาน

๒.๒ นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ

คณะทำงาน

๒.๓ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

คณะทำงานและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดอย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ลงชื่อ)

(นายอรุณพัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ...๔๒๖/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตามประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

- | | | |
|-----|--------------------------------|---------------------|
| ๑.๑ | ผู้อำนวยการกองคลัง | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ | นักวิชาการพัสดุชำนาญการ | กรรมการ |
| ๑.๓ | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ | กรรมการและเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดทำระบบควบคุมภายในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

(๑) การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองคลัง แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

(๒) การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ส่วนงานติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้ว

รายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์ ที่กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองคลัง ประกอบด้วย

๒.๑ นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ

หัวหน้าคณะทำงาน

๒.๒ นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

คณะทำงาน

๒.๓ นักวิชาการพัสดุชำนาญการ

คณะทำงานและเลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง อย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ลงชื่อ)

(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๔๒๗/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองช่าง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน
โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตาม
ประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการ
ควบคุมภายใน งดวปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองช่าง ประกอบด้วย

๑.๑ ผู้อำนวยการกองช่าง

ประธานกรรมการ

๑.๒ นายช่างโยธา

กรรมการ/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ มี
หน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ควบคุมกำกับ
ดูแลชี้แจงแนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตาม
หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.
๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นและนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและ
ประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดทำระบบควบคุมภายในงดวปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐
กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

(๑) การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองช่าง แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุม
ภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๒) การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ส่วนงานติดตามความเพียงพอของ
ระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและ
ตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เกิด
ประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้ว

รายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์ฯ ที่กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองช่าง ประกอบด้วย

๑.๑ ผู้อำนวยการกองช่าง

หัวหน้าคณะทำงาน

๑.๒ นายช่างโยธา

คณะทำงาน/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

ลงชื่อ)



(นายอรุณทัฬหี ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๔๒๘/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน
โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตาม
ประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงาน
ติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประกอบด้วย

- | | |
|---------------------------------|-------------------|
| ๑.๑ ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | ประธานกรรมการ |
| ๑.๒ ครูผู้ดูแลเด็ก | กรรมการ |
| ๑.๓ เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | กรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การ
บริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ มีหน้าที่กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ องค์การ
บริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้อง
ได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม
ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นและนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้
นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดทำระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

(๑) การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วรายงานผลความ
คืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ
ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๒) การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้ส่วนงานติดตามความเพียงพอของ
ระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและ
ตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทย และตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เกิด
ประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้ว

รายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์ฯ ที่กำหนดส่งรายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินผู้กำกับดูแล กระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประกอบด้วย

- | | |
|---------------------------------|----------------------|
| ๑.๑ นักวิชาการศึกษานำศูนย์ฯ | หัวหน้าคณะทำงาน |
| ๑.๒ ครูผู้ดูแลเด็ก | คณะทำงาน |
| ๑.๓ เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน | คณะทำงานและเลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้เลขานุการกองการศึกษาฯ ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๖ และให้ดำเนินการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษาฯ อย่างต่อเนื่อง พร้อมรายงานผลต่อคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน กรกฎาคม พ.ศ.๒๕๖๕

(ลงชื่อ)

(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
ที่ ๗๑๗/๒๕๖๕
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนั้น เพื่อให้องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ประกอบด้วย

- | | |
|--|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ | กรรมการ |
| ๓. หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ |
| ๗. นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๘. นักวิชาการศึกษาชำนาญการ | กรรมการ |
| ๙. นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ | กรรมการและเลขานุการ |

ให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้งมีหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๕ ดังนี้

- (๑) จัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๒) ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๓) จัดทำรายงานผลตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง
- (๔) พิจารณาทบทวนแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ เดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๕


(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๗๗๖/๒๕๖๖

เรื่อง การกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของสำนักปลัด อบต.

อาศัยอำนาจตาม มาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ และ มาตรา ๖๐/๑ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๖ พ.ศ. ๒๕๕๒ และมาตรา ๑๕ และ มาตรา ๒๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบ ข้อ ๙ ของ ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและกิจการอันเกี่ยวกับบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วน ตำบล และ ข้อ ๒๒๖ ข้อ ๒๒๗ ข้อ ๒๓๐ และ ข้อ ๒๓๑ ของ ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัด เชียงราย (ก.อบต. จังหวัดเชียงราย) เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลขององค์การ บริหารส่วนตำบล ลงวันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๕ จึงกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของ สำนักปลัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียด ดังนี้

สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

๑. ฝ่ายงานบริหารทั่วไป

นายอนุช ปัญญาดี ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป(นักบริหารงานทั่วไป ระดับต้น) (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๑-๒๑๐๑-๐๐๒) รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด (นักบริหารงานทั่วไป ระดับ ต้น) (เลขที่ ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๑-๒๑๐๑-๐๐๑) มีหน้าที่ พิจารณา ศึกษา วิเคราะห์ ทำความเห็น สรุปรายงาน เสนอแนะ และดำเนินการปฏิบัติงานที่ต้องใช้ความชำนาญพิเศษเกี่ยวกับงานบริหารทั่วไปหรืองานเลขานุการ โดยควบคุมตรวจสอบการจัดการงานต่าง ๆ หลายด้าน เช่น

- งานธุรการ งานประชาสัมพันธ์ งานทะเบียนงานนโยบายและแผน งานแผนข้อบัญญัติ อบต. งานข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่าย อบต.

- งานบุคคล งานควบคุมภายใน งานกิจการสภา

- งานควบคุมและส่งเสริมการท่องเที่ยว งานรัฐพิธี งานรักษาความสงบเรียบร้อย

- งานนิติการ

- งานการดำเนินการทางวินัย

- งานโครงการและกิจกรรมต่างๆ

- งานคุ้มครองดูแล และบำรุงรักษาทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการต่าง ๆ ตามที่ได้รับแต่งตั้ง เข้าร่วมประชุมในการกำหนดนโยบายและแผนงาน ของส่วนราชการที่สังกัด และในฐานะหัวหน้าหน่วยงานทำหน้าที่กำหนดนโยบายการปฏิบัติงาน พิจารณาวาง อัตราค่าจ้างเจ้าหน้าที่และงบประมาณของหน่วยงานที่รับผิดชอบติดต่อประสานงาน วางแผน มอบหมายงาน วินิจฉัย สั่งการ ควบคุม ตรวจสอบ ให้คำปรึกษา แนะนำปรับปรุงแก้ไข ติดตามประเมินผล และแก้ปัญหา ข้อขัดข้องในการปฏิบัติงานในหน่วยงานที่รับผิดชอบด้วย และปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งงานราชการที่ มิได้กำหนดให้เป็นหน้าที่ของกอง หรือส่วนราชการใดในองค์การบริหารส่วนตำบลโดยเฉพาะ

งานนโยบายและแผน

นางสาวณัฐชยาพรรณ นันทะศักดิ์ ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๑-๓๑๐๑-๐๐๑) ศึกษาราชการแทน ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๑-๓๑๐๓-๐๐๑) โดยมีนายปฐมพงศ์ ฤกษ์ดี พนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. จัดทำแผนการพัฒนางานองค์การบริหารส่วนตำบล ได้แก่ แผนยุทธศาสตร์การพัฒนา, แผนพัฒนาสี่ปี, แผนการดำเนินงานประจำปี, ติดตามและประเมินผลแผนพัฒนา ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการจัดทำแผนพัฒนาของ อปท. พ.ศ.๒๕๔๘

๒. งานด้านวิชาการ ระบบข้อมูลข่าวสาร ระบบสารสนเทศและคอมพิวเตอร์ รวมทั้ง การประชาสัมพันธ์ ขององค์การบริหารส่วนตำบล ได้แก่ การบันทึกและปรับปรุงข้อมูลการบริหารจัดการเพื่อการวางแผนและการประเมินผลของ อปท. (e-plan), ข้อมูลเลือกตั้ง, ข้อมูลกลาง อปท., ข้อมูลตาม พ.ร.บ.ข้อมูลข่าวสารฯ เป็นต้น

๓. จัดทำร่างข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๔. ดำเนินโครงการ/กิจกรรมที่ขอรับเงินอุดหนุนของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

๕. งานส่งเสริมการมีส่วนร่วมของราษฎรในการพัฒนาท้องถิ่น

๖. การจัดทำแผนหรือโครงการ ติดตามประเมินผลการดำเนินงานตามแผนและโครงการต่าง ๆ

๗. งานตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

นายณัฐพล โอหารส ตำแหน่ง พนักงานขับรถยนต์ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. ขับรถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ทะเบียน ขข ๖๕๘ เชียงราย

๒. ขับรถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ทะเบียน กง ๙๕๓๗ เชียงราย

๓. งาน รับ - ส่ง หนังสือราชการ

๔. งานจัดสถานที่การประชุม การฝึกอบรม สัมมนา

๕. งานกู้ชีพ - กู้ภัย

๖. งานซ่อมแซมไฟฟ้า ประปา ภายในสำนักงาน

๗. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย

นายอดิสรณ์ จริอินทร์ ตำแหน่ง พนักงานขับรถยนต์ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. ขับรถยนต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ทะเบียน กง ๑๖๒ เชียงราย

๒. ขับรถบรรทุกน้ำอเนกประสงค์ ทะเบียน ผฉ ๖๑ เชียงราย

๓. งาน รับ - ส่ง หนังสือราชการ

๔. งานกู้ชีพ - กู้ภัย

๕. งานจัดสถานที่การประชุม การฝึกอบรม สัมมนา

๖. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย

นายชาญชัย นามแก้ว ตำแหน่ง จ้างเหมาบริการ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. งานประชาสัมพันธ์ ดูแลเว็บไซต์ facebook ขององค์กร

๒. งานบันทึกข้อมูล และสถิติ

๓. งานส่งเสริมการตลาด งานโรงเรียนผู้สูงอายุ

นางสาวอำพร ลาครี ตำแหน่ง จ้างเหมาบริการ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานทำความสะอาดประจำวันภายในสำนักงาน

นายอัมฤทธิ์ ปั่นแก้ว ตำแหน่ง จ้างเหมาบริการ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานดูแลความสะอาดบริเวณรอบนอกอาคารสำนักงาน อบต.หนองป่าก่อ และ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก.อบต.หนองป่าก่อ

๒. งานการเจ้าหน้าที่

นางมณีวรรณ ใหม่หล้า ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๑-๓๑๐๒-๐๐๑) มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดสอบพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง
๒. ดำเนินการออกคำสั่งเกี่ยวกับการบรรจุและแต่งตั้ง และอื่นๆ ที่เกี่ยวกับงานบุคคล
๓. งานการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างประจำปี
๔. งานเลื่อนขั้นเงินเดือนพนักงานส่วนตำบล เลื่อนเงินเดือน พนักงานครูส่วนตำบล เลื่อนขั้นค่าตอบแทนพนักงานจ้าง
๕. งานเลื่อนระดับพนักงานส่วนตำบล เลื่อนวิทยฐานะพนักงานครูส่วนตำบล
๖. ดำเนินการขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์
๗. จัดทำแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
๘. จัดทำแผนพัฒนาพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง ผู้บริหารและสมาชิกสภา อบต.
๙. จัดทำทะเบียนประวัติพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง
๑๐. จัดทำทะเบียนประวัติผู้บริหารและสมาชิกสภา อบต.
๑๑. ดำเนินการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาบุคลากร
๑๒. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย

นางสาวพรวิมล วงศ์กา เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๑-๔๑๐๑-๐๐๒) มีหน้าที่รับผิดชอบ โดยมี น.ส.พรรณนิภา เมฆวิไล เป็นผู้ช่วย ดังนี้

๑. ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ สารบรรณ การติดต่อประสานงาน
๒. ศูนย์บริการข้อมูลข่าวสาร
๓. งานจัดสถานที่การประชุม การฝึกอบรม สัมมนา
๔. การจัดทำรายงานการประชุม และรายงานอื่น ๆ
๕. งานด้านการบริการเลี้ยงรับรองการประชุม การฝึกอบรม สัมมนา
๖. การรายงานข้อมูลหรือผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ในอำนาจหน้าที่ ตามรอบการรายงาน
๗. งานส่งเสริมประชาธิปไตย
๘. งานการดำเนินการทางวินัย
๙. งานดำเนินการเรื่องร้องเรียน - ร้องทุกข์
๑๐. งานบริหารงานทั่วไป
๑๑. งานกิจการสภา
๑๒. งานส่งเสริมการท่องเที่ยว
๑๓. งานเลือกตั้ง
๑๔. งานการพาณิชย์
๑๕. การจัดเตรียมเอกสารรับการประเมิน ITA และ LPA
๑๖. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย

น.ส.พรรณิภา เมฆวิไล ตำแหน่ง จ้างเหมาบริการ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้ดังนี้

๑. งานดูแลระบบสำนักงานอิเล็กทรอนิกส์ E-OFFICE
๒. กรอกรข้อมูลในระบบ e-report
๓. การจัดทำรายงานการประชุมประจำเดือน
๓. งานพัฒนาชุมชน งานสวัสดิภาพเด็กและเยาวชน งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม งานกิจการสตรีและคนชรา งานส่งเสริมและพัฒนาอาชีพ

นางสาวพาณิภค ชุ่มมงคล ตำแหน่ง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๑-๓๘๐๑-๐๐๑) โดยมี นางสาวนพเก้ สุธริยะวงศ์ ตำแหน่ง ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. งานสวัสดิการสงเคราะห์ผู้สูงอายุ ผู้พิการ ผู้ติดเชื้อเอชไอวี หรือผู้ประสบภัยต่างๆ
๒. งานส่งเสริมความเข้มแข็งให้กับกลุ่มต่าง ๆ
๓. งานส่งเสริมเศรษฐกิจพอเพียงเพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน
๔. งานจัดเก็บข้อมูล สตรี ผู้สูงอายุ พิกการ ผู้ติดเชื้อ ผู้ด้อยโอกาส เด็ก เยาวชน
๕. งานศูนย์ช่วยเหลือผู้ประสบปัญหาสังคมเร่งด่วน
๖. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย
๗. งานสารบรรณ งานการบันทึกข้อมูล การติดต่อ ประสานงาน
๘. งานจัดเก็บและบันทึกข้อมูลด้านประชากร ด้านกลุ่มอาชีพ ด้านรายได้ ด้านครัวเรือนในตำบล
๙. งานจัดทำบันทึกขอเบิกเงิน เบี้ยผู้สูงอายุ พิกการ ผู้ติดเชื้อ
๑๐. งานศูนย์พัฒนาครอบครัว
๑๑. งานช่วยเหลือประชาชนด้านที่อยู่อาศัย และงานศูนย์สงเคราะห์ราษฎรประจำหมู่บ้าน
๑๒. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย

๔. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย งานรักษาความสงบเรียบร้อย งานส่งเสริมการเกษตร

นายทงชัช พรหมเมือง ตำแหน่งเจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยชำนาญงาน (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๑-๔๘๐๕-๐๐๑) โดยมี นายอนันต์ ทิพวงศ์ ตำแหน่ง คนงาน เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
๒. งานศูนย์ อปพร. อบต.หนองปาก่อ
๓. งานควบคุมแล้สวัสดิ อุปกรณ์เกี่ยวกับการเตือนภัย ป้องกันภัย หรือกู้ภัย
๔. งานหน่วยบริการกู้ชีพ กู้ภัย
๕. งาน รับ – ส่งผู้ป่วย
๖. งานป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
๗. งานตรวจสอบสถานบริการ หอพัก ร้านเกม ร้านอินเทอร์เน็ต
๘. งานดูแลบำรุงรักษา รถบรรทุกน้ำอเนกประสงค์
๙. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย

นายจันทร์แก้ว ก้างยาง นายวุฒิไกร พิวะศักดิ์ ตำแหน่ง จ้างเหมาบริการ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยและงานประจำรถบรรทุกน้ำอเนกประสงค์



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๗๗๗/๒๕๖๖

เรื่อง การกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของ กองคลัง

อาศัยอำนาจตาม มาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ และ มาตรา ๖๐/๑ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๖ พ.ศ. ๒๕๕๒ และมาตรา ๑๕ และ มาตรา ๒๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบ ข้อ ๙ ของ ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและกิจการอันเกี่ยวกับบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วน ตำบล และ ข้อ ๒๒๖ ข้อ ๒๒๗ ข้อ ๒๓๐ และ ข้อ ๒๓๑ ของ ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัด เชียงราย (ก.อบต. จังหวัดเชียงราย) เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลขององค์การ บริหารส่วนตำบล ลงวันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๕ จึงกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของ กองคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายละเอียด ดังนี้

กองคลัง

๑.งานบริหารงานคลัง งานบริหารงานทั่วไป

นายยุทธนา แก้วศักดิ์ ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล (นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับ ต้น) (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๐-๑๑๐๑-๐๐๒)รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง (นักบริหาร การคลัง ระดับต้น)(เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๔-๒๑๐๒-๐๐๑) มีหน้าที่พิจารณา ศึกษา วิเคราะห์ความเห็น เสนอแนะ และดำเนินการปฏิบัติงานบริหารงานคลังที่ต้องใช้ ความชำนาญ โดยตรวจสอบการจัดการต่าง ๆ เกี่ยวกับงานคลังหลายด้าน เช่น งานการคลัง งานการเงินและบัญชี งานจัดเก็บรายได้ งานรวบรวมสถิติและ วิเคราะห์งบประมาณ งานพัสดุ งานธุรการ งานจัดการเงินกู้ งานจัดระบบงาน งานบุคคล งานตรวจสอบ รับรองความถูกต้องเกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน งานรับรองสิทธิการเบิก งบประมาณ การควบคุมปฏิบัติเกี่ยวกับการ เบิกจ่าย การเก็บรักษาทรัพย์สินที่มีค่าและหลักฐานแทนตัวเงิน พิจารณาตรวจสอบรายงานการเงินต่าง ๆ รายงานการปฏิบัติงาน สรุปเหตุผลผลการปฏิบัติงาน ต่าง ๆ พิจารณาวินิจฉัยผลการปฏิบัติงาน ซึ่งจะต้องวางแผน งานด้านต่าง ๆ ให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานคลังปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนควบคุมการ ตรวจสอบและประเมินผล ทำรายงานประเมินผล การใช้จ่ายเงินงบประมาณ พิจารณาปรับปรุงแก้ไขศึกษา วิเคราะห์เกี่ยวกับรายได้รายจ่ายจริง เพื่อประกอบการพิจารณาวิเคราะห์ประมาณการรายรับรายจ่าย กำหนด รายจ่ายของหน่วยงานเพื่อให้เกิดการชำระภาษี และค่าธรรมเนียมต่าง ๆ อย่างทั่วถึง ตรวจสอบการหลีกเลี่ยง ภาษีแนะนำวิธีการปฏิบัติงานพิจารณาเสนอแนะการเพิ่มแหล่งที่มาของรายได้ควบคุมการตรวจสอบรายงาน การเงินและบัญชีต่าง ๆ ตรวจสอบการเบิกจ่ายวัสดุ ครุภัณฑ์ การจัดซื้อ จัดจ้าง ร่วมเป็นกรรมการต่าง ๆ ตามที่ ได้รับมอบหมาย เช่น กรรมการรักษาเงิน กรรมการตรวจการจ้าง กรรมการตรวจรับพัสดุฯ เสนอข้อมูล ทางด้านการคลัง เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไขปัญหาการปฏิบัติงาน รวมทั้งติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน เป็นต้น ฝึกอบรมและให้คำปรึกษา แนะนำ ตอบปัญหา ชี้แจงเกี่ยวกับงานในหน้าที่ เข้าร่วมประชุมใน คณะกรรมการต่าง ๆ ตามที่ได้รับแต่งตั้ง เข้าร่วมประชุมการกำหนดนโยบายและแผนงานของหน่วยงานโดย มอบหมายให้ส่วนราชการที่เป็นฝ่าย ต่าง ๆ ดังนี้

๒.งานการเงินและบัญชี

งานการเงิน นางสาวสมฤทัย กันแก้ว ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๔-๓๒๐๑-๐๐๑) โดยมี นางสาวยุริลักษณ์ บุญสิมมา ตำแหน่งพนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการเก็บรักษาเงิน คณะกรรมการรับ-ส่งเงิน และคำสั่งต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทางด้านการเงิน

๒. รับเงินรายได้จากฝ่ายจัดเก็บตามใบนำส่งเงิน ตรวจสอบให้ตรงกับใบเสร็จ พร้อมทั้งรวมใบนำส่งเงินเพื่อจัดทำใบสรุปใบนำส่งเงินให้ฝ่ายบัญชีลงบัญชี

๓. ตรวจสอบเงินโอนจากกรมส่งเสริมฯ ตามใบนำส่งเงินจากฝ่ายจัดเก็บรายได้ ได้แก่ เงินอุดหนุนทั่วไป เงินอุดหนุนเพื่อลดช่องว่างทางการคลัง เงินอุดหนุนเฉพาะกิจ ภาษีมูลค่าเพิ่ม เงินค่าธรรมเนียมจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ดิน ภาษีธุรกิจเฉพาะ ค่าธรรมเนียมน้ำบาดาล ค่าธรรมเนียมป่าไม้ ค่าภาคหลวงแร่ ค่าภาคหลวงปิโตรเลียม ฯลฯ ที่โอนผ่านธนาคาร ทำใบสรุปใบนำส่งเงินให้ฝ่ายบัญชีลงบัญชี

๔. รับฎีกาเบิกเงินจากส่วนต่าง ๆ ลงเลขรับฎีกาวันที่รับใบเบิก นำส่งให้ฝ่ายบัญชีตัดยอดเงินงบประมาณ

๕. นำฎีกาที่ฝ่ายบัญชีตัดยอดเงินมาตรวจสอบหลักฐานต่าง ๆ (ตามเอกสารที่แนบ)

๖. นำฎีกาที่รับจากฝ่ายการเงินแล้วมาตัดยอดเงินงบประมาณ ตรวจสอบว่ามีเงินหรือไม่ ถ้างบประมาณใกล้หมด ให้แจ้งส่วนที่เกี่ยวข้องดำเนินการโอนเงินก่อนการเบิกจ่าย และขอสำเนาใบโอนและสำเนารายงานการประชุมเก็บใส่แฟ้มไว้ ๑ ชุด

๗. โอนเงินเดือนพนักงานส่วนตำบลพนักงานจ้างคณะผู้บริหารฯ และ ส.อบต. เข้าธนาคาร

๘. ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน ได้แก่ งบประมาณที่เบิกจ่ายประเภทการเบิกจ่าย เอกสารประกอบการเบิกจ่าย วันที่ ลายมือชื่อ ในใบเสร็จรับเงิน ใบสำคัญรับเงินหรือหลักฐานการจ่าย ใบแจ้งหนี้ ใบส่งของ ใบกำกับภาษี ต้องประทับตราตรวจถูกต้อง

๙. ทำรายงานการจัดทำเช็ค ลงรายละเอียดต่าง ๆ ให้ครบถ้วน ติดตามประสานงานให้ผู้มีสิทธิรับเงินตามเช็คมารับไปโดยเร็วไม่เกิน ๑๕ วัน หลังจากผู้มีอำนาจลงนามในเช็คแล้ว หรือดำเนินการนำออกไปจ่ายให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว

๑๐. เบิกเงินสวัสดิการ เงินค่ารักษาพยาบาล ค่าเช่าบ้าน ค่าจ้างเหมาบริการ ค่าเล่าเรียนบุตร เงินสำรองจ่าย ค่าเบี้ยเลี้ยงการเดินทางไปราชการ ไม่ควรเกิน ๓ วัน หลังจากได้รับฎีกาเบิกเงินจากส่วนต่าง ๆ

๑๑. นำส่งเงินภาษีหัก ณ ที่จ่ายเงินประกันสังคมดำเนินการภายในกำหนดเวลา ไม่เกินวันที่ ๗ ของทุกเดือน

๑๒. การนำส่งเงินสทบกองทุน กบท. ภายในเดือนธันวาคม ของทุกปี

๑๓. จัดทำฎีกาเบิกเงินของกองการคลัง ฎีกานอกงบประมาณ พร้อมทั้งรายละเอียดต่าง ๆ ให้ครบถ้วน ดำเนินการเบิกตัดปีโครงการที่ดำเนินการไม่ทันในปีงบประมาณนั้น หรือขออนุมัติจัดทำรายจ่ายค้างจ่ายตามแบบที่กำหนด

๑๔. จัดทำกระดาษทำการระทบยอดให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป

๑๕. จัดเก็บและรักษาฎีกาเบิกจ่ายเงินทั้งหมด

๑๖. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

งานบัญชี นางสาวสมฤทัย กันแก้ว ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๔-๓๒๐๑-๐๐๑) โดยมี นางสาวยุริลักษณ์ บุญสิมา ตำแหน่งพนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๑. ตรวจสอบรายรับที่รับเข้ามาว่าพอใช้จ่ายกับรายจ่ายที่จ่ายออกไปหรือไม่ และประสานกับพัสดุว่าโครงการแต่ละโครงการมีเงินงบประมาณของการดำเนินการหรือสามารถทำสัญญาได้ในกรณีที่ประกาศและเปิดซองแล้ว

๒. ตรวจสอบและควบคุมการจัดทำรายงานต่าง ๆ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป ได้แก่ จัดทำรายงานประจำเดือน ได้แก่ งบกระทบยอดเงินฝากธนาคารต้องตรงกับรายงานคงเหลือประจำวัน

๓. จัดทำงบแสดงฐานะทางการเงินเมื่อสิ้นงบประมาณได้แก่ ปิดบัญชี จัดทำงบแสดงผลการดำเนินงานจ่ายจากรายรับ งบทรัพย์สิน งบเงินสะสม งบหนี้สิน งบทดลองก่อนและหลังปิดบัญชี

๔. รับใบสรุปใบนำส่งเงินจากฝ่ายการเงิน มาลงบัญชีเงินสดรับ และทะเบียนเงินรายรับทะเบียนคุมเงินฝากธนาคาร และสมุดบัญชีที่เกี่ยวข้อง

๕. รับใบสรุปใบนำส่งเงินภาษีจัดสรร นำมาลงบัญชีเงินสดรับ ทะเบียนเงินรายรับทะเบียนคุมเงินฝากธนาคาร และสมุดบัญชีที่เกี่ยวข้อง

๖. กรณีที่มีการจ่ายเงิน ให้ลงบัญชีในสมุดเงินสดจ่าย ทะเบียนคุมเงินฝากธนาคารและสมุดบัญชีที่เกี่ยวข้อง

๗. จัดทำรายงานคงเหลือประจำวันที่มีการรับ - จ่ายเงินเสนอให้ผู้บริหารทราบทุกวัน

๘. จัดทำทะเบียนคุมต่าง ๆ ได้แก่

- ทะเบียนคุมเงินรายรับ ตรวจสอบกับเงินสดรับ และเงินฝากธนาคารให้ถูกต้องตรงกัน
- ทะเบียนคุมเงินค้ำประกันสัญญาตรวจสอบกับเงินสดรับ และสำเนาใบเสร็จรับเงินให้ถูกต้อง
- ทะเบียนคุมเงินสะสมจัดทำมาตรวจสอบกับสมุดเงินสดจ่ายและบัญชีแยกประเภทให้ถูกต้องตรงกัน
- จัดทำใบผ่านรายการบัญชีทั่วไปทุกครั้งที่มีการรับปรับปรุงหรือแก้ไขบัญชี ทำใบผ่านรายการบัญชีมาตรฐาน ๑,๒,๓ ทุกสิ้นเดือน และที่มีการปิดบัญชี

๙. จัดทำรายงานต่าง ๆ ให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไปได้แก่

- จัดทำรายงานประจำเดือน ได้แก่ งบกระทบยอดเงินฝากธนาคารต้องตรงกับ รายงานคงเหลือประจำวัน
- รายงานเงินรับฝาก รายงานรับจ่าย เงินสดประจำเดือน งบทดลองประจำเดือนงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

๑๐. รายงานที่ต้องส่งตามกำหนดเวลา

- รายงานเงินสะสมทุก ๖ เดือน (งวดตุลาคม - มีนาคม) รายงานภายใน วันที่ ๑๐ เมษายน งวดเมษายน
- กันยายน รายงานภายในวันที่ ๑๐ ตุลาคม ของทุกปี
- รายงานการสอบทานการปฏิบัติงานทางการเงินและบัญชีทุก ๓ เดือน ภายในวันที่ ๑๐ ของเดือน (มกราคม เมษายน กรกฎาคม ตุลาคม)
- ปรับดอกเบียเงินฝากธนาคาร

๑๑. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

นางสาวยุรีลักษณ์ บุญสิมมา ตำแหน่ง จ้างเหมาบริการ มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๑. รับผิดชอบเบิกเงินจากส่วนต่าง ๆ ลงเลขรับฎีกาวันที่รับใบเบิก นำส่งให้ฝ่ายบัญชีตัดยอดเงินประมาณ
๒. โอนเงินเดือนพนักงานส่วนตำบล พนักงานจ้าง คณะผู้บริหารฯ และ ส.อบต.เข้าธนาคาร
๓. ช่วยตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่าย ได้แก่ งบประมาณที่เบิกจ่าย ประเภทการเบิกจ่าย เอกสารประกอบการเบิกจ่าย วันที่ ลายมือชื่อในใบเสร็จรับเงิน ใบสำคัญรับเงิน หรือหลักฐานการจ่าย ใบแจ้งหนี้ ใบส่งของ ใบกำกับภาษี ต้องประทับตราตรวจถูกต้อง
๔. ช่วยทำรายงานการจัดทำเช็ค ลงรายละเอียดต่าง ๆ ให้ครบถ้วน ติดตามประสานงานให้ผู้มีสิทธิรับเงินตามเช็คมารับไปโดยเร็วไม่เกิน ๑๕ วัน หลังจากผู้มีอำนาจลงนามในเช็คแล้วหรือดำเนินการนำออกไปจ่ายให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว
๕. เบิกสวัสดิการ เงินค่ารักษาพยาบาล ค่าเช่าบ้าน ค่าจ้างเหมาบริการ ค่าเล่าเรียนบุตร เงินสำรองจ่าย ค่าเบี้ยเลี้ยงการเดินทางไปราชการ ไม่ควรเกิน ๓ วัน หลังจากได้รับฎีกาเบิกเงินจากส่วนต่าง ๆ
๖. จัดทำฎีกาเบิกเงินของแต่ละส่วน ฎีกานอกงบประมาณ พร้อมทั้งรายละเอียดต่าง ๆ ให้ครบถ้วน
๗. ช่วยจัดเก็บและรักษาฎีกาเบิกจ่ายเงินทั้งหมด
๘. ช่วยเหลือกรณีที่มีการจ่ายเงิน ให้ลงบัญชีในสมุดเงินสดจ่าย ทะเบียนคุมเงินฝากธนาคารและสมุดบัญชีที่เกี่ยวข้อง
๙. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓. งานบำเหน็จบำนาญ นางสาวสมฤทัย กันแก้ว ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

(เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๔-๓๒๐๑-๐๐๑) โดยมี นางสาวยุรีลักษณ์ บุญสิมมา ตำแหน่งพนักงานจ้างเหมาบริการ เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๑. จัดทำฐานข้อมูลการรับเงินเดือน บำเหน็จบำนาญและค่าตอบแทนของพนักงานส่วนตำบล พนักงานครูส่วนตำบล
๒. ตรวจสอบข้อมูลประเภทรายจ่ายที่จ่ายจากเงินเดือนและเงินบำนาญ
๓. จัดทำรายงานสรุปรายจ่ายเงินเดือนและเงินบำนาญ
๔. จัดทำเอกสารและรายละเอียดสรุปประกอบ การถอนเงิน
๕. จัดทำและตรวจสอบฎีกาเบิกจ่ายเงินเดือน เงินบำนาญ และค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นรายเดือน
๖. จัดทำและตรวจสอบรายละเอียดการหักภาษี ณ ที่จ่าย
๗. จัดทำและตรวจสอบรายละเอียดการนำส่งเงินสมทบประกันสังคม
๘. จัดทำหนังสือรับรองการจ่ายเงินเดือน
๙. จัดทำหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย
๑๐. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๔. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้

นายวิทยา ต้อยจ้อย ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๔-๓๒๐๓-๐๐๑) มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๑. จัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บเอง ออกใบเสร็จรับเงิน พร้อมทั้งทำใบส่งเงินให้ฝ่ายการเงิน
๒. รับผิดชอบเขียนพยานิชย์ ควบคุมดูแลเอกสารและรายงานภายในกำหนดระยะเวลา
๓. จัดทำใบนำส่งเงินโอนทุกประเภท โดยใช้ข้อมูล Internet Banking พร้อมแนบสำเนาหนังสือ นำส่งเงินรายได้จากหน่วยงานที่โอนเงินให้ฝ่ายการเงิน
๔. ควบคุมใบเสร็จรับเงินต่าง ๆ และแบบพิมพ์ที่เกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีทั้งหมด
๕. จัดทำแผนปฏิบัติการเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี
๖. ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการประกาศ สำรวจ รับแบบแสดงรายการ คำร้อง คำขอ หรือเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ตลอดจนตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนในขั้นตอนต่าง ๆ
๗. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานรวมทั้งรายการรายละเอียดต่าง ๆ ของผู้มาชำระภาษีทุกประเภทกับทะเบียนลูกหนี้ให้ถูกต้อง ครบถ้วนและทำให้เป็นปัจจุบันมีการจำหน่ายชื่อลูกหนี้ ลงเล่มที่ เลขที่ ใบเสร็จรับเงิน และวันที่รับชำระเงิน ในทะเบียนลูกหนี้ทุกครั้งที่มีการรับเงิน
๘. งานประเมินจัดเก็บรายได้ การแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินภาษี นัดประชุมจัดทำรายงานการประชุม จัดทำรายละเอียดแบ่งโซน บล็อก ล็อก ตามแผนที่ภาษี เพื่อกำหนดอัตราในการจัดเก็บทุกปี
๙. จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้ค่าภาษี ได้แก่ ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีป้าย ค่าธรรมเนียมกิจการที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพ ค่าธรรมเนียมสะสมอาหาร และค่าขยะมีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานทะเบียนทรัพย์สินและแผนที่ภาษีและจัดทำทะเบียน ผท.๑,๒,๓,๔,๕,๖ ติดตามทวงถามเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีอากร ค่าธรรมเนียม ใบอนุญาต ค่าปรับ รายได้จาก ทรัพย์สินและรายได้อื่น เช่น ภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ภาษีป้าย ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตต่าง ๆ ตามข้อบัญญัติตำบล ค่าปรับผู้ละเมิดกฎหมายและข้อบัญญัติตำบล ฯลฯ เป็นต้น และให้ดำเนินการตามขั้นตอน
๑๐. จำหน่ายลูกหนี้ค้างชำระออกจากบัญชี เร่งรัดการจัดเก็บรายได้ ติดตามทวงหนี้จากลูกหนี้โดยต้องดำเนินการตามขั้นตอน พร้อมทั้งรายงานลูกหนี้ค้างชำระ
๑๑. งานเร่งรัดจัดเก็บตรวจสอบภาษีประจำเดือน เช่น ให้หมดไปโดยไม่มีค้างชำระ หรือมีก็ให้ดำเนินการตามขั้นตอน พร้อมทั้งรายงานลูกหนี้ค้างชำระ
๑๒. จัดทำรายการภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้างประจำเดือน ภายในวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป
๑๓. เก็บรักษาหรือค้นหาเอกสารหลักฐานและเรื่องอื่น ๆ ของผู้เสียภาษีอากรหรือค่าธรรมเนียม หรือรายได้อื่น ๆ
๑๔. นำเงินฝากธนาคาร
๑๕. งานตรวจสอบภายใน
๑๖. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

นางสาววรรณิกา ปันตา ตำแหน่ง ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. จัดเก็บรายได้ขององค์การบริหารส่วนตำบลจัดเก็บเอง ออกใบเสร็จรับเงิน พร้อมทั้งทำใบนำส่งเงินให้ฝ่ายการเงิน
๒. จัดทำใบนำส่งเงินโอนทุกประเภท โดยใช้ข้อมูล Internet Banking พร้อมแนบสำเนาหนังสือนำส่งเงินรายได้จากหน่วยงานที่โอนเงินให้ฝ่ายการเงิน
๓. ควบคุมใบเสร็จรับเงินต่าง ๆ และแบบพิมพ์ที่เกี่ยวกับการจัดเก็บภาษีทั้งหมด
๔. ปฏิบัติงานเกี่ยวกับประกาศ สำรอง รับแบบแสดงรายการ คำร้อง คำขอ หรือเอกสารหลักฐานต่างๆ ตลอดจนตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนในขั้นตอนต่างๆ

๕.งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน

นายวิทยา ด้อยจ้อย ตำแหน่ง นักวิชาการจัดเก็บรายได้ชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๔-๓๒๐๓-๐๐๑) มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

๑. จัดทำแผนที่แม่บท แผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ทั้งระบบเอกสารและระบบสารสนเทศ ปรับแก้ไข รายการข้อมูลในทะเบียนทรัพย์สิน สํารวจข้อมูลภาคสนาม ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงทรัพย์สิน เพื่อปรับข้อมูลในแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๒. จัดทำรายงานผู้อยู่ในข่ายชำระภาษีประจำเดือน สํารวจข้อมูลภาคสนาม ตรวจสอบข้อมูลโรงงานต่างๆ ตามแผนปฏิบัติงาน และโรงงานทั่วไป รวมทั้งการแจ้งหยุดผลิตของผู้ประกอบการ เพื่อนำมาปรับข้อมูลในแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
๓. การคัดลอกข้อมูลที่ดินพร้อมทั้งหารหัสประจำแปลงที่ดินปรับข้อมูลในทะเบียนทรัพย์สิน แลเอกสารที่เกี่ยวข้อง (ผ.ท.๑, ๒, ๓, ๔, ๖, ๗, ๑๓, ๑๗)
๔. จัดทำรายงาน ตามแบบ ๒/๑ ประสานงานกับที่ดินเพื่อคัดลอกข้อมูลที่ดิน ให้บริการข้อมูลในระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) ในการค้นหาตำแหน่งข้อมูล บริการข้อมูลเกี่ยวกับผู้ชำระภาษี บริการข้อมูลในทะเบียนทรัพย์สิน
๕. ส่งเสริมการใช้ประโยชน์ของข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ประชาสัมพันธ์ งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินการจัดเก็บข้อมูลในระบบ
๖. รับคำร้องกรณีผู้ประกอบการแจ้งหยุดการผลิต / ช่อมบํารุง (Shut down)ตรวจสอบกรณีผู้ประกอบการแจ้งหยุด
๗. ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น โรงงาน ผู้ประกอบการ
๘. งานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง หรือได้รับมอบหมาย

๖. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ

นางสาววรุณี แสงเทพ ตำแหน่งนักวิชาการพัสดุชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๔-๓๒๐๔-๐๐๑) มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานพัสดุ ซึ่งมีลักษณะงานที่ปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดหา จัดซื้อ การเบิกจ่าย การเก็บรักษา การซ่อมแซมและบำรุงรักษา ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
๒. ก่อนสิ้นเดือนกันยายนของทุกปี ต้องแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี
๓. การทำสัญญา การต่ออายุสัญญา และการเปลี่ยนแปลงสัญญาซื้อหรือสัญญาจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
๔. จัดทำปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง และผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
๕. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนฯ ขั้นตอนต่าง ๆ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

๖. แต่งตั้งคณะกรรมการจำหน่ายพัสดุกรณีมีพัสดุที่ไม่ใช้ หรือเลิกใช้ เสื่อมสภาพและสูญหาย ไม่สามารถใช้งานได้และจำหน่ายออกจากบัญชีหรือทะเบียน

๗. จัดทำบัญชีรับ - จ่าย วัสดุ ลงทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ลงเลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์ การยืมพัสดุต้อง ทวงถามติดตามเมื่อครบกำหนดคืนเก็บรวบรวม และรักษาเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

๘. ลงทะเบียนคุมที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

๙. ตรวจสอบหลักประกันสัญญา และคืนหลักประกันสัญญาเมื่อสิ้นสุดสัญญา

๑๐. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

นางอัจฉราพรรณ พรหมเมือง ตำแหน่ง คนงาน

๑. ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างตามแผนฯ ขั้นตอนต่าง ๆ ตามระเบียบพัสดุ เมื่อจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไป ตามแผนต้องดำเนินการปรับแผนและแจ้งให้ส่วนต่าง ๆ ทราบด้วย

๒. ช่วยจัดทำบัญชี รับ-จ่าย วัสดุ ลงทะเบียนคุมครุภัณฑ์ ลงเลขรหัสที่ตัวครุภัณฑ์ การยืมพัสดุต้อง ทวงถามติดตามเมื่อครบกำหนดคืนเก็บรวบรวมและรักษาเอกสารหลักฐานการเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์

๓. ช่วยในการลงทะเบียนคุมที่ดินและสิ่งก่อสร้าง

๔. ช่วยในการตรวจสอบหลักประกันสัญญา และคืนหลักประกันสัญญาเมื่อสิ้นสุดสัญญา

๕. ถ่ายเอกสาร เพื่อประกอบการสอบราคาจ้างและตกลงจ้าง

๖. ขนย้ายเอกสารฎีกาและแฟ้มเอกสารไปเก็บห้องเก็บของ

๗. ออกพื้นที่ช่วยสำรวจ ภาษีที่ดินและสิ่งก่อสร้าง ภาษีป้าย (จับสายวัดระยะ)

๘. จัดเตรียมสถานที่อบรมโครงการให้ความรู้ด้านภาษีสำหรับประชาชน

๙. บริการประชาชนผู้มาติดต่อกองคลัง (แนะนำขั้นตอนการชำระภาษี)

๑๐. ถ่ายเอกสาร สำเนาโฉนดที่ดิน สำเนาบัตรประชาชน ผู้มายื่นแบบชำระภาษี)

๑๑. ขนย้ายพัสดุชำรุด เสื่อมสภาพ ไม่จำเป็นต้องใช้ในการราชการต่อไป

๑๒. งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
ที่ ๗๗๘/๒๕๖๖
เรื่อง การกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของ กองช่าง

อาศัยอำนาจตาม มาตรา ๕๔ มาตรา ๖๐ และ มาตรา ๖๐/๑ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๖ พ.ศ. ๒๕๕๒ และมาตรา ๑๕ และ มาตรา ๒๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบ ข้อ ๙ ของ ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและกิจการอันเกี่ยวกับบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วน ตำบล และ ข้อ ๒๒๖ ข้อ ๒๒๗ ข้อ ๒๓๐ และ ข้อ ๒๓๑ ของ ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัด เชียงราย (ก.อบต. จังหวัดเชียงราย) เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลขององค์การ บริหารส่วนตำบล ลงวันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๕ จึงกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมาย ให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ของกองช่าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. กองช่าง

นายสมพร ศรีไม้ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง (นักบริหารงานช่าง ระดับต้น) (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๕-๒๑๐๓-๐๐๑) เป็นหัวหน้าผู้รับผิดชอบกำกับดูแลภายในกองช่าง มีพนักงานส่วนตำบล เป็นเจ้าหน้าที่ และพนักงานจ้างในสังกัดเป็นผู้ช่วย มีหน้าที่ความรับผิดชอบเกี่ยวกับงานธุรการ การสำรวจ ออกแบบ การจัดทำ ข้อมูล ด้านวิศวกรรม การจัดเก็บและทดสอบคุณภาพวัสดุ งานออกแบบและเขียนแบบ การตรวจสอบการ ก่อสร้างงานควบคุมอาคาร งานผังเมือง งานขุดดินถมดิน งานเกี่ยวกับแผนการปฏิบัติงานด้านวิศวกรรม เครื่องจักรกล การรวบรวมประวัติติดตามควบคุมการปฏิบัติงานเครื่องจักรกล การควบคุมและการบำรุงรักษา เครื่องจักรกลและยานพาหนะ งานเกี่ยวกับแผนงาน การเก็บรักษา การเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ อะไหล่และน้ำมัน เชื้อเพลิง งานสวนสาธารณะ งานสถานที่และไฟฟ้าสาธารณะ ให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย และหนังสือสั่ง การต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีส่วนราชการที่เป็นฝ่ายงานต่าง ๆ ดังนี้

นายชัยวัฒน์ ปันทอง ตำแหน่ง ผู้ช่วยนายช่างโยธา มีหน้าที่รับผิดชอบงาน ดังนี้

๑. ออกแบบ เขียนแบบ ควบคุมงานสำรวจ ควบคุมการก่อสร้าง และบำรุงรักษาด้านโยธา
๒. วางโครงการก่อสร้างในงานด้านช่างโยธา
๓. ปฏิบัติงานสำรวจต่างๆ เกี่ยวกับงานด้านช่างโยธา
๔. ประมาณราคาโครงการก่อสร้างต่างๆ
๕. งานขนส่งและวิศวกรรมจราจร
๖. งานนายช่าง ผู้ตรวจสอบงานควบคุมอาคารตามกฎหมายควบคุมอาคาร
๗. งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

นางสาวฐิติมาภรณ์ ปาลี ตำแหน่ง คนงาน มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

ปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการและงานสารบรรณธรรมดาคือรับ-ส่งหนังสือ ลงทะเบียน แยกประเภท และจัดส่งหนังสือหรือเอกสารในส่วนการช่าง เก็บและค้นหาหนังสือกรอกแบบฟอร์ม และร่างหนังสือโต้ตอบ ง่าย ๆ ตรวจสอบความถูกต้องของตัวเลขและตัวหนังสือ พิมพ์และคัดสำเนา หนังสือเอกสาร ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานและคัดลอกลงรายการต่าง ๆ ช่วยจัดหา ดูแลรักษาและเบิกจ่ายพัสดุครุภัณฑ์ ช่วยรวบรวมข้อมูลและ สถิติทั่วไป ช่วยทำบันทึก ย่อเรื่อง ช่วยจัดเตรียมและให้บริการในเรื่องสถานที่ วัสดุ อุปกรณ์ ช่วยติดต่ออำนวยความสะดวก และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

นายธนัญชัย ปงทอง ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. ช่วยเหลืองานสำรวจโครงการเพื่อเสนอผู้บริหาร
๒. ช่วยเหลืองานสำรวจโครงการตามแผนพัฒนาสี่ปี
๓. ช่วยเหลืองานสำรวจตามนโยบายของรัฐบาล
๔. ช่วยเหลือสำรวจตรวจสอบไฟฟ้าสาธารณะ
๕. ช่วยเหลือสำรวจตรวจสอบถนน ทางเดิน ทางเท้า
๖. ช่วยเหลือสำรวจแหล่งน้ำสาธารณะ
๗. ถ่ายเอกสารแบบแปลน ประมาณการและเอกสารอื่นๆของกองช่าง
๘. จัดเตรียมชุดแบบแปลนตาม พรบ.ควบคุมอาคาร และ ชุดดิน ถมดิน
๙. งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
ที่ ๗๗๙/๒๕๖๖

เรื่อง กำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

อาศัยอำนาจตาม มาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ และ มาตรา ๖๐/๑ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบล และองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๖ พ.ศ. ๒๕๕๒ และมาตรา ๑๕ และ มาตรา ๒๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบ ข้อ ๙ ของ ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและกิจการอันเกี่ยวกับบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วน ตำบล และ ข้อ ๒๒๖ ข้อ ๒๒๗ ข้อ ๒๓๐ และ ข้อ ๒๓๑ ของ ประกาศคณะกรรมการพนักงานส่วนตำบลจังหวัด เชียงราย (ก.อบต. จังหวัดเชียงราย) เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบล ลงวันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๕ จึงกำหนดงานและมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ ของข้าราชการ พนักงานจ้าง ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. งานบริหารงานทั่วไป งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

นางสุปรีดา เหล็กหล่ม ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษำชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๐๘-๓๘๐๓-๐๐๑) รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีหน้าที่รับผิดชอบดังนี้ ปฏิบัติ เกี่ยวกับการวิเคราะห์ วิจัยและพัฒนาหลักสูตรแบบเรียนทุกระดับที่อยู่ในความควบคุมของทางราชการ ปรับปรุงมาตรฐานของสถานศึกษา การแนะแนวการศึกษาและอาชีพการจัดและควบคุมพิพิธภัณฑสถานศึกษา การบริการและส่งเสริมการศึกษา โดยใช้เทคโนโลยีทางการศึกษา การจัดเก็บและวิเคราะห์ข้อมูลสถิติทางการศึกษา การวางแผนการศึกษา การวิจัยทางการศึกษา การส่งเสริมและเผยแพร่การศึกษา เป็นต้น และ ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้อง

นางสาวปิ่นประภา วงศ์ตะวัน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑. ช่วยปฏิบัติงานเกี่ยวกับงานธุรการ สารบรรณ งานการบันทึกข้อมูล การติดต่อประสานงาน
๒. ช่วยปฏิบัติงานรับ-ส่ง แจกเวียนหนังสือภายในสำนักงาน
๓. ช่วยงานดูแลเก็บรักษา เอกสารของส่วนการศึกษาทุกเรื่องให้เรียบร้อยเป็นปัจจุบัน และสามารถ ตรวจสอบได้
๔. ช่วยจัดพิมพ์หนังสือ ตอบรับ ประสานงานเกี่ยวกับหนังสือ
๕. จัดทำฎีกาเบิกจ่าย การจัดซื้อจัดจ้าง ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๖. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๗. ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

๒. งานกิจกรรมเด็กและเยาวชน งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ

นางสุปรีดา เหล็กหล่ม ตำแหน่ง นักวิชาการศึกษำชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๐๘-๓๘๐๓-๐๐๑) โดยมี นางสมฤดี สีสงค์ ตำแหน่ง คนงาน เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

- งานส่งเสริมและสนับสนุนศูนย์การเรียนรู้ชุมชน
- งานส่งเสริม สนับสนุน พัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- งานสนับสนุนกิจการศาสนา
- งานสนับสนุนศิลปวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่น
- งานกีฬา และสันทนาการ
- งานสภาเด็กและเยาวชน
- งานส่งเสริมกิจกรรมเนื่องในวันสำคัญทางศาสนาและประเพณีท้องถิ่น
- งานส่งเสริมประเพณี ศิลปะ วัฒนธรรม ตลอดจน ภูมิปัญญาท้องถิ่น
- งานโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับศาสนา ประเพณีและวัฒนธรรมท้องถิ่น
- งานสำรวจ รวบรวม จัดเก็บข้อมูลประเพณี วัฒนธรรม และภูมิปัญญาท้องถิ่น เพื่อการ
- งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

นางสมฤดี สีสงค์ ตำแหน่ง คณงาน มีหน้าที่รับผิดชอบ

๑. ถ่ายเอกสาร เรียงเอกสาร เข้าเล่มโครงการ ระเบียบ และเอกสารอื่นๆ
๒. จัดเตรียมสถานที่ประชุม ก่อนการจัดทำกิจกรรมโครงการฯ และการประชุมต่างๆที่เกี่ยวข้องกับภารกิจของกองการศึกษาฯ พร้อมน้ำดื่ม
๓. ส่งหนังสือและเอกสารราชการให้แก่หน่วยงานอื่น
๔. บริการประชาชนผู้มาติดต่องานภายในกองการศึกษา เช่น การรับสมัครนักเรียน
๕. คุมวัสดุอุปกรณ์สำนักงานของกองการศึกษา ตลอดจนจัดเก็บให้เป็นระเบียบเรียบร้อย
๖. ทำความสะอาดวัสดุอุปกรณ์ ครุภัณฑ์ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ฯลฯ
๗. จัดเตรียมสถานที่ก่อนจัดทำกิจกรรม/โครงการ ควบคุมเครื่องเสียง และดำเนินโครงการกิจกรรมต่างๆของกองการศึกษาฯ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๘. งานอื่นๆที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

นางนวลจันทร์ สีธิวงค์ พนักงานครูองค์การบริหารส่วนตำบล ตำแหน่ง ครู คศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๘-๖๖๐๐-๑๐๔-) นางผัดขริน มีปัญญา พนักงานครูองค์การบริหารส่วนตำบล ตำแหน่ง ครู คศ. ๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๘-๖๖๐๐-๑๐๕) นางอำพร เสาร์แก้ว พนักงานครูองค์การบริหารส่วนตำบล ตำแหน่ง ครู คศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๘-๖๖๐๐-๑๐๖) โดยมี นางอำพร อุปคุตม์ ตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็ก นางสาวทับทิม สาราญฤทธิกุล ตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็ก และ นางสมฤดี สีสงค์ ตำแหน่ง คณงาน เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

งานบริหารการศึกษา

๑. งานวางแผน กำหนดแนวทางปฏิบัติวินิจฉัย สั่งการ ประสานงานและตรวจสอบการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๒. จัดทำแผนพัฒนาการศึกษา
๓. งานด้านหลักสูตรและการเตรียมความพร้อมสำหรับเด็ก
๔. งานกำกับและควบคุมคุณภาพการจัดการศึกษาปฐมวัยให้เป็นไปตามมาตรฐานการศึกษา
๕. งานวิชาการด้านการจัดการศึกษา วัดผล ประเมินผลการพัฒนาความพร้อมด้านร่างกาย อารมณ์ สังคม และสติปัญญา
๖. งานส่งเสริมสนับสนุนกิจการทางการศึกษา
๗. งานอาหารเสริม (นม) อาหารกลางวัน และค่าจัดการเรียนการสอน(รายหัว)
๘. จัดทำปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง และผลการปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง
๙. จัดทำเอกสารเกี่ยวกับการเงินและบัญชีของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๑๐. ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองป่าก่อ

นางนวลจันทร์ สีธิวงค์ พนักงานครูองค์การบริหารส่วนตำบล ตำแหน่ง ครู คศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๘-๖๖๐๐-๑๐๔-) นางผัดขริน มีปัญญา พนักงานครูองค์การบริหารส่วนตำบล ตำแหน่ง ครู คศ. ๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๘-๖๖๐๐-๑๐๕) นางอำพร เสาร์แก้ว พนักงานครูองค์การบริหารส่วนตำบล ตำแหน่ง ครู คศ.๒ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๘-๖๖๐๐-๑๐๖) โดยมี นางอำพร อุปคุตม์ ตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็ก นางสาวทับทิม ส้าราญฤทธิกุล ตำแหน่ง ผู้ดูแลเด็ก และ นางสมฤดี สีสงค์ ตำแหน่ง คณงาน เป็นผู้ช่วย มีหน้าที่รับผิดชอบ ดังนี้

๑.งานจัดการศึกษาของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองป่าก่อ ดังนี้

๑.๑ รับผิดชอบดูแลบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รวมถึงการดำเนินงานในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย แผนงาน และวัตถุประสงค์ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๒ วางแผนการพัฒนาการศึกษา ประเมินและจัดทำรายงานเกี่ยวกับการดำเนินงานของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุกด้านอย่างต่อเนื่อง

๑.๓ จัดทำและพัฒนาหลักสูตรการศึกษาปฐมวัย การจัดกระบวนการเรียนรู้ การพัฒนาสื่อนวัตกรรม และการวัดผลประเมินผล

๑.๔ จัดทำภาระงานของบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติงาน ตามมาตรฐานด้านบุคลากรของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก และส่งเสริมสนับสนุนบุคลากรในศูนย์พัฒนาเด็กเล็กให้มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๑.๕ การจัดการกิจกรรมเรียนรู้ การส่งเสริมการเรียนรู้และการพัฒนาผู้เรียนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๖ ประสานความร่วมมือกับชุมชน ในการระดมทรัพยากรเพื่อการศึกษาและพัฒนาศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๑.๗ เป็นผู้แทนของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในกิจการทั่วไป และประสานเครือข่ายการพัฒนาเด็กปฐมวัย

๑.๘ ปฏิบัติงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องหรือได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๗๙๐/๒๕๖๖

เรื่อง การกำหนดงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของ หน่วยงานตรวจสอบภายใน

อาศัยอำนาจตาม มาตรา ๕๙ มาตรา ๖๐ และ มาตรา ๖๐/๑ แห่งพระราชบัญญัติสภาพัฒนาการและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึงฉบับที่ ๖ พ.ศ. ๒๕๕๒ และมาตรา ๑๕ และมาตรา ๒๕ แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบ ข้อ ๙ ของประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบล เรื่องมาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานส่วนตำบลและกิจการอันเกี่ยวกับบริหารงานบุคคลในองค์การบริหารส่วนตำบล และ ข้อ ๒๒๖ ข้อ ๒๒๗ ข้อ ๒๓๐ และ ข้อ ๒๓๑ ของ ประกาศคณะกรรมการกลางพนักงานส่วนตำบลจังหวัด เชียงราย (ก.อบต. จังหวัดเชียงราย) เรื่องหลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลขององค์การบริหารส่วนตำบล ลงวันที่ ๕ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๔๕ จึงกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายให้พนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

๑. หน่วยงานตรวจสอบภายใน

นางนวลนภา ศรีไม้ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ (เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๑๒-๓๒๐๕- ๐๐๑) ให้มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของหน่วยงานในด้านงบประมาณบัญชี ตรวจสอบยอดเงินทดลองจ่ายคงเหลือให้ตรงตามบัญชี และ ตรวจสอบหลักฐานเอกสารทางบัญชี และการตรวจฎีกาทางการเงิน และบัญชี ก่อนการเบิกจ่ายของทุกสำนักหรือทุกกอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

- ควบคุม เอกสารทางการเงินด้วยตรวจสอบการปฏิบัติงานพร้อมหลักฐานการทำสัญญาการจัดซื้อพัสดุ การเบิกจ่ายการลงบัญชี การเก็บรักษาพัสดุในคลังพัสดุ ตรวจสอบการใช้ และการเก็บรักษา ยานพาหนะ ให้ประหยัดและถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ

- ออกแบบ ประเมิน และเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงการวางระบบการ ตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับระเบียบ และ หลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกัน ควบคุม และลดความเสี่ยงขององค์กร ให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น

- ตรวจสอบรายละเอียดงบประมาณรายได้รายจ่าย และการก่อหนี้ผูกพัน งบประมาณเงินนอก งบประมาณทุกประเภท

- ปฏิบัติหน้าที่อื่นที่เกี่ยวข้องและงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

โดยมี นางสาวสุตา ปฏิเสน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล(นักบริหารงานท้องถิ่น ระดับ ต้น) เลขที่ตำแหน่ง ๑๒-๓-๐๐-๑๑๐๑-๐๐๑ เป็นผู้กำกับดูแล ตรวจสอบ และให้คำแนะนำ ในการปฏิบัติงาน

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายอรุณทัตย์ ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

เอกสารที่เกี่ยวข้อง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอค้อหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ ชร.๘๒๑๐๑/๐๐๑.....

วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ไว้แล้วนั้น (รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้)

ข้อเท็จจริง

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖)

ระเบียบ/กฎหมาย

- พระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
- หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อเสนอแนะ

- เห็นควรแจ้ง ให้ทุกสำนัก/กองดำเนินการ ดังนี้
- ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน และให้ถ่ายสำเนาคำสั่งฯ ส่งให้งานเลขานุการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด
 - ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร ให้เป็นปัจจุบันทุกปี และถ่ายสำเนาคำสั่งฯ ส่งให้งานเลขานุการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด

๓. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบพิมพ์ที่กำหนด ส่งให้เลขานุการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เพื่อรายงานอำเภออำเภอต่อมายลวงภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไป



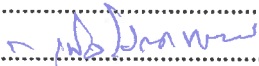
(นางสาวณัฐชาพรรณ นันทะศักดิ์)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาราชการแทน

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

.....
.....



(นายอนุกล ปัญญาดี)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

.....
.....

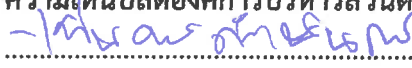


(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

.....
.....



(นางสาวสุดา ปฎิเสณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

.....
.....



(นายอรุโณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ ขร. ๘๒๑๐๑/๐๖

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ให้นำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กองดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน และให้ถ่ายสำเนาคำสั่งฯ ส่งให้งานเลขานุการงานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร ให้เป็นปัจจุบันทุกปี และถ่ายสำเนาคำสั่งฯ ส่งให้งานเลขานุการงานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด

๓. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบพิมพ์ที่กำหนด ส่งให้เลขานุการงานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เพื่อรายงานอำเภออำเภอดอยหลวงภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อถือปฏิบัติ และดำเนินการต่อไป

(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ร่าง/พิมพ์/ทาน	
ผู้พิมพ์.....
จนท.รับผิดชอบ.....
หัวหน้างาน.....
หัวหน้า สป./ผอ.กอง.....
รองปลัด อบต.
ปลัด อบต.



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ ชร. ๘๒๑๐๑/ ๐๖

วันที่ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ให้นำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) จะเป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กองดำเนินการดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งแบ่งงานภายในสำนัก/กอง ให้ชัดเจน และให้ถ่ายสำเนาคำสั่งฯ ส่งให้งานเลขานุการงานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด

๒. ปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ของสำนัก/กอง และระดับองค์กร ให้เป็นปัจจุบันทุกปี และถ่ายสำเนาคำสั่งฯ ส่งให้งานเลขานุการงานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด

๓. รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) ตามแบบพิมพ์ที่กำหนด ส่งให้เลขานุการ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด ภายในวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เพื่อรายงานอำเภออำเภอดอยหลวงภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อถือปฏิบัติ และดำเนินการต่อไป

(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

.....(๑).....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด(๒).....

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม
๒. การประเมินความเสี่ยง
๓. กิจกรรมการควบคุม
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร
๕. กิจกรรมการติดตามผล

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

.....
.....

ลายมือชื่อ(๖).....
ตำแหน่ง(๗).....
วันที่(๘).... เดือน พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ
- (๔) ระบุผลการประเมิน/ข้อสรุปของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในพร้อมความเสี่ยงที่ยังมีอยู่/จุดอ่อน
- (๕) สรุปผลการประเมินโดยรวมขององค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ
- (๖) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๗) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๘) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน

.....(๑).....
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด.....(๒).....

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนงานการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/ กำหนดเสร็จ

ลายมือชื่อ(๑๐).....
 ตำแหน่ง(๑๑).....
 วันที่(๑๒).... เดือน พ.ศ.

คำอธิบายแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)

- (๑) ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐที่ประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ
- (๒) ระบุวันเดือนปีสิ้นรอบระยะเวลาการดำเนินงานประจำปีที่ประเมินผลการควบคุมภายใน
- (๓) ระบุภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการดำเนินงาน หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ และวัตถุประสงค์ของภารกิจดังกล่าวที่ประเมิน
- (๔) ระบุความเสี่ยงสำคัญของแต่ละภารกิจ
- (๕) ระบุการควบคุมภายในของแต่ละภารกิจ เพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยง เช่น ขั้นตอน วิธีปฏิบัติงาน กฎเกณฑ์
- (๖) ระบุผลการประเมินการควบคุมภายในว่ามีความเพียงพอและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องหรือไม่ โดยอาจระบุในลักษณะต่างๆ เช่น มีการกำหนดหรือสั่งการอย่างเป็นทางการ มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและช่วยให้งานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และหรือความเสียหายที่ลดลงหรือสามารถป้องกันได้ คุ่มค่ากับต้นทุนหรือค่าใช้จ่ายในการควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว
- (๗) ระบุความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ซึ่งมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของแต่ละภารกิจ
- (๘) ระบุการปรับปรุงการควบคุมภายในเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงตาม (๗) ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป
- (๙) ระบุชื่อหน่วยงานที่รับผิดชอบและกำหนดแล้วเสร็จ (วัน เดือน ปี) ของการปรับปรุงการควบคุมภายใน

กรณีการจัดทำรายงานในระดับกระทรวงหรือในภาพรวมของจังหวัด ให้ระบุชื่อหน่วยงานของรัฐในระดับหน่วยงานของรัฐ เช่น กรม ก. สำนักงาน ข. เทศบาลตำบล ค. เป็นต้น

- (๑๐) ลงลายมือชื่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๑๑) ระบุตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ
- (๑๒) ระบุวันเดือนปีที่รายงาน



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ ชร.๘๒๑๐๑/๑๒๒

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ด้วยคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หนองป่าก่อ ได้ดำเนินการติดตามผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น แล้วนั้น

คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล หนองป่าก่อ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายในของสำนักงานปลัด ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลตามแบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายอนุกุล ปัญญาดี)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัด

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

/ความเห็น...

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นควร ดำเนินการตาม ระเบียบ ก.ที่ ๑๗



(นางสาวสุดา ปฎิเสณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

- ทราบ



(นายอรุณทัย บิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ ขร.๘๒๑๐๒/๑๑๐

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ด้วยคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้ดำเนินการติดตามผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นแล้วนั้น

คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายในของกองคลัง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลตามแบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ)

(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองคลัง

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

/ความเห็น...

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นควร อนุมัติ ให้ มร ออม อนุชัย ทรัพย์



(นางสาวสุดา ปฏิเสณ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

- ดิฉันเห็นควร



(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอคลองหลวง จังหวัดเชียงใหม่

ที่ ชร.๘๒๑๐๓/- ๐๙๙

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน นายกองการการบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ด้วยคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้ดำเนินการติดตามผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น แล้ว

คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้สรุปรวบรวมประเมินระบบควบคุมภายในของกองช่าง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ จึงขอรายงานผลการติดตามประเมินผลตามแบบรายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นายสมพร ศรีไม้)

ผู้อำนวยการกองช่าง

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

/ความเห็น...

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- เห็นควร อนุมัติ งบประมาณ ๕๗๕,๐๐๐ บาท



(นางสาวสุดา ปฏิเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

- อนุมัติ



(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- 1. เปรียบเทียบต้นทุนการผลิตของ อบต.ป



(นางสาวสุดา ปฏิเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

- ทราบ



(นายอรุโณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ ชร. ๘๒๑๐๑/๐๒๔.....

วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

เรื่องเดิม

ตามบันทึกข้อความสำนักปลัด ที่ ชร ๘๒๑๐๑/๐๒๒ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๒/๐๑๐ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๓/๐๙๙ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ และ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๔/๑๘๓ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ส่งให้ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น จึงได้กำหนดวันประชุม คณะกรรมการคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ระเบียบ/กฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

ข้อเสนอแนะ

เห็นควรแจ้ง คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ประชุมในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เพื่อจ้กได้รวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ให้รายงานอำเภออำดอยหลวงภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

/จึงเรียนมา...

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไป



(นางสาวณัฐชาพรรณ นันทะศักดิ์)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาราชการแทน
นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- 17/01/2565



(นายนุกูล ปัญญาดี)
หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

- 17/01/2565



(นางสาวสุดา ปณีเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

- 17/01/2565



(นายอรุณทัย ปิมลือ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

สำเนาฉบับ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๗๗๐ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด และรายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕๙ แห่งพระราชบัญญัติสภาตำบลและองค์การบริหารส่วนตำบล พ.ศ. ๒๕๓๗ และที่แก้ไขเพิ่มเติมจนถึงปัจจุบัน (ฉบับที่ ๗ พ.ศ. ๒๕๖๒) จึงแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนี้

- | | |
|---|---------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ | ประธานกรรมการ |
| ๒. รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ | กรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา | กรรมการ |
| ๖. หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | กรรมการและเลขานุการ |
| ๗. นักวิชาการตรวจสอบภายใน | ผู้ช่วยเลขานุการ |

ให้คณะกรรมการฯ มีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรองและสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

/ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เสนอรายงานการประเมินผล การควบคุมภายในต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๗ เพื่อพิจารณาลงนามและรายงานให้นายอำเภอต่อยหลวง

การจัดทำรายงานประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติตามการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และ ข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการ ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดย คร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะการรายงาน การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้แก่สำนัก/กองเพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

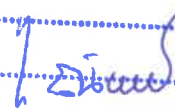



สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)



(นายอรุณทัฬหะ บิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ร่าง/พิมพ์/ทาน	
ผู้พิมพ์.....	
จนท.รับผิดชอบ.....	
หัวหน้างาน.....	
หัวหน้า สป/พอ.กอง.....	
รองปลัด อบต.....	
ปลัด อบต.....	



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๗๗๑ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ที่ ๗๗๐/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ มีความเกี่ยวข้องในการปฏิบัติตามคำสั่งให้เป็นไปตามกฎหมาย พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

เพื่อให้สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ สามารถดำเนินการตามหลักเกณฑ์ฯ และคำสั่งดังกล่าวข้างต้น จึงขอแต่งตั้งบุคคลดังต่อไปนี้ เป็นคณะกรรมการ การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ดังนี้

- | | |
|---|---------------------|
| ๑. หัวหน้าสำนักปลัด อบต. | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. นักจัดการงานทั่วไป | กรรมการ |
| ๓. นักทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| ๔. นักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๕. นักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ |
| ๖. เจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ |
| ๗. เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ |
| ๘. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน | กรรมการและเลขานุการ |

ให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

๑. ปรับปรุงคำสั่งควบคุมภายใน / คำสั่งกำหนดหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน
๒. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน โดยใช้แบบรายงานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ คือ แบบ ปค.๔ /แบบ ปค.๕ สรุปรวมโดยผู้อำนวยการ/หัวหน้าสำนักกอง ลงนาม แล้วจัดส่งให้เลขานุการองค์การจำนวน ๑ ชุด พร้อมไฟล์ข้อมูล
๓. รวบรวมแบบ ปค.๔ / แบบ ปค.๕ แจงเวียนภายใน สำนักปลัด เพื่อปรับปรุงความเสี่ยงที่ประเมินพบให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗

/๔. ให้รวบรวม.....

๔. ให้รวบรวมหลักฐานการปรับปรุงความเสี่ยง งวดประเมิน ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ที่ติดตามและปรับปรุงแล้วเสร็จ ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗ เก็บไว้กับรายงานควบคุมภายในรูปเล่ม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เรื่องใดที่ยังปรับปรุงไม่แล้วเสร็จ และยังมีความเสี่ยงให้นำมาประเมินควบคุมใหม่ ตามข้อ ๒

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(ลงชื่อ)

(นายอรุณชัย ปิมสรี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองปาก่อ

ร่าง/พิมพ์/ทาน	
ผู้พิมพ์.....	
จนท.รับผิดชอบ.....	
หัวหน้างาน.....	
หัวหน้า สป/ผอ.กอง.....	
รองปลัด อบต.	
ปลัด อบต.	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอค้อหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ ชร.๘๒๑๐๑/๐๒๔

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ การประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน

ตามที่ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด ได้รับบันทึกข้อความสำนักปลัด ที่ ชร ๘๒๑๐๑/๐๒๒ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๒/๐๑๐ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๓/๐๙๙ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ และ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๔/๑๘๓ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น จึงขอเชิญท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เพื่อจะได้เสนอายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ให้รายงาน อำเภอค้อหลวงภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อเข้าร่วมประชุม ตามวัน เวลา และสถานที่ดังกล่าวโดยพร้อมเพรียงกัน

(นางสาวสุตา ปฏิเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ระเบียบวาระการประชุม คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น.

ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอต๋อยหลวง จังหวัดเชียงราย

ระเบียบวาระที่ ๑ ประธานแจ้งให้ทราบ

๑. แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ที่ ๔๒๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๒.

ระเบียบวาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา

-ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องพิจารณา

๑. พิจารณากลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ (ตามเอกสารแนบ)



สำเนาฉบับ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงใหม่

ที่ ชร ๘๒๑๐๑/๐๒๒

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอเชิญประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
การประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์
ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน คณะกรรมการคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ตามที่ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน สำนักปลัด ได้รับบันทึกข้อความสำนักปลัด ที่ ชร ๘๒๑๐๑/๐๒๒ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๒/๐๑๐ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๓/๐๘๙ ลงวันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๖ และ บันทึกข้อความ ที่ ชร ๘๒๑๐๔/๑๘๓ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นเป็นที่เรียบร้อยแล้ว นั้น

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ หลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น จึงขอเชิญท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุม ภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๖ เวลา ๐๙.๓๐ น. ณ ห้องประชุม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ เพื่อจะได้เสนอนายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ให้รายงาน อำเภออำดอยหลวงภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อเข้าร่วมประชุม ตามวัน เวลา และสถานที่ดังกล่าวโดยพร้อมเพรียงกัน

(นางสาวสุภา ปฎิเสนา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ร่าง/พิมพ์/ทาน
ผู้พิมพ์.....
จนท.รับผิดชอบ.....
หัวหน้างาน.....
หัวหน้า สป./พ.อ.จง.....
รองปลัด อบต.....
ปลัด อบต.....



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ พร.๘๒๑๑/๐๖๓

วันที่ ๒๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖) และทุกสำนัก/กอง ได้ดำเนินการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ตามแบบพิมพ์ที่กำหนด และระดับองค์กร ได้แก่ แบบ ปค. ๔, แบบ ปค.๕ และ แบบ ปค.๖ อีกทั้ง คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ประชุม ในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๖ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ดังนี้

- สำนักงานปลัด มีจุดอ่อนหรือความเสี่ยง ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

- สำนักปลัด มีกิจกรรม ๔ งาน ที่เป็นความเสี่ยง ดังนี้

๑.) งานบริหารทั่วไป

๑.๑) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรในตำแหน่งโดยตรง และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การรับส่งหนังสือจากอำเภอมีความล่าช้า ทำให้การเสนอหนังสือและการดำเนินการตามหนังสือสั่งการล่าช้าไม่ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

๑.๒) กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรหลายตำแหน่งตามแผนอัตรากำลัง และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ระเบียบการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้การทำงานไม่ต่อเนื่อง เกิดข้อบกพร่องได้ง่าย

/๒)งานนโยบาย...

๒) งานนโยบายและแผน

๒.๑) **กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น** เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ การดำเนินการด้านการจัดทำแผนพัฒนาที่มีความล่าช้า เนื่องจากต้องเป็นไปตามขั้นตอนตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ปัญหาที่ประชาชนเสนอบรรจุไว้ในแผนไม่สามารถดำเนินการได้ครบทุกโครงการ เนื่องจากต้องดูในเรื่องของความจำเป็นเร่งด่วน ซึ่งประชาชนบางคนยังขาดความเข้าใจในเรื่องนี้

๓) งานสวัสดิการและพัฒนาชุมชน

๓.๑) **กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนหรือญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพ ไม่แจ้งทาง อบต.กรณีที่มีผู้สูงอายุเสียชีวิต ทำให้เกิดการจ่ายเบี้ยยังชีพซ้ำซ้อน รวมไปถึงการย้ายผู้สูงอายุออกนอกพื้นที่ โดยไม่ได้แจ้ง อบต.ทำให้ผู้สูงอายุเสียชีวิตในการรับเบี้ยยังชีพ

๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.๑) **กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่ เช่น การผจญเพลิงยังขาดชุดป้องกันเพลิง จึงทำให้การดำเนินงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อเป็นไปอย่างล่าช้า และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนประสบภัย ยังไม่มีความรู้วิธีการแก้ปัญหาเบื้องต้นได้

- กองคลัง มีกิจกรรม ๔ งาน ที่เป็นความเสี่ยงดังนี้

๑) **ด้านงานการเงินและบัญชี** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน การที่มีบุคลากรในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นบุคคลเดียวกันทำให้เกิดความเสี่ยงในการเกิดความผิดพลาดในการดำเนินงานได้ , การขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งผู้อำนวยการกองคลังทำให้เกิดความเสี่ยงในการบริหารงานคลังทุกด้าน, การจัดหาพัสดุไม่เป็นไปตามแผนส่งผลให้มีการเบิกจ่ายล่าช้าไม่สามารถเบิกจ่ายได้ทันในปีงบประมาณนั้นๆ

๒) **งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในส่วนของงานแผนที่ภาษี จ้างพนักงานจ้างช่างสำรวจ จัดทำโครงการแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน, ประชุมผู้นำชุมชนทำความเข้าใจเรื่องภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างให้ประชาชนในพื้นที่ของตนรับทราบ และแจ้งให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลกับเจ้าพนักงานสำรวจ, มีการปรับปรุงข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินให้เป็นปัจจุบัน

๓) **งานพัฒนารายได้** เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้จากกรมที่ดินให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทวงถามได้ และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษีย่าช้าไม่ตรงตามที่กำหนด

๔) งานพัสดุและทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

- กองช่าง มีกิจกรรม ๒ งาน ที่เป็นความเสี่ยงดังนี้

๑) งานควบคุมการก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากยังขาดบุคลากรที่มีความชำนาญด้านช่างก่อสร้าง,ด้านวิศวกรรม และขาดวัสดุ อุปกรณ์ในการสำรวจงานก่อสร้างที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ

๒) งานสำรวจออกแบบโครงการ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรขาดความชำนาญและยังไม่สามารถรับรองรูปแบบและรายงานการก่อสร้างได้

- กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม มีกิจกรรม ๒ งาน ที่เป็นความเสี่ยงดังนี้

๑) งานบริหารการศึกษา ขาดหัวหน้าส่วนราชการ/ผู้อำนวยการกองในการรับผิดชอบในการศึกษา

๒) งานระดับก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา งานบริหารจัดการด้านการเงิน การบัญชี และการพัสดุของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองป่าก่อ การเบิกจ่ายเงินของศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก การบันทึกบัญชี และงานพัสดุที่ยังพบว่ามีข้อผิดพลาด เนื่องจากความไม่ชำนาญในการจัดทำรายงานทางการเงินและขั้นตอนในการจัดซื้อ จัดจ้าง เนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงานมีความรู้ไม่ตรงกับสายงาน

ในการนี้ เห็นควรแจ้งให้แต่ละส่วนราชการ ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงการ ควบคุมการดำเนินงาน กิจกรรม เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง เรียบร้อย และเกิดประโยชน์สุขต่อประชาชน ทั้งนี้ จักได้รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ ระดับส่วนงานย่อย (สำนัก/กอง) รายงานกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และรายงานผู้กำกับดูแล, คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

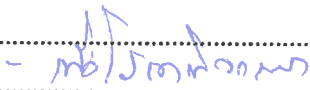


(นางสาวณัฐชาพรรณ นันทะศักดิ์)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาราชการแทน

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล



(นายอนุกุล ปัญญาดี)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน

หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

/ความเห็น...

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

- เห็นชอบตามที่คณะผู้บริหารเสนอไป

(นางสาวสุดา ปฏิเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

- ดำเนินการ

(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ อำเภอดอยหลวง จังหวัดเชียงราย

ที่ ขร.๘๒๑๑/๐๔๔

วันที่ ๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการควบคุมภายในและคณะทำงานติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ ไว้แล้วนั้น

สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) เป็นการติดตามประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี ๒๕๖๖) และทุกสำนัก/กอง ได้ดำเนินการรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังฯ ตามแบบพิมพ์ที่กำหนด ในระดับองค์กร ได้แก่ แบบ ปค.๔, แบบ ปค.๕

ข้อเท็จจริง

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้ประชุม ในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๖ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ข้อเสนอแนะ

ในการนี้ เห็นควรแจ้งให้ตรวจสอบภายในดำเนินการ ออก ปค๖ ต่อไป เพื่อจักได้รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบ ฯ ข้อ ๖ รายงานกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น และรายงานผู้กำกับดูแล, คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ภายในวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวณัฐชยาพรณ นันทะศักดิ์)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน

นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

/ความเห็น...

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

- 1/156/1/1000000



(นายอนุกุล ปัญญาดี)

หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน
หัวหน้าสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



(นายยุทธนา แก้วศักดิ์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

- 1/156/1/1000000



(นางสาวสุตา ปฏิเสน)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

- 1/156/1/1000000



(นายอรุณทัย ปิมลือ)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ที่ ๔๒๔/๒๕๖๕

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบการควบคุมภายใน
โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และติดตาม
ประเมินระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง
ภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามมาตรฐานการ
ควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ฉะนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในของ
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรการควบคุมภายใน และเกิด
ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ.
๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ วรรคเจ็ด ซึ่งกำหนดให้นำความในมาตรา ๑๕ มาใช้บังคับ การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
พนักงานส่วนตำบล โดยอนุโลม จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตาม
ประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ งดตบึงประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ดังต่อไปนี้

๑. คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

๑.๑ คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------|---------------------|
| ๑) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล | ประธาน |
| ๒) ผู้อำนวยการกองคลัง | กรรมการ |
| ๓) ผู้อำนวยการกองช่าง | กรรมการ |
| ๔) หัวหน้าสำนักปลัด | กรรมการและเลขานุการ |





ให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ มีหน้าที่กำหนด
ขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำให้
สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วน
ท้องถิ่นและนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง
จัดทำระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

(๑) การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบ
ควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
วันที่ ๑๘ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ผู้มาประชุม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวสุดา ปฏิเสน	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ		
๒	นายยุทธนา แก้วศักดิ์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง		
๓	นายสมพร ศรีไม้	ผู้อำนวยการกองช่าง		
๔	นายอนุช ปัญญาดี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไปรักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด		

ผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายยุทธนา แก้วศักดิ์	รองปลัด อบต.		
๒	น.ส.ณัฐชาพรรณ นันทะศักดิ์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ		
๓	นางสุปรีดา เหล็กกลม	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ		
๔	นางสาววารุณี แสงเทพ	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ		
๕	นางมณีวรรณ ไหมหล้า	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ		
๖	น.ส.ณัฐชาพรรณ นันทะศักดิ์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการรักษาราชการแทนนักวิเคราะห์นโยบายและแผน		

รายงานการประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
วันที่ ๑๘ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

ผู้มาประชุม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวสุดา ปฏิเสน	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ	สุดา	
๒	นายยุทธนา แก้วศักดิ์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง	ยุทธนา	
๓	นายสมพร ศรีไม้	ผู้อำนวยการกองช่าง	สมพร	
๔	นายนุกูล ปัญญาดี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไปรักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด	นุกูล	

ผู้เข้าร่วมประชุม

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายยุทธนา แก้วศักดิ์	รองปลัด อบต. หัวหน้าคณะทำงาน	ยุทธนา	
๒	น.ส.ณัฐชาพรรณ นันทะศักดิ์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ	ณัฐชาพรรณ	
๔	นางสุปรีดา เหล็กหล่ม	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ	สุปรีดา	
๓	นางสาววารุณี แสงเทพ	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ	วารุณี	
๔	นางมณีวรรณ ใหม่ห้ำ	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	มณีวรรณ	
๕	น.ส.ณัฐชาพรรณ นันทะศักดิ์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการรักษาราชการแทนนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	ณัฐชาพรรณ	

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

เมื่อครบองค์ประชุม นางสาวสุดา ปฏิเสน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ประธานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ ดังนี้

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวสุดาปฏิเสน ประธานฯ -แจ้งคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ที่ ๔๒๔/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๕ ดังนี้

๑.คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

๑.๑ ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประธานกรรมการ

๑.๒ ผู้อำนวยการกองคลัง กรรมการ

๑.๓ ผู้อำนวยการกองช่าง กรรมการ

๑.๔ หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการและเลขานุการ

มีหน้าที่

กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ควบคุมกำกับดูแลชี้แจงแนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบการควบคุมภายในให้ถูกต้องได้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่นและนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยให้สำนัก/กอง จัดทำระบบควบคุมภายในงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) ดังต่อไปนี้

(๑) การจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ แล้วรายงานผลความคืบหน้าการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ขององค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

(๒) การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ฯ

เมื่อดำเนินการตามระเบียบควบคุมภายในตามที่จัดวางไว้มาระยะหนึ่ง ให้สำนัก/กอง ติดตามความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยปรับปรุงพัฒนาระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การปฏิบัติตามภารกิจและตามนโยบายของรัฐบาล กระทรวงมหาดไทยและตามแผนพัฒนาองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไปแล้วรายงานผลตามรูปแบบที่หลักเกณฑ์ฯ ที่กำหนดส่ง

รายงานการติดตามประเมินผลให้คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๖๖ เพื่อคณะกรรมการฯ ได้สรุปรวบรวมประเมินเป็นระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ รายงานคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ผู้กำกับดูแลกระทรวงมหาดไทย ให้เสร็จสิ้นภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๖ ต่อไป

๒. คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน ที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจึงให้มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ ประกอบด้วย

๒.๑ รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล	หัวหน้าคณะทำงาน
๒.๒ นักจัดการงานทั่วไป	คณะทำงาน
๒.๓ นักวิชาการศึกษา	คณะทำงาน
๒.๔ นักวิชาการพัสดุ	คณะทำงาน
๒.๕ นักทรัพยากรบุคคล	คณะทำงาน
๒.๖ นักวิเคราะห์นโยบายและแผน	คณะทำงานและเลขานุการ

โดยให้คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของสำนัก/กอง แล้วสรุปรายงานในที่ประชุม และให้ สำนัก/กอง รายงานผลการดำเนินการประเมินระบบการควบคุมภายในให้นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อทราบ ตามแบบรายงานที่กำหนด เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อต่อไป

ที่ประชุม

- รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่อง รับรองรายงานการประชุม

- ไม่มี

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมทราบ

นางสาวสุดา ปฏิเสธ
ประธานฯ -เชิญฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการฯชี้แจงหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

นายอนุกุล ปัญญาดี
กรรมการ/
เลขานุการ -หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ข้อ ๑ หน่วยงานของรัฐ หมายความว่า (๖) องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

“ผู้กำกับดูแล” หมายความว่า บุคคล หรือคณะบุคคล ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบใน

สภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนหรือญาติของผู้รับเบี้ยยังชีพ ไม่แจ้งทาง อบต. กรณีที่มีผู้สูงอายุเสียชีวิต ทำให้เกิดการจ่ายเบี้ยยังชีพซ้ำซ้อน รวมไปถึงการย้ายผู้สูงอายุออกนอกพื้นที่ โดยไม่ได้แจ้ง อบต. ทำให้ผู้สูงอายุเสียชีวิตในการรับเบี้ยยังชีพ

๔) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.๑) กิจกรรมด้านการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ ขาดอุปกรณ์ เครื่องมือในการป้องกันในการปฏิบัติหน้าที่ เช่น การผจญเพลิงยังขาดชุดป้องกันเพลิง จึงทำให้การดำเนินงานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อเป็นไปอย่างล่าช้า และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ประชาชนประสบภัย ยังไม่มีความรู้วิธีการแก้ปัญหาเบื้องต้นได้

นายอนุกล ปัญญาดี
กรรมการ/เลขานุการ

กองคลัง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองคลัง มีความเสี่ยง ๒ ภารกิจ คือ

๑) ด้านงานการเงินและบัญชี เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายในเนื่องจากการเร่งรัดการเบิกจ่าย การวางฎีกาจากหน่วยงานผู้เบิกทำให้ระยะเวลาในการตรวจสอบความถูกต้องไม่เพียงพอ รวมทั้งหน่วยงานผู้เบิกไม่มีการสอบถามความถูกต้องและศึกษาเอกสารประกอบฎีกาและระเบียบที่เกี่ยวข้องประมาทและหนังสือสั่งการทำให้มีข้อผิดพลาดต้องแก้ไขใกู่อยู่บ่อยๆ

๒) งานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน ในส่วนของงานแผนที่ภาษียังไม่ครอบคลุมและครบถ้วน เนื่องจากอยู่ระหว่างปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

๓) งานพัฒนารายได้ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เกิดจากข้อมูลผู้เสียภาษีที่ได้จากกรมที่ดินให้ข้อมูลไม่เป็นปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงที่อยู่ที่ต้องชัดเจนทำให้ไม่สามารถติดตามทางถามได้ และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก เนื่องจากประชาชนยังขาดความรู้ความเข้าใจในเรื่องการประเมินภาษี การชำระภาษี และประชาชนบางส่วนมีการชำระภาษิล่าช้า ไม่ตรงตามที่กำหนด

๔) งานพัสดุและทรัพย์สิน เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน เนื่องจากมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก ทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน และมีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน

กองช่าง

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองช่าง มีกิจกรรม ๒ ภารกิจ ที่เป็นความเสี่ยงดังนี้

๑) งานควบคุมการก่อสร้าง เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อม

การกำกับดูแลหรือบังคับบัญชาของหน่วยงานของรัฐ

“หัวหน้าหน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า ผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงานของรัฐ

“ฝ่ายบริหาร” หมายความว่า ผู้บริหารทุกระดับของหน่วยงานของรัฐ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

“ผู้ตรวจสอบภายใน” หมายความว่า ผู้ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานหรือดำรงตำแหน่งอื่นที่ทำหน้าที่เช่นเดียวกับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ

“การควบคุมภายใน” หมายความว่า กระบวนการปฏิบัติงานที่ผู้กำกับดูแลหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ฝ่ายบริหาร และบุคลากรของหน่วยงานของรัฐจัดให้มีขึ้น เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงานและด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ

“ความเสี่ยง” หมายความว่า ความเป็นไปได้ที่เหตุการณ์ใดเหตุการณ์หนึ่งอาจเกิดขึ้นและเป็นอุปสรรคต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

ข้อ ๒ ให้หน่วยงานของรัฐจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดเป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

ข้อ ๓ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนดไว้อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยให้มีการรายงานตามข้อ ๘ และ ข้อ ๙

ข้อ ๔ ให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด ใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

ข้อ ๕ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งโดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน

๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายในในภาพรวมของหน่วยงานของรัฐ

๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานในสังกัดที่เกี่ยวข้อง

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ

ทั้งนี้ องค์กรประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ให้เป็นไปตามที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

ข้อ ๖ รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑. การรับรองการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ

๒. รายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยอย่างน้อยต้องแสดงข้อมูล

ดังนี้

- ๒.๑ การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ
- ๒.๒ วัตถุประสงค์การดำเนินงานตามข้อ ๒.๑
- ๒.๓ ข้อมูลเกี่ยวกับสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานของรัฐ
- ๒.๔ ความเสี่ยงที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม

ภายใน

- ๒.๕ กิจกรรมการควบคุมที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงตามข้อ ๒.๔
- ๒.๖ ผู้รับผิดชอบในกิจกรรมการควบคุมตามข้อ ๒.๕

ทั้งนี้ แบบรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบรายงานที่แนบท้ายหลักเกณฑ์

ปฏิบัตินี้

ข้อ ๗ ให้หน่วยงานของรัฐจัดส่งรายงานการจัดวางระบบการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๖ ให้ผู้กำกับดูแลภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่จัดวางระบบการควบคุมภายในแล้วเสร็จ

ข้อ ๘ ให้คณะกรรมการจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ ประกอบด้วย

๑.การรับรองการควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒.การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ประกอบด้วย

- ๒.๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม
- ๒.๒ การประเมินความเสี่ยง
- ๒.๓ กิจกรรมการควบคุม
- ๒.๔ สารสนเทศและการสื่อสาร
- ๒.๕ กิจกรรมการติดตามผล

๓.การประเมินผลการควบคุมภายในของภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ

๔.ความเห็นของผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ

ข้อ ๙ ให้คณะกรรมการของหน่วยงานของรัฐ เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้ผู้กำกับดูแลและกระทรวงเจ้าสังกัด ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณหรือสิ้นปีปฏิทินแล้วแต่กรณี

มติที่ประชุม -ที่ประชุมรับทราบ-

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องที่เสนอให้ที่ประชุมพิจารณา

นางสาวสุดา ปฏิเสน ประธานฯ ๔.๑ พิจารณากลับกรองรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ สำหรับระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ (ตาม

เอกสารแนบ)

-เชิญคณะทำงานฯได้ชี้แจงรายละเอียด

นายอนุช ปัญญาดี
กรรมการ/เลขานุการ

- ตามบันทึกข้อความ สำนักปลัด ที่ ชร ๘๒๑๐๑/- ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๕ เรื่องการจัดวางระบบควบคุมภายในตามตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ หมวดปึงบประมาณ ๒๕๖๖ กอปรกับ หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และคำสั่ง ที่ ๔๒๕/๒๕๖๕ - ๔๒๘/๒๕๖๕ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๕ เรื่อง แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและคณะติดตามประเมินผลระบบควบคุม ภายในของสำนักปลัด กองคลัง กองช่างและกองการศึกษาฯ โดยให้จัดส่งรายงานตาม แบบ ปค.๔และ ปค.๕ ให้ฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการภายในวันที่ เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ นั้น คณะทำงานฯ ได้รวบรวมรายงานตามแบบ ปค.๔ และแบบ ปค.๕ มีดังนี้

สำนักปลัด

จากการวิเคราะห์สำรวจ สำนักงานปลัด มีความเสี่ยง ๔ ภารกิจ คือ

๑.) งานบริหารทั่วไป

๑.๑) กิจกรรมด้านงานสารบรรณ เป็นความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรในตำแหน่งโดยตรง และเป็นความเสี่ยงที่ เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ การรับส่งหนังสือจากอำเภอมีความล่าช้า ทำให้ การเสนอหนังสือและการดำเนินการตามหนังสือสั่งการล่าช้าไม่ทันตามระยะเวลาที่ กำหนด

๑.๒) กิจกรรมด้านงานบริหารงานบุคคล เป็นความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ ยังขาดบุคลากรหลายตำแหน่งตามแผนอัตรากำลัง และเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ระเบียบการบริหารงานบุคคลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้การทำงานไม่ต่อเนื่อง เกิดข้อบกพร่องได้ง่าย

๒) งานวิเคราะห์นโยบายและแผน

๒.๑) กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น เป็นความเสี่ยงจาก สภาพแวดล้อมภายใน คือ การดำเนินการด้านการจัดทำแผนพัฒนามีความล่าช้า เนื่องจากต้องเป็นไปตามขั้นตอนตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการ และเป็นความ เสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก คือ ปัญหาที่ประชาชนเสนอบรรจุไว้ในแผนไม่ สามารถดำเนินการได้ครบทุกโครงการ เนื่องจากต้องดูในเรื่องของความจำเป็นเร่งด่วน ซึ่งประชาชนบางคนยังขาดความเข้าใจในเรื่องนี้

๓) งานงานส่งเสริมสวัสดิการสังคม

๓.๑) กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพ เป็นความเสี่ยงที่เกิดจาก

ภายใน คือ บุคลากรไม่เพียงพอ เนื่องจากยังขาดบุคลากรที่มีความชำนาญด้านช่างก่อสร้าง,ด้านวิศวกร และขาดวัสดุ อุปกรณ์ในการสำรวจงานก่อสร้างที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ

๒) งานสำรวจและออกแบบ เป็นความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมภายใน คือ บุคลากรขาดความชำนาญและยังไม่สามารถรับรองรูปแบบและรายงานการก่อสร้างได้

นายอนุท ปัญญาดี
กรรมการ/เลขาธิการ

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

จากการวิเคราะห์สำรวจ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีกิจกรรม ๓ ภารกิจ ที่เป็นความเสี่ยงดังนี้

๑) งานบริหารการศึกษา

๑.๑) กิจกรรมด้านบริหารงานทั่วไป เป็นความเสี่ยงที่เกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน คือยังขาดหัวหน้าส่วน/ผู้อำนวยการกองในการรับผิดชอบในกองการศึกษาฯ ที่มีคุณสมบัติ และคุณวุฒิทางการศึกษา

๒) งานก่อนวัยเรียนและประถมศึกษา

๒.๑) กิจกรรมด้านการบริหารจัดการด้าน การเงิน การบัญชี และการพัสดุ ของศูนย์พัฒนาเด็กเล็กตำบลหนองป่าก่อ

นางสาวสุดา ปฎิเสนา
ประธานฯ

-ขอเชิญคณะกรรมการทุกท่าน ได้พิจารณากลับกรองผลการประเมินของทุกส่วนราชการ

มติที่ประชุม

-ตามที่ทุกส่วนราชการได้ประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงมานั้น เห็นว่าเพียงพอแล้ว เห็นควรเสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐตามข้อ ๘ ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อเพื่อพิจารณาลงนามและจัดส่งให้นายอำเภอ เพื่อให้คณะกรรมการที่นายอำเภอจัดให้มีขึ้นดำเนินการรวบรวมและสรุปรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในดังกล่าวมาจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นระดับอำเภอและส่งให้สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ
-มีท่านใดจะเสนอเรื่องอื่นใดอีกหรือไม่ หากไม่มีขอมติที่ประชุม

มติที่ประชุม


-ที่ประชุมมีมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์-

ระเบียบวาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ(ถ้ามี)

- ไม่มี

ปิดประชุมเวลา ๑๑.๓๐ น.

ลงชื่อ  ผู้จัดรายงานการประชุม
(นายอนุกุล ปัญญาดี)
กรรมการและเลขานุการ
คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน

ลงชื่อ  ผู้ตรวจรายงานการประชุม
(นางสาวสุดา ปฏิเสน)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
ประธานคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน

การประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ
วันที่ ๑๘ เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๖
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ




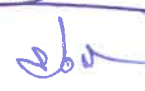


นำส่งหนังสือ

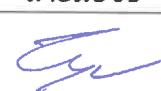
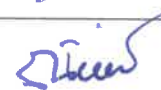


ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๖

ขอเชิญประชุมคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นางสาวสุดา ปฏิเสน	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองป่าก่อ		
๒	นายยุทธนา แก้วศักดิ์	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลรักษาราชการแทนผู้อำนวยการกองคลัง		
๓	นายสมพร ศรีไม้	ผู้อำนวยการกองช่าง		
๔	นายนุกูล ปัญญาดี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไปรักษาราชการแทนหัวหน้าสำนักปลัด		

คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ	หมายเหตุ
๑	นายยุทธนา แก้วศักดิ์	รองปลัด อบต. หัวหน้าคณะทำงาน		
๒	น.ส.ณัฐชยาพรรณ นันทะศักดิ์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ		
๔	นางสุปรีดา เหล็กหล่ม	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ		
๓	นางสาววารุณี แสงเทพ	นักวิชาการพัสดุชำนาญการ		
๔	นางมณีวรรณ ใหม่หล้า	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ		
๕	น.ส.ณัฐชยาพรรณ นันทะศักดิ์	นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการรักษาราชการแทนนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	