



รายงานการควบคุมภายใน  
ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ  
หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค  
อำเภอบางแค จังหวัดสมุทรสงคราม

## คำนำ

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน ด้านการปฏิบัติการตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ให้ถือปฏิบัติเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด การควบคุมภายในถือเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยให้การดำเนินงานตามภารกิจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด ป้องกัน ลดความเสี่ยงจากความผิดพลาด ความเสียหาย ความสิ้นเปลือง ความสูญเปล่า ของการใช้ทรัพย์สิน

รายงานการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ เล่มนี้ ได้รวบรวมองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในตามกระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กำหนด ผู้จัดทำหวังเป็นอย่างยิ่งว่ารายงานเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล ผู้บริหาร และสมาชิกองค์การบริหารส่วนตำบลทุกคน สามารถปฏิบัติงานให้บรรลุผลสำเร็จ เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชน

คณะกรรมการติดตามและประเมินผลควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค  
ธันวาคม ๒๕๖๖

## สารบัญ

หน้า

### ◆ รูปแบบรายงาน

- หนังสือรับรองการประเมินควบคุมภายใน (แบบ ปค.๑) ๑
- รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ๒
- รายงานการประเมินการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) ๔
- รายงานการสอบทานประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) ๗

### ◆ ภาคผนวก

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภออัมพวา

องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าวขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแคเห็นว่า การควบคุม ภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(นายสมศักดิ์ แยมบัว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค  
วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยง ดังกล่าวในงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในงบประมาณหรือปี ปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

### ๑. กิจกรรมการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย

ปัญหาที่พบ คือ ไม่มีจำนวนสมาชิกอพพร.ในพื้นที่ ขณะนี้ ได้ดำเนินการสรรหาสมาชิกอพพร. และ จัดหาวัสดุอุปกรณ์เพิ่มเติม และซ่อมแซมครุภัณฑ์ให้พร้อมใช้งาน

### ๒. กิจกรรมด้านบริหารงานบุคคล

ปัญหาที่พบ คือ ขาดบุคลากรปฏิบัติงานที่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และบุคลากรไม่มี ความรู้ ความเชี่ยวชาญในงาน ส่งผลทำให้งานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ ขณะนี้ได้ ดำเนินการสรรหาด้วย วิธีการรับโอน จัดส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการศึกษาอบรม และ จัดจ้างเอกชนผู้มีความเชี่ยวชาญดำเนินการ

### ๓. กิจกรรมด้านการควบคุมและระงับโรคติดต่อและไม่ติดต่อ

ปัญหาที่พบ คือ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญการเกิดโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้า ขณะนี้ อยู่ระหว่างการประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึก

#### ๔. กิจกรรมด้านการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง

ปัญหาที่พบ คือ ขาดบุคลากรปฏิบัติงานที่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และบุคลากรไม่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในงาน ส่งผลทำให้งานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ ขณะนี้ ได้ดำเนินการจ้างเอกชน

#### ๕. กิจกรรมด้านงานธุรการ รับ ส่ง หนังสือ

ปัญหาที่พบ คือ ขาดบุคลากรปฏิบัติงานที่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ส่งผลทำให้งานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ

#### ๖. กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของผู้ทำหน้าที่รักษาราชการแทน

ปัญหาที่พบ คือ ขาดบุคลากรปฏิบัติงานที่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และบุคลากรไม่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในงาน ส่งผลทำให้งานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ ขณะนี้ ได้ดำเนินการสรรหาบุคลากรด้วยวิธีการ รับโอน ย้าย

#### ๗. กิจกรรมด้านการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ปัญหาที่พบ คือ ประชาชนและผู้ประกอบการละเลย ไม่ชำระภาษีที่ดินตามกำหนดเวลา ขณะนี้ ได้ดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้ดำเนินการติดต่อขอชำระภาษีฯ

**องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค**  
**รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงาน ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ให้ความสำคัญกับการควบคุม เกี่ยวกับ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- รูปแบบกระบวนการทำงานของผู้ปฏิบัติงาน</li> <li>- ความรู้ ทักษะ ความสามารถของบุคลากร</li> <li>- โครงสร้างส่วนราชการ</li> <li>- การมอบหน้าที่ความรับผิดชอบ</li> <li>- นโยบายวิธีการบริหารด้านบุคลากร</li> <li>- การปฏิบัติตามแนวทางระเบียบและหนังสือสั่งการ</li> <li>- ปรัชญาและลักษณะการทำงานของผู้บริหาร</li> <li>- ความซื่อสัตย์และจริยธรรมในการบริหารและปฏิบัติงาน</li> <li>- การกำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ</li> </ul> <p>ให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบและแนวทางที่ชัดเจน รวมทั้งการปฏิบัติตนให้เป็นแบบอย่างที่ดีแก่ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานจ้าง และการส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ความสามารถและมีทักษะในงานที่ได้รับมอบหมาย และส่งเสริมให้บุคลากรมีความรู้ความสามารถ</p>	<p>- องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค มีสภาพแวดล้อมการควบคุมของหน่วยงานที่เพียงพอตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ผู้บริหารมีทัศนคติที่ดี และสนับสนุนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ ด้วยการสรรหาบุคลากรเข้าร่วมงานตามโครงสร้างแผนอัตรากำลัง มีการมอบอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถในงานที่ได้รับมอบหมาย</p>
<p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการดำเนินงาน/กิจกรรมต่างๆ อย่างชัดเจน สอดคล้อง เชื่อมโยง กับวัตถุประสงค์ของงานที่จะทำเพื่อให้เกิดความสำเร็จ มีการระบุความเสี่ยง ที่อาจมีผลกระทบต่อเรื่องที่จะให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยมีการจัดการความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม เกี่ยวกับการกำหนดวัตถุประสงค์ของระดับหน่วยงาน รับตรวจ และระดับกิจกรรม มีการระบุปัจจัยความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการควบคุมป้องกันความเสี่ยง ในเรื่องบุคลากรไม่เพียงพอ ไม่มีวัสดุอุปกรณ์เพื่อใช้งานตามนโยบายของราชการ ความสามารถในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับคำสั่งให้ปฏิบัติราชการแทน การควบคุมป้องกันโรคติดต่อและไม่ติดต่อ มีการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายในระดับกิจกรรมที่ชัดเจนปฏิบัติงานและวัดผลได้</p>	<p><b>ผลการประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค มีการระบุและประเมินความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จตามเป้าหมาย ซึ่งพบว่า กลไกในการระบุความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานไม่เพียงพอกับปริมาณงานที่มีจำนวนมาก</li> <li>- เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ความชำนาญ ส่งผลให้การปฏิบัติงานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ</li> <li>- ระเบียบกฎหมายเปลี่ยนแปลงเพิ่มเติมบ่อยทำให้การทำงานล่าช้า</li> <li>- เปลี่ยนรูปแบบการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น</li> </ul>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน (๑)	ผลการประเมิน / ข้อสรุป (๒)
<p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>- ระบุและพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ อยู่ในระดับ เป็นที่ยอมรับได้ และมีการจัดกิจกรรมควบคุม โดยกำหนดเป็นนโยบาย เกี่ยวกับ ผลงานที่คาดหวัง ขั้นตอนการปฏิบัติงานและผลสำเร็จของงาน มีบางส่วนราชการ ที่ควบคุมความเสี่ยงได้ แต่อย่างไรก็ตาม ต้องมีการปรับปรุงภารกิจการควบคุมเพิ่มเติม</p>	<p>มีกิจกรรมควบคุมภายใน โดยกำหนดเป็นคำสั่ง มีขั้นตอนในการปฏิบัติงานชัดเจน และมีการตรวจสอบว่าดำเนินงานถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่บังคับใช้ ซึ่งพบว่า ยังมีความเสี่ยงเหลืออยู่ทำให้การปฏิบัติขาดประสิทธิภาพ มีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบให้ชัดเจน ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม ตั้งงบประมาณจ้างเอกชนดำเนินการ และมีการปรับแผนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน</p>
<p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>การจัดหาหรือจัดทำสารสนเทศ และมีการนำมาใช้งานด้านสารสนเทศ ส่งผลทำให้ผลงานมีคุณภาพ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ วัตถุประสงค์และความรับผิดชอบ ที่มีต่อควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามมาตรการควบคุม และการสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค มีการสื่อสารระบบสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน มีความสำคัญที่จะทำให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด และมีการนำโปรแกรมสำเร็จรูป มาใช้ในการปฏิบัติงาน ส่งผลการทำงานรวดเร็ว ครบถ้วนถูกต้อง ทันต่อสถานการณ์</p>
<p><b>๕. วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>- การระบุ การพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติงานหรือประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจได้ว่าปฏิบัติตามองค์ประกอบของงานควบคุมภายใน</p> <p>- การประเมินผลและสื่อสารพบข้อบกพร่องหรือจุดอ่อน และการควบคุมภายใน</p> <p>- มีการสอบทานและรายงานผลเกี่ยวกับประสิทธิผลของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- มีการสั่งการให้แก้ไข และติดตามอย่างต่อเนื่อง</p>	<p>องค์การบริหารส่วนตำบลมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และมีการจัดทำรายงานพร้อมเสนอผู้บังคับบัญชา และมีการตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน</p>

**สรุปผลการประเมิน**

จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กิจกรรมมีการควบคุมที่ยังไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ได้แก่ ด้านงานบริหารงานบุคคล ด้านงานก่อสร้างและโครงสร้างพื้นฐาน ด้านรักษาความสงบและป้องกันบรรเทาสาธารณภัย และด้านการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

(นายสมศักดิ์ แยมปิว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค  
 รายงานการประเมินการควบคุมภายใน  
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๖

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p><b>๑.กิจกรรม ด้านกฎหมาย เรื่องร้องเรียน วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแค เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ทุกขั้นตอน</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>-ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยตรง ทำให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับกฎหมายล่าช้า</p> <p>- การปฏิบัติงานเกิดความผิดพลาด อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่หน่วยงานได้</p>	<p>๑. คำสั่งมอบหมายงาน ให้ปฏิบัติงานแทนตำแหน่งว่าง</p>	<p>๑. การควบคุมที่มีอยู่ยังไม่ครอบคลุมชัดเจน</p> <p>๒. การปฏิบัติงานตามแนวทางกฎหมายกำหนด</p>	<p>๑. ขาดเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยตรง ทำให้การตรวจสอบเอกสารและการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย และเรื่องต่างๆ เกิดความผิดพลาดอาจเกิดความเสียหายแก่หน่วยงานได้</p>	<p>๑. ปรับปรุงคำสั่งให้ชัดเจนโดยให้มีผู้ทำงานมากกว่า ๑ คน</p> <p>๒. ส่งบุคลากรที่รับผิดชอบอบรมหาความรู้เพิ่มเติมในงานที่ได้รับมอบหมาย นอกเหนือจากมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง ตามตำแหน่งที่ตนรับผิดชอบ</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p><b>๒.กิจกรรม ด้านการรักษาความสงบเรียบร้อย และการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์</b></p> <p>๑. เพื่อให้มีผู้ปฏิบัติงานด้านการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัยเพิ่มขึ้น</p> <p>๒. เพื่อจัดท้าวัดอุปรณ์ที่มีความพร้อมและเพียงพอต่อการปฏิบัติงาน</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>-อาสาสมัคร อปพร.ไม่มีการปฏิบัติงานด้านงานป้องกันภัย จึงไม่มีความพร้อมที่จะปฏิบัติภารกิจ</p> <p>-วัสดุ อุปกรณ์บางอย่างเสื่อมสภาพตามอายุการใช้งาน</p>	<p>๑. สร้างเครือข่าย อาสาสมัครอปพร. ในตำบล</p> <p>๒. จัดหาและซ่อมแซมวัสดุ อุปกรณ์ให้พร้อมใช้งาน</p>	<p>๑. มีจำนวน อาสาสมัคร อปพร.ที่ผ่านการอบรม จำนวน ๑๒ คน</p> <p>๒. มีการซ่อมแซมและจัดท้าวัดอุปรณ์ให้พร้อมใช้งาน</p>	<p>๑. การปฏิบัติงานด้านช่วยเหลือด้านสาธารณภัย ล่าช้า มีความผิดพลาดในการปฏิบัติงานที่</p> <p>๒. ครุภัณฑ์ บางชนิดเสื่อมสภาพจำเป็นต้องจัดใหม่เพื่อให้พร้อมใช้งาน</p>	<p>๑. จัดหาอาสาสมัคร อปพร. เพิ่มเติมให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานด้านป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>๒. จัดทำแผนการจัดท้าวัดอุปรณ์</p>	<p>สำนักปลัด</p>
<p><b>กิจกรรม ด้านการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง วัตถุประสงค์</b></p> <p>เพื่อให้งานก่อสร้างเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างฯ</p>	<p><b>ความเสี่ยง</b></p> <p>ขาดแคลนบุคลากรในการออกแบบและรับรองแบบ</p>	<p>ปฏิบัติตามหนังสือด่วนที่สุด ที่ กค.(กวพ) ๐๔๒๑๓/ว๕๗๑๑ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๖</p>	<p>ขอความร่วมมือจากหน่วยงานอื่นที่ทำงานคล้าย</p>	<p>ขอความอนุเคราะห์จากหน่วยงานอื่นที่ทำงานคล้าย</p>	<p>ตั้งงบประมาณ จัดเอกชนในการออกแบบและรับรองแบบก่อสร้าง</p>	<p>กองช่าง</p>



<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของ รัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>กิจกรรม งานธุรการ รับ-ส่งหนังสือ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบริการเป็นไปด้วยความถูกต้อง รวดเร็ว เพื่อความสะดวกในการค้นหาเอกสาร</p>	<p>ขาดบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ งานธุรการ</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผล การควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสียหายที่ยังมีอยู่</p>	<p>หน่วยงานที่ รับผิดชอบ</p>
<p>กิจกรรม งานประจำ วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้การบริการด้านงานประจำเกิด ประโยชน์สูงสุดแก่ประชาชนในเขตพื้นที่</p>	<p>ระบบประจำหมู่บ้านเกิด การซ้ำซ้อน เสื่อมสภาพ เนื่องจากการใช้งานนาน</p>	<p>ติดตามและมีการ ตรวจสอบสภาพระบบ ประจำหมู่บ้านอย่าง สม่ำเสมอ</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ เนื่องจากบุคลากรที่รักษา ราชการแทนผู้อำนวยการกอง การศึกษา ผู้อำนวยการ และวัฒนธรรม</p>	<p>ควบคุมได้ระดับหนึ่งแต่ไม่ เพียงพอ</p>	<p>การเก็บเอกสารทาง ราชการไม่เป็นระเบียบ ทำให้การค้นหาเอกสาร ล่าช้า</p>	<p>กองช่าง</p>
<p>กิจกรรม ด้านประสิทธิภาพผู้ทำหน้าที่ รักษาราชการแทน วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานด้านการบริหารการศึกษามี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	<p>ขาดบุคลากรปฏิบัติหน้าที่ ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>	<p>แต่งตั้ง พนักงานครู รักษา ราชการใน ตำแหน่ง ผู้อำนวยการ กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม</p>	<p>การควบคุมที่มีอยู่ไม่เพียงพอ เนื่องจากบุคลากรที่รักษา ราชการแทนผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ไม่มีความรู้เกี่ยวกับ การ บริหารงานโดยตรง</p>	<p>ขาดบุคลากรปฏิบัติ หน้าที่ต่าง ๆ การกอง ผู้อำนวยการรับโอน/ย้าย</p>	<p>ให้เจ้าหน้าที่ดูแลระบบ นำประสานงานผลการตรวจ สภาพระบบประจำหมู่บ้าน เป็นรายสัปดาห์และรายเดือน</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>
<p>กิจกรรม งานบุคคลของ ครู/ผู้ช่วยครูผู้ช่วย/ ผู้ดูแลเด็ก วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับงานปฐมวัย งาน นิเทศและงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายเป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</p>	<p>บุคลากรขาดความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติ ตามระเบียบ หนังสือสั่งการ ที่เกี่ยวข้องกับงานการศึกษา ปฐมวัย การจัดทำหลักสูตร มาตรฐานการศึกษาปฐมวัย การประเมินภายในและ ภายนอก</p>	<p>ส่งบุคลากรเข้าอบรมใน หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p>	<p>บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ การ ปฏิบัติงานตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ</p>	<p>จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ อบรม อย่างต่อเนื่อง</p>	<p>บุคลากรขาดความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับ การ ปฏิบัติงานตามระเบียบ และหนังสือสั่งการ</p>	<p>กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม</p>
<p>กิจกรรม การควบคุมและระดับโรคติดต่อและ ไม่ติดต่อ วัตถุประสงค์ เพื่อป้องกันและควบคุมโรคพิษสุนัขบ้า และการ แพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออก</p>	<p>-สุนัขและแมวไม่ได้รับการ ฉีดวัคซีนทุกตัว -ประชาชนเจ็บป่วยด้วยโรค ไข้เลือดออกและ ไข้หวัด จัดสำนึกการกำจัดแหล่ง</p>	<p>-สำรวจจำนวนสุนัขและ แมวที่ไม่ได้รับการฉีด วัคซีนรอบที่ ๒ -รณรงค์ให้ประชาชน กำจัดแหล่งเพาะพันธุ์</p>	<p>-สุนัขและแมวไม่ได้รับ การฉีดวัคซีนให้ครบทุก ตัว -ยังมีการแพร่ระบาดของ โรคไข้เลือดออก</p>	<p>การควบคุมที่ดำเนินการ เกี่ยวกับการป้องกันและควบคุม โรคพิษสุนัขบ้าและการแพร่ ระบาดของโรคไข้เลือดออก ไม่ เพียงพอ</p>	<p>-มีการบูรณาการร่วมกัน ระหว่างปศุสัตว์อำเภอ สร้าง ความเข้าใจเรื่อง การให้ ความสำคัญเกี่ยวกับการฉีด วัคซีน</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>วัตถุประสงค์ ด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีเจ้าหน้าที่รับผิดชอบที่ตรงตามโครงสร้างส่วนราชการและมาตามกำหนดตำแหน่ง</p>	<p>เฉพาะพันธุ์สูญหาย</p> <p>ขาดบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถด้านสารสนเทศโดยตรง</p>	<p>บุคลากรเพิ่มเติม และมีค่าส่งมอบหมายงาน</p>	<p>- ผู้ที่ได้รับมอบหมายงานได้ปฏิบัติงานประสิทธิภาพเกิดความล่าช้าในการปฏิบัติงาน</p>	<p>บุคลากรไม่มีความรู้ในการปฏิบัติงาน</p>	<p>-บูรณาการร่วมกับ รพสต. และอสม. ปฏิบัติงานให้ประชาชนให้ความสำคัญการกำจัดแหล่งเพาะพันธุ์ยุงลาย</p> <p>ดำเนินการสรรหา ด้วยวิธี การ รับโอน/ย้าย และขอใช้บัญชี ผู้สอบคัดเลือก/คัดเลือก</p>	<p>กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม</p>
<p>ภารกิจ ด้านการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเก็บภาษีครบถ้วน ถูกต้อง เป็นธรรม ข้อมูลผู้ชำระภาษีเป็นปัจจุบัน</p>	<p>ประชาชนและผู้ประกอบการยังไม่ชำระภาษีเมื่อถึงเวลาที่กำหนดจึงทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วน</p>	<p>-ให้เจ้าหน้าที่รายงานผลการปฏิบัติงานให้ทราบและติดตามทวงถามกรณีรายค้างชำระ</p> <p>-ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนและผู้ประกอบการรับทราบถึงกำหนดการชำระภาษี</p>	<p>รายงานผลการติดตามและควบคุมหน้าของการชำระภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง</p>	<p>ประชาชนและผู้ประกอบการขาดความรู้ รับผิดชอบ และละเลยการชำระภาษี</p>	<p>ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบ และทำหนังสือแจ้งเตือนล่วงหน้าให้มาชำระภาษี</p>	<p>กองคลัง</p>

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายสมศักดิ์ แย้มบัว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

## รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลบางแค

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์การปฏิบัติควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการหน่วยงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค มีความเพียงพอ ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องได้ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

(นางสาวรัชชัญญ์ ทองพันธ์)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปได้ดังนี้

### ๑. กิจกรรมการรักษาความสงบเรียบร้อยและการป้องกันบรรเทาสาธารณภัย

ปัญหาที่พบ คือ ไม่มีจำนวนสมาชิกอปพร.ในพื้นที่ ขณะนี้ ได้ดำเนินการสรรหาสมาชิกอปพร. และจัดหาวัสดุอุปกรณ์เพิ่มเติม และซ่อมแซมครุภัณฑ์ให้พร้อมใช้งาน

### ๒. กิจกรรมด้านบริหารงานบุคคล

ปัญหาที่พบ คือ ขาดบุคลากรปฏิบัติงานที่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และบุคลากรไม่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในงาน ส่งผลทำให้งานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ ขณะนี้ได้ ดำเนินการสรรหาด้วยวิธีการรับโอน จัดส่งผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรม และ จัดจ้างเอกชนผู้มีความเชี่ยวชาญดำเนินการ

### ๓. กิจกรรมด้านการควบคุมและระงับโรคติดต่อและไม่ติดต่อ

ปัญหาที่พบ คือ ประชาชนไม่ให้ความสำคัญการเกิดโรคไข้เลือดออกและโรคพิษสุนัขบ้า ขณะนี้ อยู่ระหว่างการประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึก

### ๔. กิจกรรมด้านประสิทธิภาพของผู้ทำหน้าที่รักษาราชการแทน

ปัญหาที่พบ คือ ขาดบุคลากรปฏิบัติงานที่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และบุคลากรไม่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในงาน ส่งผลทำให้งานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ ขณะนี้ ได้ดำเนินการสรรหาบุคลากรด้วยวิธีการ รับโอน ย้าย

#### ๕. กิจกรรมด้านการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ปัญหาที่พบ คือ ประชาชนและผู้ประกอบการละเลย ไม่ชำระภาษีที่ดินตามกำหนดเวลา ขณะนี้ ได้ดำเนินการประชาสัมพันธ์ให้ดำเนินการติดต่อขอชำระภาษีฯ

#### ๖. กิจกรรมด้านการออกแบบและรับรองแบบงานก่อสร้าง

ปัญหาที่พบ คือ ขาดบุคลากรปฏิบัติงานที่ตรงกับมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง และบุคลากรไม่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในงาน ส่งผลทำให้งานล่าช้า ไม่มีประสิทธิภาพ ขณะนี้ ได้ดำเนินการจ้างเอกชน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

ที่ ๓๓๗/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้น ปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล จำเป็นต้องมีคณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงมีคำสั่งคณะกรรมการติดตาม ประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักปลัด ดังนี้

๑. นางสาวรัชชณี ทองพันธ์ หัวหน้าสำนักปลัด หัวหน้าคณะกรรมการ
๒. นางสาวกัจชยา โปธเดชขจร นักพัฒนาชุมชน คณะทำงาน
๓. นางสาวตรุณี อยู่คง นักทรัพยากรบุคคล คณะทำงาน
๔. นางสาวนงลักษณ์ สกุศลอิน นักวิเคราะห์นโยบายและแผน เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล บางแค ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสมศักดิ์ แยมปิว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

ที่ ๓๓๙ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้น ปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจำเป็นต้อง มีคณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงมีคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน กองคลัง ดังนี้

- |             |           |                        |                      |
|-------------|-----------|------------------------|----------------------|
| ๑. นางละมัย | กาทอง     | ผู้อำนวยการกองคลัง     | หัวหน้าคณะกรรมการ    |
| ๒. นายเรวัต | อยู่เย็น  | นักวิชาการเงินและบัญชี | คณะกรรมการ           |
| ๓. นางมธุรส | ไมสุวรรณ์ | เจ้าพนักงานพัสดุ       | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล บางแค ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสมศักดิ์ แยมบัว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

ที่ ๓๓๙ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้น ปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจำเป็นต้อง มีคณะทำงานในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงมีคำสั่งคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน กองช่าง ดังนี้

- |                           |                    |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| ๑. นายชิตพล ชมภูบุตร      | ผู้อำนวยการกองช่าง | หัวหน้าคณะทำงาน    |
| ๒. นายนรุตม์ มีมุข        | นายช่างโยธา        | คณะทำงาน           |
| ๓. นางสาวสุกัญญา ปรางตะโก | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | คณะทำงาน/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบล บางแค ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้น ปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสมศักดิ์ แยมปิว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

ที่ ๓๔๐/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้น ปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจำเป็นต้อง มีคณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงมีคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดังนี้

- |                                |   |                      |
|--------------------------------|---|----------------------|
| ๑. นางจรรยา อ้นสะโก            | ครู รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา<br>ศาสนาและวัฒนธรรม | หัวหน้าคณะกรรมการ    |
| ๒. นางสาวแพรวพรรณ จักรกลัด ครู |   | คณะกรรมการ           |
| ๓. นางปิยะนุช นวมนาคะ          | ผู้ช่วยครูผู้ช่วย   | คณะกรรมการ/เลขานุการ |

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนาจการ กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

๒. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายสมศักดิ์ แยมบัว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

ที่ ๓๔๑/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

\*\*\*\*\*

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายใน เป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้น ปีงบประมาณ

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลจำเป็นต้อง มีคณะกรรมการในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน จึงมีคำสั่งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบ ควบคุมภายใน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- นางสาวรัชชีย์ ทองพันธ์ หัวหน้าสำนักปลัด รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกอง  
สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม หัวหน้าคณะกรรมการ
- นางสาวกัญญา โพธิ์เดชขจร นักพัฒนาชุมชน คณะทำงาน
- นางกัญญา ชำศิริ ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ คณะทำงาน/เลขานุการ

ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้

๑. มีหน้าที่อำนวยความสะดวก กำหนดแนวทาง รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลในการ ประเมินผลการควบคุมภายใน ประสานงาน และจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

๓. เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลบางแค ตามข้อ ๘ ต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐเพื่อพิจารณาลงนาม ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

  
(นายสมศักดิ์ แย้มบัว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค

ที่ ๓๕๓/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในและ  
คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ระดับองค์กร

\*\*\*\*\*

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้หน่วยงานรับตรวจติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแล อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันหลังสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ กระทรวงการคลัง ดังนี้

- |  |                  |
|--|------------------|
| ๑. ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล               | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. หัวหน้าสำนักปลัด                        | คณะกรรมการ       |
| ๓. ผู้อำนวยการกองคลัง                      | คณะกรรมการ       |
| ๔. ผู้อำนวยการกองช่าง                      | คณะกรรมการ       |
| ๕. ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | คณะกรรมการ       |
| ๖. ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม   | คณะกรรมการ       |
| ๗. นางสาวกัจจยา โปษเดชขจร                  | คณะกรรมการ       |
| ๘. นางสาวนงลักษณ์ สกุลอินทร์               | เลขานุการ        |

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค เป็นผู้ควบคุมกำหนดแนวทางการดำเนินงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลบางแค โดยดำเนินการดังนี้

๑. ให้ทุกสำนัก/กอง สำนวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของงาน ประเมินจุดอ่อนและบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผล และดำเนินการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน

๒. ให้ทุกสำนัก/กอง รายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ กระทรวงการคลัง งดปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด และรวบรวมแบบรายงานฯ ดังกล่าวส่งเลขานุการระดับองค์กร ภายในวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๖ ดังนี้

(๑) แบบ ปค. ๔

(๒) แบบ ปค. ๕

๓. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ วิเคราะห์ประเมินและรวบรวมรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแคเพื่อรายงาน ผู้กำกับดูแลภายในวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์ม ดังนี้

(๑) แบบ ปค. ๑

(๒) แบบปค. ๔

(๓) แบบปค. ๕

(๔) แบบปค. ๖

๔. ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดข้างต้น โดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลบางแคทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะทำงานเป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นพี่เลี้ยง เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะ รายงาน การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดสัมฤทธิ์ผลอย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๗ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๖



(นายสมศักดิ์ แยมปิว)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลบางแค