



รายงานการควบคุมภัยใน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ

(สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔)

ของ

องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ
อำเภอสีรินทร์ จังหวัดอุบลราชธานี

คำนำ

การจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี หน่วยงานของส่วนราชการส่วนท้องถิ่นซึ่งเป็นหน่วยรับตรวจได้จัดทำขึ้น โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ให้พนักงานส่วนตำบล คณะกรรมการบริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ อำเภอสิรินธร จังหวัด อุบลราชธานี ใช้จ่ายเงินแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิผล รวมทั้งทำให้ประชาชนขององค์การบริหารส่วนตำบล ฝางคำ อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี มีความเชื่อถือและมั่นใจ ใน การปฏิบัติงานขององค์การบริหารส่วน ตำบลฝางคำ ว่า เป็นการปฏิบัติงานเพื่อประโยชน์ส่วนรวมของประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ และรักษาประโยชน์ของประเทศไทยได้อย่างแท้จริง

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ หวังว่า การจัดวางระบบ ควบคุมภายในเล่มนี้จะทำให้พนักงานส่วนตำบล ผู้บริหารส่วนตำบล และสมาชิกสภาองค์การบริหารส่วนตำบล ฝางคำทุกคน ปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุผลสำเร็จ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ ประชาชนในเขตพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี และประเทศไทยโดย ส่วนรวม

คณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายนอก
สำหรับหน่วยงานของรัฐ

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๑

องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอสิรินธร

ด้วย องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ประเมินผลการควบคุมภายใน ของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ สร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการ ดำเนินงานที่มีประสิทธิผลและประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเงิน และไม่ใช่การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และเปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ เห็นว่า การควบคุมภายในของหน่วยงานมี ความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลขององค์การ บริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสนาธิ กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทนปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

วันที่ ๔ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๔

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน ปีงบประมาณ/ปีปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ได้ มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

สำนักงานปลัด

๑.๑ กิจกรรมด้านงานธุรการและสารบรรณ

๑.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๑.๓ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๑.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ และไม่ติดต่อ กองคลัง

๑.๕ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๖ กิจกรรมด้านการเงิน

กองช่าง

๑.๗ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑.๘ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๑.๙ กิจกรรมด้านงานขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

๑.๑๐ กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

๑.๑๑ กิจกรรมงานสารบรรณ กองการศึกษาฯ

๑.๑๒ กิจกรรมงานจัดซื้อจัดจ้าง และการบัญชีภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

กองสวัสดิการสังคม

๑.๑๓ กิจกรรมด้านการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ

๒. การปรับปรุงการควบคุมภัยใน

สำนักงานปลัด

๒.๑ กิจกรรมด้านงานธุรการและสารบรรณ

- กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีความละเอียดรอบคอบมากขึ้น

- ส่งบุคคลากรเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้เรื่องระเบียบงานสารบรรณ

- ปรับปรุงการจัดเก็บเอกสารในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์

๒.๒ กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

- พัฒนาทักษะความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยพิจารณาจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมสัมมนาตามหลักสูตรงานที่รับผิดชอบในแต่ละด้าน ตามตำแหน่ง หน้าที่หรือในส่วนงานที่เกี่ยวข้องครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ

- ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

- ประกาศประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย)

๒.๓ กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

- จัดทำวัสดุ-อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ

- รับสมัครผู้มีใจอาสาและจัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)

- จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมืองเกิดภัย

- ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือประสานงานกับหน่วยงานชุมชนรวมถึงผู้นำชุมชน

๒.๔ กิจกรรมด้านการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ และไม่ติดต่อ

- มีการจัดทำแผนดำเนินการเพื่อใช่องรับสถานการณ์ กรณีเกิดสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินในพื้นที่สำนักงานของหน่วยงาน

- มอบวัสดุ อุปกรณ์ ในการควบคุมโรคอย่างทั่วถึง

- รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรคอยู่เสมอ

- จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้านในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อในชุมชนอย่างต่อเนื่อง

กองคลัง

๒.๕ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

- ประชุมหารือเพื่อทำความเข้าใจในการปฏิบัติงาน
- ขอคำแนะนำในการปฏิบัติงานจากผู้มีความรู้หรือผู้มีประสบการณ์

๒.๖ กิจกรรมด้านการเงิน

- ออกคำสั่งมอบหมายงานภายในกองคลัง
- เพิ่มจำนวนบุคลากรให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน
- ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้

กองซ่อม

๒.๗ กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

- การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๘ กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

- การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตามระเบียบ

๒.๙ กิจกรรมด้านงานขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคาร

- ยื่นถือปฏิบัติตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เกี่ยวกับขั้นตอน กระบวนการขอใบอนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติมอาคารเพื่อให้ผู้มาขอใช้บริการเข้าใจขั้นตอนการยื่นขอใบอนุญาต

กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ

๒.๑๐ กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

- ประชุม/ตรวจสอบกับคณะกรรมการศูนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อประชุมการเรียนการสอน
- ส่งเจ้าหน้าที่ที่ยังไม่จบการศึกษาด้านการสอนเด็กอนุบาลและปฐมวัย ไปศึกษาต่อเพื่อเพิ่มความรู้ความสามารถ พัฒนาทักษะการสอนให้ดียิ่งขึ้น

- สรรหาครูผู้ดูแลเด็ก ให้ครบตามอัตราส่วนที่กำหนด

๒.๑๑ กิจกรรมงานสารบรรณ กองการศึกษาฯ

- ให้ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการกองการศึกษาฯ ติดตามหนังสือต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกองการศึกษาฯ เพื่อจัดทำเลขรับหนังสือของกองการศึกษาฯ และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ

- ส่งบุคลากรเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้เรื่องระบบงานสารบรรณ

๒.๑๒ กิจกรรมงานจัดซื้อจัดจ้าง และการบัญชีภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

- ส่งบุคลากรเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้เรื่องการบันทึกบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง
- ให้เจ้าหน้าที่กองคลัง ตรวจสอบหลังการบันทึกบัญชีอย่างสม่ำเสมอ
- จัดหาโปรแกรมสำเร็จรูปเพื่อลดความผิดพลาดในการทำงาน

ระเบียบ/หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน

กองสวัสดิการสังคม

๒.๓ กิจกรรมด้านการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ

- อบรมเจ้าหน้าที่เพื่อศึกษาทำความรู้จะเบียบใหม่ๆ และเข้าร่วมประชุมนโยบายรัฐบาลในการส่งเสริมและดูแลผู้สูงอายุ คนพิการ เอดส์ ทุกครั้ง
- ออกหนังสือประชาสัมพันธ์ให้มากขึ้นและเพิ่มจำนวนผู้เข้าร่วมอบรมให้ความรู้กับประชาชนในพื้นที่ให้ได้ร้อยเปอร์เซ็นต์ของผู้มีสิทธิ
- เพิ่มช่องทางประชาสัมพันธ์ให้มากขึ้น

รายงานการควบคุมภัยใน

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภัยใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

ระดับ สำนัก/กอง

องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

ที่ อป.๘๕๑๐๑/๕๔๑

วันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ให้ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน หัวหน้าส่วนราชการทุกส่วน

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗๙ แห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงกำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดวางระบบภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ ๖) โดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งปี นับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับ และรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบฯ (ข้อ ๖) อย่างน้อยปีละ หนึ่งครั้ง ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด ซึ่งหลักเกณฑ์นี้เรียกว่า “หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑”

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามหนังสือกระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๔ จึงกำหนดแนวทาง การดำเนินงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ดำเนินการดังนี้

๑. ระดับองค์กร (อปท.) และระดับหน่วยงานย่อย ประชุมและแต่งตั้งคณะกรรมการ เพื่อกำหนดแนวทาง รวบรวมกลั่นกรอง ประเมินการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ข้อ ๕

๒. ให้ทุกสำนัก/กองแต่งตั้งคณะกรรมการฯ สำรวจวิเคราะห์ภารกิจตามโครงสร้างของฝ่าย/งานปรับปรุงคำสั่ง แบ่งงานให้เป็นปัจจุบัน ประเมินจุดอ่อน และบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและดำเนินการไปอย่างมี ประสิทธิภาพ บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕, ภาคผนวก , ภาคผนวก ๖ และรวมรวม แบบรายงานดังกล่าวส่งเลขานุการระดับองค์กร (Center) ภายในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๔

๓. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ รวบรวมรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของทุกสำนัก/กอง ใน รูปแบบขององค์กร ตามแบบ ปค.๔, ปค.๕ และรวมรวมเอกสารดังกล่าวส่งมาผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อจัดทำตามแบบ ปค.๖ ภายในวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

๔. เมื่อผู้ตรวจสอบภายในทำการสอบทานแล้วเสร็จพร้อมรวบรวมเอกสารดังกล่าวให้เลขานุการองค์กร เพื่อ จัดทำหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) ตามแบบ ปค.๑ ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๔ และรายงานให้ผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ทราบต่อไป

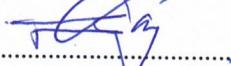
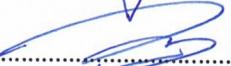
จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติต่อไป

(นายเสนา กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

- รับทราบ และถือปฏิบัติ

๑. นางอรุณรัตน์ บุญกอ หัวหน้าสำนักปลัด ลงลายมือชื่อ 
๒. น.ส.นับพร บันทิตสุขุมมาลย์ นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาราชการแทน พอ.กองคลัง ลงลายมือชื่อ 
๓. นายสิงหา ชุมชัย นายช่างโยธา รักษาราชการแทน พอ.กองช่าง ลงลายมือชื่อ 
๔. นายวิชิต รุนพงษ์ นักทรัพยากรบุคคล รักษาราชการแทน พอ.กองการศึกษาฯ ลงลายมือชื่อ 
๕. น.ส.สุรีพร บุญเชิญ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม ลงลายมือชื่อ 



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ อำเภอศรีนธร จังหวัดอุบลราชธานี

ที่ อป ๘๕๑๐๑ /๖๙๙

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน แบบ ปค.๔ , แบบ ปค.๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

อ้างถึง หนังสือ สำนักงานปลัด อปต.ฝางคำ ที่ อป ๘๕๑๐๑/๕๙๑ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔ และ ปค.๕

จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง หรือหน่วยงานย่อย ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ความ ละเอียดแจ้งแล้วนั้น

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภัยใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้ แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางอรุณรัตน์ บุญกอก)

หัวหน้าสำนักปลัด

(นายเสนาธิชา กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสนาธิชา กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสนาธิชา กันภัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่าย บริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการ ดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p>	<p>๑.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีประกาศองค์การ บริหารส่วนตำบลฝางคำ เรื่อง เจตจำนงในการบริหารงานด้วยความ ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๑.๑.๒ ผู้บริหาร และบุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึด หลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตราฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่อง ร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของ ข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๑.๑.๓ ผู้บริหารประกาศมาตราการการใช้ดุลยพินิจและใช้อำนาจ หน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี</p> <p>๑.๑.๔ ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการ ประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</p> <p>๑.๑.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีการแบ่งงานตามคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๕๗/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงานอلزم毋หามาที่ สำนักงานปลัด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๓. งานการเจ้าหน้าที่ ๔. งานนิติการ ๕. งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๖. งานส่งเสริมการเกษตร <p>ซึ่งครอบคลุมภารกิจขององค์กร อิกทั้งยังมีหน่วยตรวจสอบภายใน ที่คอยสอบทานระบบควบคุมภายในได้อย่างอิสระ มีสายการบังคับ บัญชาตามลำดับชั้น มีการกำหนดอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบ ของบุคลากรทุกคนอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๑.๖ ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาส พัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ ประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๑.๑.๗ บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่ตรงตามมาตรฐาน ตำแหน่งในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/ สัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน ตามแผนพัฒนาบุคลากร ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และ ความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบ การควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน</p>	<p>๑.๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีคำสั่ง อบต.ฝางคำ เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วน ตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๔/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓</p> <p>๑.๕.๒ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงาน ให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และ สม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะ สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง กับวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑.๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและ เป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจ ของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความ เหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม^๑ ทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนด วิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๒.๑. สำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้น^๒ ใหม่ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการ พิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และ ความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ ความเสี่ยงดังกล่าว สำนักงานปลัดมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจาก กิจกรรม ๔ กิจกรรม ดังนี้</p>
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<ul style="list-style-type: none"> ๑) กิจกรรมด้านงานธุรการและสารบรรณ ๒) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล ๓) กิจกรรมด้านการป้องกันและช่วยเหลือประชาชน จากโรคติดต่อ และไม่ติดต่อ ๔) กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย <p>๒.๓.๑. สำนักปลัด อบต.ฝางคำ มีการกำหนดวิธีการควบคุม ความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลด ความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการ ควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๔.๑. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรม การควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้ เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข</p>
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๒.๑ จัดทำกิจกรรมสำรวจประชากรสูนขและแมว ปี พ.ศ. ๒๕๖๔ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>
<p>๓.๓.๑ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันการณ์</p>	<p>๓.๒.๒ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถ้วน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p>	<p>๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>
<p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๓.๓ จัดทำกิจกรรมสำรวจประชากรสูนขและแมว ปี พ.ศ. ๒๕๖๔</p>
<p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๓.๔ อบต.ฝางคำ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของอบต.ฝางคำ ผ่านทาง http://www.fangkham.go.th แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ จดหมายข่าว หอกระจายข่าว เป็นต้น และยังมีการบันทึกข้อมูลประชากรสูนขและแมว ปี พ.ศ. ๒๕๖๔ เพื่อเป็นฐานข้อมูล</p>
	<p>๓.๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ</p>
	<p>๔.๑.๑ อบต.ฝางคำ มีการจัดทำวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัย และเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปรินต์เตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรศัพท์ เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเป็นไปอย่างสะดวก และรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>
	<p>๔.๑.๒ อบต.ฝางคำ นำระบบบันทึกเข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๓ การสื่อสารกับบุคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	<p>๔.๒.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๒.๓ นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานและการปฏิบัตรราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการทันที</p> <p>๔.๓.๑ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือบุคลภายนอก โดยทางโทรศัพท์ หรือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีร่วมหรือผู้ที่ส่วนเกี่ยวข้องทราบ</p>
๕. การติดตามประเมินผล	<p>๕.๑.๑ การระบุการพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลระหว่างการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๑.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>
	<p>๕.๑.๓ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงทัน</p> <p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกวดาร ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุประยงานผลการปฏิบัติงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๕.๒.๓ มีการติดตามประเมินผล โดยใช้รูปแบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>
ผลการประเมินโดยรวม	

สำนักงานปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรม/งานที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติตามมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)

(นางอรุณรัตน์ บุญกอ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ ก.พ.๖๔

ผู้รายงาน

ก็จะขอทำอย่างนั้นด้วย สำนักงานปลัด องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผู้จัดทำ

ရုပ်ပေါ်မြန်မာနိုင်ငြချေမှုမြတ်ဖွံ့ဖြိုးနှင့်ပေးသွေးမှု

๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ซึ่งอนุฯ ยังงานอยู่ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

រូបីសេវាទិន្នន័យក្នុងក្រុងក្របខណ្ឌរដ្ឋមន្ត្រីនឹងក្របខណ្ឌរដ្ឋមន្ត្រីនឹង

၁၇၈၅ ခုနှစ်၊ ဧပြီလ၊ ၂၅ ရက်နေ့၊ ၁၀၁၆ နာရီ၊ မန္တလေးရွာ၊ မန္တမြိုင်၊ မန္တပြည်နယ်

(๓) การกิจกรรมภาระหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรมแผนงาน ดำเนินการหรือการจัดอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐวัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง การควบคุมภาระในที่มีอยู่	(๕) การควบคุมภาระในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภาระใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภาระใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมต้านภัย บริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงานบุคคล ส่วนห้องเรียน พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อเป็นการพัฒนาบุคลากร ให้มีความสามารถทางอาชีวศึกษา ^๑	- มีการอุ่นเครื่องกำลัง พนักงานส่วนห้องเรียน ว่างเชือดในแผน อัตรากำลัง ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) - ชาติบุคลากรที่ ปฏิบัติงานโดยตรง ตามมาตราฐาน ตามที่ห้องเรียน กำหนด - เพื่อเป็นการพัฒนาองค์ ความรู้ให้แก่บุคลากรและเกิด ^๒ ประโยชน์สุขสุจริตในการปฏิบัติ ราชการ	- มีแผนอุ่นเครื่อง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗-๒๕๖๙) เป็น ^๓ ครอป ๔ ๗ ก.ร.๑ บริหารงานบุคคล อัตรากำลัง ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) - มีแผนพัฒนาพนักงานส่วน ห้องเรียน พ.ศ.๒๕๖๗- ๒๕๖๙ ๒ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗- ๒๕๖๙) เป็นการอบรม ทางการพัฒนาบุคลากรใน สังกัด - ชี้ร่างกาย ๑ คน ต่อครัวผิดชอบงาน หลักตามกำหนด - ฝึกอบรมร่างกายและเกิด ^๓ ประโยชน์สุขสุจริตในการปฏิบัติ ราชการ	- การปฏิบัติงานต้านภัย บริหารงานบุคคลเป็นไปตาม พระราชบัญญัติระเบียบ บริหารงานบุคคล ส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๗ - มีแผนพัฒนาบุคลากร ในปี (พ.ศ.๒๕๖๗- ๒๕๖๙) เป็นการอบรม ทางการพัฒนาบุคลากรใน สังกัด - มีการปฏิบัติงานต้านภัย บริหารงานบุคคลเป็นไปตาม แผนอุ่นเครื่อง ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) - สำนักงานปลัด โดยแบ่ง หน้าที่คุณวิทยุ ๑ คน เจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ สังบุคลากรปฏิบัติงานเข้า รับการศึกษาอบรมเพื่อ ^๔ พัฒนาความรู้ - ขอรับผู้สอบแข่งขันได้ ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น - ประกาศประชุมพัฒนา รับโอน(ถ้ายัง)	- บุคลากรปฏิบัติงานหล่าย ตามที่นิ่งงาน ແລະฝึกประเมิน ^๕ งานหรือการกิจที่พิมพ์มาก ซึ่งทำให้การประเมินต้องยังไม่ มีความละเอียด รอบครอบ ตามหลักสูตรฯ ที่ รับผิดชอบในแต่ละด้าน ^๖ ตามตำแหน่ง หน้าที่หรือ ^๗ ในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ^๘ ครบทุกคน ณ ปัจจุบัน สำหรับผู้รับผิดชอบ ในส่วนราชการ	- สำนักงานปลัด อย่างต่อเนื่อง ^๙ - ขอรับผู้รับผิดชอบ ส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่น - ประกาศประชุมพัฒนา รับโอน(ถ้ายัง)	สำนักงานปลัด อบต.ฝ่ายฯ ๓. นางอรุณรัตน์ บุญก หัวหน้าสำนักปลัด ๒. จ.ส.อ.วิชิต รุนพงษ์ นักทรัพยากรบุคคลภูบึงพัทกร ๓. น.ส.ธิดาลักษณ์ ໂສແກ້ ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ฯ
๓. กิจกรรมต้านภัย บริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงานบุคคล ส่วนห้องเรียน พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อเป็นการพัฒนาบุคลากร ให้มีความสามารถทางอาชีวศึกษา ^๑	- มีการอุ่นเครื่องกำลัง พนักงานส่วนห้องเรียน ว่างเชือดในแผน อัตรากำลัง ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) - ชาติบุคลากรที่ ปฏิบัติงานโดยตรง ตามมาตราฐาน ตามที่ห้องเรียน กำหนด - เพื่อเป็นการพัฒนาองค์ ความรู้ให้แก่บุคลากรและเกิด ^๒ ประโยชน์สุขสุจริตในการปฏิบัติ ราชการ	- มีแผนอุ่นเครื่อง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗-๒๕๖๙) ครอป ๔ ๗ ก.ร.๑ บริหารงานบุคคล อัตรากำลัง ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙) - มีแผนพัฒนาพนักงานส่วน ห้องเรียน พ.ศ.๒๕๖๗- ๒๕๖๙ ๒ ปี (พ.ศ.๒๕๖๗- ๒๕๖๙) เป็นการอบรม ทางการพัฒนาบุคลากรใน สังกัด - ชี้ร่างกาย ๑ คน ต่อครัวผิดชอบงาน หลักตามกำหนด - ฝึกอบรมร่างกายและเกิด ^๓ ประโยชน์สุขสุจริตในการปฏิบัติ ราชการ	- การปฏิบัติงานต้านภัย บริหารงานบุคคลเป็นไปตาม พระราชบัญญัติระเบียบ บริหารงานบุคคล ส่วน ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๗ - สำนักงานปลัด โดยแบ่ง หน้าที่คุณวิทยุ ๑ คน เจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้ สังบุคลากรปฏิบัติงานเข้า รับการศึกษาอบรมเพื่อ ^๔ พัฒนาความรู้ - ขอรับผู้สอบแข่งขันได้ ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น - ประกาศประชุมพัฒนา รับโอน(ถ้ายัง)	- บุคลากรปฏิบัติงานหล่าย ตามที่นิ่งงาน ແລະฝึกประเมิน ^๕ งานหรือการกิจที่พิมพ์มาก ซึ่งทำให้การประเมินต้องยังไม่ มีความละเอียด รอบครอบ ตามหลักสูตรฯ ที่ รับผิดชอบในแต่ละด้าน ^๖ ตามตำแหน่ง หน้าที่หรือ ^๗ ในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ^๘ ครบทุกคน ณ ปัจจุบัน สำหรับผู้รับผิดชอบ ในส่วนราชการ	สำนักงานปลัด อบต.ฝ่ายฯ ๓. นางอรุณรัตน์ บุญก หัวหน้าสำนักปลัด ๒. จ.ส.อ.วิชิต รุนพงษ์ นักทรัพยากรบุคคลภูบึงพัทกร ๓. น.ส.ธิดาลักษณ์ ໂສແກ້ ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ฯ	

ชื่อหน่วยงานย่ออย สำนักงานปลัด องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ
รายงานการประเมินผลและภาระปรับปรุงควบคุณภาพใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๑) การจัดทำกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการจัดทำตามแผนผัง ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ/วัฒนธรรมสังคม	(๒) ความเสียหาย และการคุ้มครองที่มีอยู่	(๓) การประเมินผล และการคุ้มครองภายใน	(๔) ความเสียหายที่ยังมีอยู่	(๕) การประเมินผล และการคุ้มครองภายนอก	(๖) การประเมินผล และการคุ้มครองภายนอก	(๗) การประเมินผล และการคุ้มครุภัยใน หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๙. กิจกรรมตามภารกิจทั้ง หมดของหน่วยงาน และข้อมูลประชาชื่นจาก โรคติดต่อ แหล่งเรียนรู้ไม่ติดต่อ	- สถานการณ์แพร่ ระบาดของโรคติดต่อ ไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) มีอย่าง ต่อเนื่อง ทำให้การ ควบคุม กำกับดูแลไม่ ทั่วถึง	- รายงานสถานการณ์การ ใช้ใบอนุญาตออกน้ำร้อน และพื้นที่สีเหลืองในการ เดินทางติดต่อ ตามสายหลัก ที่มีบ้าน ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ	- สำนักงานเป้าลูกบอน.ผ.ฝางคำ ดำเนินการเพื่อเฝ้าระวังรับ ผู้ติดเชื้อจากภายนอก ทั่วทุกภาคที่มีผู้ติดเชื้อ ^{๑.} ๒. จ.ส.อ.วิจิต รุ่มพงษ์ ผู้ทรัพยากรบุคคล ปฏิบัติการ นายอรรถศัย สุทธิรักษ์ ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่บอร์ด คณะกรรมการภัย
๑๐. ประยุทธ์ชุดควบคุม เพื่อแก้ปัญหาและช่วยเหลือ ประชาชนชาวจ้าวโกรกติดต่อที่มีภัย เกิดขึ้นในพื้นที่ เช่น โกรก ใหญ่สืบทอดจาก บึงกุ่น เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับ และสามารถนำไปใช้ในการ ตอบสนองและปฏิบัติงานใน สภาวะวิถีชีวิตริมเหตุการณ์ ฉุกเฉินต่างๆ ทั้งที่ได้จัดทำ รัฐฯ บึงกุ่นและ อัปติกรรมโกรกเป็นต้น	- สถานการณ์แพร่ ระบาด ต่างๆ ของโกรก ไข้เลือดออกยังคงมีอยู่ ผู้นำ ชุมชน แหล่ง ประชชาชนยังขาด ความรู้ความเข้าใจ ในการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ และการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ ในชุมชน	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ และการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ ในชุมชน	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ และการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ ในชุมชน	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ และการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ ในชุมชน	- จัดฝึกอบรมให้ความรู้ แก่ ว.ส.ส.ม.ค.ร. สาธารณสุขประจำ หมู่บ้านในภารกิจ และควบคุมโรคติดต่อ และโรคไม่ติดต่อใน ชุมชนอย่างต่อเนื่อง
๑๑. ประเมินภาระและประเมิน ความต้องการของหน่วยงาน และจัดทำแผนผังและ มาตรการป้องกันและ อัปติกรรมโกรก	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ และการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ ในชุมชน	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ และการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ ในชุมชน	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ และการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ ในชุมชน	- สถานการณ์ปัจจุบันยังคงมี ไข้ในชุมชนที่มีผู้ติดเชื้อ และการป้องกันและควบคุม โกรกติดต่อและโกรกไม่ติดต่อ ในชุมชน	- จัดฝึกอบรมให้ความรู้ แก่ ว.ส.ส.ม.ค.ร. สาธารณสุขประจำ หมู่บ้านในภารกิจ และควบคุมโรคติดต่อ และโรคไม่ติดต่อใน ชุมชนอย่างต่อเนื่อง	

ข้อหน่วยงานย่อย สำนักงานปลัด องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) การกิจกรรมตามภาระที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการจัดทำแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงาน ของรัฐ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่มีอยู่	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่มีอยู่ และการป้องกัน	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หมายจดที่ปรับผิดชอบ
๔. กิจกรรมตามหน้าที่ของหน่วยงาน และประมวลเอกสารกฎหมาย วัตถุประสงค์ของการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานให้ดี ช่วยเหลือและส่งเสริมราษฎร ผู้ประสบภัยเป็นไปตาม มาตรฐานเดียวที่ดีที่สุด ของชาติ ให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบ ภัยเมืองล่าช้า	- ขั้นตอนกระบวนการ การพิจารณาให้ ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยตาม ภัยเมืองล่าช้า	- มีแผนป้องกันและบรรเทา สาธารณภัยสำหรับใช้เป็น แนวทางปฏิบัติกรณีเกิด สาธารณภัยต่างๆ - มีการตั้งงบประมาณเจิน รวมปีงบประมาณมาได้ ตามที่ได้รับทราบ ผู้ประสบภัยเป็นไปตาม มาตรฐานเดียวที่ดีที่สุด ของชาติ ให้ความ ช่วยเหลือผู้ประสบ ภัยเมืองล่าช้า	- การควบคุมที่มีอยู่ สามารถลดความเสี่ยงที่ เกิดขึ้นได้มากที่สุด - เจ้าหน้าที่มีการศึกษา และรับซ้อมให้ผู้ประสบภัย เข้าใจดี ให้ความช่วยเหลือ ผู้ประสบภัยให้ดีที่สุด โดยการอบรมให้เข้าใจ ความเสี่ยงที่มีอยู่ และการป้องกันภัย ผู้ประสบภัยในประเทศไทย ช่วยเหลือผู้ประสบภัย ให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย ให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัย โดยการอบรมให้เข้าใจ ความเสี่ยงที่มีอยู่ และการป้องกันภัย	- จัดทำให้ความเสี่ยงที่มีอยู่ ลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยการอบรมให้เข้าใจ ความเสี่ยงที่มีอยู่ และการป้องกันภัย	- จัดทำให้ความเสี่ยงที่มีอยู่ ลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยการอบรมให้เข้าใจ ความเสี่ยงที่มีอยู่ และการป้องกันภัย	(ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๑

(คงที่)

ผู้รายงาน

(นางอรุณรัตน์ บุญญา)
หัวหน้าสำนักปลัด
วันที่ ๒๐ กันยายน ๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

ที่ อบ ๘๕๑๐๒ / ๕๕๕

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน แบบ ปค.๔ , แบบ ปค.๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

อ้างถึง หนังสือ สำนักงานปลัด อบต.ฝางคำ ที่ ๘๕๑๐๑/๕๕๑ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔ และ ปค.๕ จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง หรือ หน่วยงานย่อย ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ความ ละเอียดแจ้งแล้วนั้น

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภัยใน สำหรับ งวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้ แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวนับพร บัณฑิตสุขมาลย์)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

(นายเสวกัจжа กันภัย)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสวกัจжа กันภัย)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสวกัจжа กันภัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานล้วนสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม	<p>๑.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีประกาศองค์การ บริหารส่วนตำบลฝางคำ เรื่อง เจตจำนงในการบริหารงานด้วย ความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๑.๑.๒ ผู้บริหาร และบุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึด หลักธรรมาภิบาล และนำ-principles มาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้มีเรื่อง ร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติของ ข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p>
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่าย บริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือ ปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการ เกี่ยวกับการควบคุมภายใน	<p>๑.๒.๑ ผู้บริหารประการมาตราการใช้ดุลยพินิจและใช้อำนาจ หน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี</p> <p>๑.๒.๒ ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ ภายใต้องค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการ ประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบ ภายนอก</p>
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการ บังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	<p>๑.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีการแบ่งงานตามคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๕๘/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงานละเอียดของหน้าที่ กองคลัง ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานการเงินและบัญชี ๓. งานพัฒนารายได้ ๔. งานพัสดุและทรัพย์สิน <p>ซึ่งครอบคลุมการกิจขององค์กร อีกทั้งยังมีหน่วยตรวจสอบภายใน ที่คอยสอบทานระบบควบคุมภายในได้อย่างอิสระ มีสายการบังคับ บัญชาตามลำดับชั้น มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ความ รับผิดชอบของบุคลากรทุกคนอย่างชัดเจน</p>
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงาน	<p>๑.๔.๑. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาส พัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้น จริง</p> <p>๑.๔.๒. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่ตรงตามมาตรฐาน ตำแหน่งในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน ตามแผนพัฒนา บุคลากรประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๕.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีคำสั่ง อบต.ฝางคำ เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓</p>
<p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๑.๕.๒ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๑.๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายที่ศึกษาการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p>
<p>๒.๒.๑. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>	<p>๒.๑.๒. กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองคลังมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรม ๒ กิจกรรม ดังนี้</p>
<p>๒.๒.๒. ๑) กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ๒) กิจกรรมด้านการเงิน</p>	
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑.๓. กองคลัง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเรียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๔. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ประจำหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุม ทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์	๓.๑.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข
๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง	๓.๑.๓ จัดทำแผนที่ภาษาฯและนำข้อมูลแผนที่ภาษาฯมาใช้ในการจัดเก็บภาษี มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง
	๓.๑.๔ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันการณ์
	๓.๑.๕ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถ้วน
	๓.๑.๖ อบต.ฝางคำจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ
	๓.๑.๗ จัดทำแผนที่ภาษาฯและนำข้อมูลแผนที่ภาษาฯมาใช้ในการจัดเก็บภาษี
	๓.๑.๘ อบต.ฝางคำ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ ผ่านทาง http://www.fangkhamr.go.th แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ จดหมายข่าว หอกระจายข่าว เป็นต้น และยังมีการนำข้อมูลแผนที่ภาษาฯ ปี พ.ศ. ๒๕๖๔ บันทึกในระบบสารสนเทศ เพื่อเป็นฐานข้อมูล
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	๓.๑.๙ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑.๑ อบต.โนนก่อ มีการจัดทำวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัย และเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปรินเตอร์ ระบบอินเตอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรศัพท์ เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเป็นไปอย่างสะดวก และรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒.๑ อบต.ฝ่ายคำ นำระบบอินเตอร์เข้ามาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์กรบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอและเป็นปัจจุบัน
๕. การติดตามประเมินผล	๔.๒.๓ นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการทันที
๕.๑ การระบุการพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๔.๓.๑ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือบุคคลภายนอก โดยทางโทรศัพท์ หรือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เช่น แลททันต่อเหตุการณ์
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีร่วมหรือผู้ที่ส่วนเกี่ยวข้องทราบ
๕.๓ การติดตามประเมินผล	๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล
๕.๔ การรายงานผลการติดตามประเมินผล	๕.๑.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข
๕.๕ การรายงานผลการติดตามประเมินผล	๕.๑.๓ มีการสรุประยงานผลการปฏิบัติงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน
๕.๖ การติดตามประเมินผล	๕.๕.๑ มีการติดตามประเมินผล โดยใช้รูปแบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรม/งานที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางสาวนับพร บัณฑิตสุขมาลย์)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
รักษาธาราการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔

ជួនរារបាយនាមួយ កន្លែងតិច ឬ ទំនាក់ទំនង នូវការប្រើបានសេវាបច្ចុប្បន្ន

สำหรับจังหวัดต่างๆ ๑ ทุ่ลากม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) การกิจกรรมตามภูมายาที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือการบริจาคมและนการ ดำเนินการหรือการกิจ วิ่งฯ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภัยในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลกระทบ ควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังไม่ยูก ควบคุมภายใน	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมตามการจัดซื้อ จัดจ้าง	- มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้าง และปริมาณงานมาก	- การจัดซื้อจัดจ้างและกำ กจ้าหมายทรัพย์สินมาก	- มีการตรวจสอบเอกสาร การจัดซื้อจัดจ้างอย่าง ละเอียด	- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ในการพัสดุ	ก้องศักดิ์ อบพ.ผู้อำนวย การ กองศักดิ์ บัญชิต สุขุมาร์ย นักวิชาการเงินและบัญชี รภ. ผอ.ก้องศักดิ์	
วัตถุประสงค์	- เอกสารประจำการจัดซื้อจัดจ้าง จัดจ้างไม่ครบถ้วน	- ไม่ใช้งานราชการกองศักดิ์ ติดตามการดำเนินงาน	- ให้เกิดอุบัติเหตุ ปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานขาด ความรับผิดชอบในการดำเนิน การ	- ผู้อำนวยการ กองศักดิ์ บริหารฟังสูง觚 พร. พ.ศ. ๒๕๖๐	๓. น.ส.น้ำพร บัญชิต นักวิชาการเงินและบัญชี รภ. น.ส.นงลักษณ์ ดาวสินธ์ จพ.พัสดุ	

ชื่อหน่วยงานอย่างย่อ กองคลัง องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ
รายงานหน้าประเมินผลและภาระปรับปรุงควบคุมภายนอกใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจและตัวมูลค่าหมายเหตุ	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๗) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๘) หัวเรื่องที่ รับผิดชอบ
จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การควบคุมภายในที่มีอยู่	ความเสี่ยงที่มีอยู่	ความเสี่ยงที่มีอยู่	ความเสี่ยงที่มีอยู่	หัวเรื่องที่รับผิดชอบ
กิจกรรมด้านการเงิน วัตถุประสงค์	= ระบบ e-LAAS ของรัฐ ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีการปรับปรุงประสิทธิภาพ ระบบ บัญชี ให้เกิด ค่าบริษัทตามกำหนด การเงิน ให้เกิด ส่วนราชการได้รับ ประโยชน์จากการดำเนินการ ที่ถูกต้องและเปี่ยม垦ระหว่าง หน้าที่อย่างว่าด้วยการรับเงิน การลงทุน จ่ายเงิน การฝาก เก็บรักษาเงินและตราจดเจน ขององค์กร ประกอบด้วย ห้องคืน พ.ศ. ๒๕๔๗ แล้ว แก้ไขเพิ่มเติม	- สรงบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน เช่น รับการศึกษาอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ ผู้บริหารให้ความสำคัญให้ ค่าบริษัทตามกำหนด - ระบบบัญชี ซึ่งได้ใช้ โปรแกรม e-LAAS ของ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นยังคงดำเนินการ อย่างต่อเนื่อง - สื่อสาร ข้อมูลต่างๆ ทางบัญชี ผ่านช่องทาง สื่อสาร ชัดชื่อง่ายครับ	- เจ้าหน้าที่งานการเงินและ บัญชี ปฏิบัติหน้าที่ในการ บันทึก บัญชี โอน โอนเงิน e-LAAS ของ กรมส่งเสริมการปกครอง ท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง ไม่สามารถดำเนินการ ควบคุมและบันทึก ระบบบัญชีของหน่วยงาน สื่อสาร ชัดชื่อง่ายครับ	- ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ความรู้ความเข้าใจการบันทึก บัญชีโดยใช้ เพิ่มพูนความรู้ -ปรับปรุงระบบฐานข้อมูล ด้านการต่อสื่อสารให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น พัฒนา จัดการเงินและบัญชี ช้านานา原因	กองคลัง อบต.ฝางคำ ๑. น.ส.น้ำเบพระ บัณฑิต สุนมาลย์ นักวิชาการเงินและบัญชี รากผล.กองคลัง ๓. นายศุภมงคล ธรรม พิพักษ์ จพง.การเงินและบัญชี

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางสาวนับพร บัญชิตสุขุมารย์)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

รักษารายการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่..... ๙๐ ๊.๙.๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี

ที่ อป ๘๕๑๐๓ / ๓๗๑

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน แบบ ปค.๔ , แบบ ปค.๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

อ้างถึง หนังสือ สำนักงานปลัด อบต.ฝางคำ ที่ อป ๘๕๑๐๑/๕๙๑ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔ และ ปค.๕

จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง หรือหน่วยงานย่อย ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ความ ละเอียดแจ้งแล้วนั้น

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภัยใน สำหรับ งวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้ แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายสิงหา ชุมชัย)

นายช่างโยธาชำนาญงาน

รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง

(นายสิงหา กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายสิงหา กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

(นายสิงหา กันภัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

**ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม	๑.๑.๑. องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ เรื่อง เจตจำนงในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ๑.๑.๒. ผู้บริหาร และบุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้มีเมื่อเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒.๑ ผู้บริหารประกาศมาตรการการใช้ดุลยพินิจและใช้อำนาจหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ๑.๒.๒ ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีการแบ่งงานตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๕๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงานอولมอบหมายหน้าที่ กองช่าง แบ่งออกเป็น ๕ งาน ดังนี้ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานควบคุมการก่อสร้าง ๓. งานสำรวจและออกแบบ ๔. งานสาธารณูปโภค ๕. งานฝังเมือง
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔.๑. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๑.๔.๒. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่ตรงตามมาตรฐาน ตำแหน่งในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน ตามแผนพัฒนาบุคลากรประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๔ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีคำสั่ง อบต.ฝางคำ เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓
	๑.๔.๒ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของ หน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถ ระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ วัตถุประสงค์	๒.๑.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการ และเป้าหมายที่ศึกษาการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับ ภารกิจของหน่วยงาน มีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจ ตรงกัน
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้ง หน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการ จัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๑.๒. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความ เหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อ ประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์	๒.๑.๓. กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิม และที่ เกิดขึ้นใหม่ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนด เกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของ ความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองช่าง มีจุดอ่อน/ความ เสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรม ๓ กิจกรรม ดังนี้
	(๑) กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เชียนแบบก่อสร้าง (๒) กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง (๓) กิจกรรมด้านงานขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติม อาคาร
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่ อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุม ภายใน	๒.๑.๓. กองช่าง มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด ให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความ เสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
	๒.๔.๑. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนด กิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุม ปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมบริษัทฯ ให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๒.๑ อบต.ฝางคำ จัดทำแผนออกสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๒.๒ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันการณ์</p> <p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p>
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ อบต. จัดทำแผนออกสำรวจและซ่อมแซมไฟฟ้าส่องสว่างสาธารณะ</p> <p>๓.๓.๔ อบต.ฝางคำ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ ผ่านทาง http://www.fangkham.go.th แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ จดหมายข่าว หอกระจายข่าว เป็นต้น</p> <p>๓.๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ</p>
	<p>๔.๑.๑ อบต.ฝางคำ มีการจัดทำวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัย และเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปรินเตอร์ ระบบอินเตอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรศัพท์ เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเป็นไปอย่างสะดวก และรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อ การควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด</p>	<p>๔.๒.๑ อบต.ฝ่ายคำ นำระบบอินเทอร์เข้ามาใช้ในการบริหาร และ การปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทัน ต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนิน กิจกรรมขององค์การบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p>
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับ เรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุม ภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๒.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วย ตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอและ เป็นปัจจุบัน</p>
<p>๔.๔ การติดตามประเมินผล</p>	<p>๔.๒.๓ นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานและการปฏิบัติ ราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการทันที</p>
<p>๔.๕ การประชุมและสื่อสารข้อมูลเพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน</p>	<p>๔.๓.๑ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือ บุคคลภายนอก โดยทางโทรศัพท์ หรือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p>
<p>๔.๖ การประเมินผลและสื่อสารข้อมูลเพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน</p>	<p>๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีร่วมหรือผู้ที่ส่วนเกี่ยวข้องทราบ ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทัน กาล</p>
<p>๔.๗ การประเมินผลและสื่อสารข้อมูลเพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อ ผู้รับผิดชอบ</p>	<p>๔.๓.๓ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มี ความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุม ภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p>
<p>๔.๘ การประเมินผลและสื่อสารข้อมูลเพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๓.๔ มีการสรุประยงานผลการปฏิบัติงาน เสนอผู้บริหารทราบ เป็นประจำทุกเดือน</p>
<p>๔.๙ การประเมินผลและสื่อสารข้อมูลเพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม</p>	<p>๔.๓.๕ มีการติดตามประเมินผล โดยใช้รูปแบบรายงานผลการ ปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำ แบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรม/งานที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)

(นายสิงหา ชุมชัย)

นายช่างโยธาชำนาญงาน
รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐๐๙ ๒๕๖๔

ผู้รายงาน

การกิจกรรมภายนอกที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการกิจกรรม แผนการดำเนินงาน หรือการกิจ วิ่งๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัฒนธรรมสังคม	ความเสี่ยง	การควบคุมภัยในที่มีอยู่		การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
		การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน				
๑. กิจกรรมงานสำราญ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง	๓. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานมีไม่ เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงาน ไม่สมบูรณ์ ล่าช้า และเกิดความ ผิดพลาด เช่น งานสำรวจระดับ ที่เรื่องนวนั่งต่างๆ ต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๒. เครื่องมือเครื่องในในการทำงาน ก่อสร้าง ให้ได้ตามที่กำหนดของแบบ ก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบแบบ指引 ใช้อุปกรณ์เครื่อง มือเท่าที่มีอยู่อย่างน้อยและคุณค่า มากที่สุด	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สำเร็จตามที่กำหนด ๒. งานสำรวจระดับ ที่เรื่องนวนั่งต่างๆ ต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๓. เครื่องมือเครื่องในในการทำงาน ก่อสร้าง ให้ได้ตามที่กำหนดของแบบ ก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบแบบ指引 ใช้อุปกรณ์เครื่อง มือเท่าที่มีอยู่อย่างน้อยและคุณค่า มากที่สุด	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน มีไม่เพียงพอ จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สำเร็จตามที่กำหนด ๒. งานสำรวจระดับ ที่เรื่องนวนั่งต่างๆ ต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๓. เครื่องมือเครื่องในในการทำงาน ก่อสร้าง ให้ได้ตามที่กำหนดของแบบ ก่อสร้างและบริหารจัดการเป็นไปตาม ระเบียบแบบ指引 ใช้อุปกรณ์เครื่อง มือเท่าที่มีอยู่อย่างน้อยและคุณค่า มากที่สุด	การควบคุมภัยในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน
				กองซ่าง บอต.ผู้กำกับดูแล ๑.นายศิริกา ฐุมษัย	กองซ่าง บอต.ผู้กำกับดูแล ๑.นายศิริกา ฐุมษัย นายช่างยศชาตนาฎาง ๒.นายกล้าหาญ พรพร ผู้อำนวยการซ่างยังฯ	กองซ่าง บอต.ผู้กำกับดูแล ๑.นายศิริกา ฐุมษัย นายช่างยศชาตนาฎาง ๒.นายกล้าหาญ พรพร ผู้อำนวยการซ่างยังฯ	กองซ่าง บอต.ผู้กำกับดูแล ๑.นายศิริกา ฐุมษัย นายช่างยศชาตนาฎาง ๒.นายกล้าหาญ พรพร ผู้อำนวยการซ่างยังฯ

ชื่อหน่วยงานเบ็ดเตล็ด กองช่าง องค์กรบริหารส่วนตำบลผางคำ^๑
**รายงานการประเมินผลและกราปรับปรุงควบคุมภาระใน
 สำหรับจังหวัดแม่แตง เที่ยวน้ำที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔**

การกิจกรรมภาระหมายที่จัดตั้ง ^๒ หน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจ ^๓ ตามแผนการดำเนินงาน หรือ ^๔ ภารกิจที่น่า ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ^๕ ของรับภาระ	การควบคุมภาระในที่มี ^๖ การควบคุมภาระใน ภายใน	การประเมินผล ^๗ การควบคุม	ความเสี่ยง ^๘ ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ^๙ ควบคุมภาระใน	หัวเรี่ยงงานที่ ^{๑๐} รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมงานควบคุมงาน ^{๑๑} ก่อสร้าง	๓. การก่อสร้างโครงสร้าง และวัสดุก่อสร้างบางส่วน ไม่ได้ตามมาตรฐานหรือ ^{๑๒} เพื่อให้งานควบคุมมาตรา ^{๑๓} กำหนดของแบบที่ก่อสร้าง เป็นไปตามระเบียบและ ^{๑๔} รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือที่ไม่ ^{๑๕} อย่างประดิษฐ์และคุณภาพดี ^{๑๖}	๔. จัดให้มีการตรวจสอบ ^{๑๗} วัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งาน ^{๑๘} และให้รับทราบเห็นชอบ ^{๑๙} จากคณะกรรมการตรวจสอบ ^{๒๐} จ้างก่อการให้ผ่านพุทธรัตน์ ^{๒๑}	๕. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้าง ^{๒๒} ตามส่วนที่ผู้รับผิดชอบ ^{๒๓} ก่อสร้าง ^{๒๔}	๖. เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ^{๒๕} ตามส่วนที่ผู้รับผิดชอบ ^{๒๖} ก่อสร้าง ^{๒๗}	๗. การก่อสร้าง โครงการแก้ไขสูตร ^{๒๘} ก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐาน ^{๒๙} หรือตามข้อกำหนดของหน่วยงาน ^{๓๐} ๘. เจ้าหน้าที่ผู้ควบคุมงาน ก่อสร้าง ^{๓๑} ตามส่วนที่ผู้รับผิดชอบ ^{๓๒} ก่อสร้าง ^{๓๓}	๙. การใช้ห้องครัวรับผิดชอบ ^{๓๔} ๑๐. ห้องครัวที่ผู้รับผิดชอบ ^{๓๕} ก่อสร้างหลังโครงสร้าง ^{๓๖} ๑๑. ห้องครัวที่ผู้รับผิดชอบ ^{๓๗} ก่อสร้างหลังโครงสร้าง ^{๓๘}

ชื่อหน่วยงานย่ออย่างชั้ง องค์กรการบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงความคุ้มครองภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

การจัดทำแผนภูมิที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการจัด ตามแผนการดำเนินงาน หรือ การกิจกรรม ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การควบคุมภัยใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	ความเสี่ยง ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภัยใน	การปรับปรุง หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
๓. กิจกรรมตัวหน้างานของบุคลากร ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร วัสดุประสงค์ของอาคารควบคุม เพื่อให้งานก่อสร้างในขนาด ยังคงปรับปรุงส่วนที่ชำรุดเสื่อม ชำรุดทรุดโทรมของบุคลากร ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ดำเนินการบุคคลต้องตามระเบียบ กฎหมายด้วยมาตรฐานคุณภาพ ของรับรองให้ได้ยังไม่ได้ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง	- เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้เกี่ยวกับ พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๑๗ และ ที่เกี่ยวพันเพิ่มเติม	- ก้าชับเปลี่ยนให้เข้าใจ ผู้ปฏิบัติงานให้ศึกษา ระเบียบฯ หนังสือสั่ง ออกทราบหัวหน่วยงานที่ การจ้างหัวหน่วยงานที่ เกี่ยวข้อง	- กิจกรรมการกำกับดูแล ประเมินการท่องเที่ยว ของบุคลากรที่ต้องส่อง และตัดแปลง ตลอดจน อาคารต่างๆยังคงความ ปลอดภัยไว้	- ผู้มาขอใบอนุญาตไม่ทราบ ระเบียบฯ หนังสือสั่ง ของบุคคลากรที่ไม่ทราบ และตัดแปลง ตลอดจน อาคารต่างๆยังคงความ ปลอดภัยไว้	- ผู้มาขอใบอนุญาตไม่ทราบ ระเบียบฯ หนังสือสั่ง ของบุคคลากรที่ไม่ทราบ และตัดแปลง ตลอดจน อาคารต่างๆยังคงความ ปลอดภัยไว้	<ul style="list-style-type: none"> - ยกระดับประสิทธิภาพ กระบวนการ ควบคุมอาคาร พ.ศ. ๒๕๑๗ ให้แก่ทุกฝ่าย เพิ่มเติม - มีการประชุมสัมมนาบอร์ด สื่อสารฯ เกี่ยวกับปัจจัย ทางบ้านการขอใบอนุญาต ก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติม อาคารเพื่อให้ผู้มาขอใบอนุญาต ทราบในการขอใบอนุญาต ก่อสร้างไม่ครอบทำให้หักหันตอน การขออนุญาตแล้ว - กิจกรรมออกสำรวจปัจจัย ของบุคคลากรที่ยื่นขอ อนุญาตไม่ครบพำนัช ให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการ ดำเนินการตรวจสอบให้เจ้าหน้าที่ ดำเนินการบุคคลต้องตามระเบียบ กฎหมายด้วยมาตรฐานคุณภาพ ของรับรองให้ได้ยังไม่ได้ตรวจสอบ ข้อเท็จจริง - การรับรองสิ่งปลูกสร้างในพื้นที่เขต สถาปัตยกรรมรองรับที่ดิน

(ลงชื่อ)

นายสิงหา ชุมชัย
(นายสิงหา ชุมชัย)

นายสิงหานาญก
รักษาการแทนผู้อำนวยการกองฯ
วันที่ ๒๐ ต.ค. ๒๕๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองการศึกษา ศาสนา วัฒนธรรมและนันทนาการ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

ที่ อบ ๘๕๑๐๔ / ๒๙๓

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน แบบ ปค.๔ , แบบ ปค.๕ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

อ้างถึง หนังสือ สำนักงานปลัด อบต.ฝางคำ ที่ อบ ๘๕๑๐๑/๕๘๑ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
แบบ ปค.๔ และ ปค.๕

จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/กอง
หรือหน่วยงานย่อย ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด
มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ความ
ละเอียดแจ้งแล้วนั้น

กองการศึกษา องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุมภัยใน
สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมาพร้อมนี้
แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

จ.ส.อ.

(วิชิต รุ่นพงษ์)

นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ
รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา

(นายเสภรรษา กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสภรรษา กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสภรรษา กันภัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

**ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.ภาพรวมลักษณะการควบคุม	
๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม	๑.๑.๑. องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ เรื่อง เจตจำนงในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และตรวจสอบได้ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ๑.๑.๒. ผู้บริหาร และบุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมมาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม
๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน	๑.๒.๑ ผู้บริหารประกาศมาตรการการใช้ดุลยพินิจและใช้อำนาจหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ๑.๒.๒. ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก
๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล	๑.๓.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำมีการแบ่งงานตามคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๕๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงานออบหมายหน้าที่ กองการศึกษาฯ แบ่งออกเป็น ๔ งาน ดังนี้ ๑. งานบริหารงานทั่วไป ๒. งานบริหารการศึกษา ๓. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๔. งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ
๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๔.๑. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง
๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน	๑.๕.๑. องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีคำสั่ง อบต.ฝางคำ เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๖๐/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ ๑.๕.๒. มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน

องค์ประกอบการควบคุณภาพใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุณภาพในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์	๒.๑.๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน
๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุณภาพในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น	๒.๑.๒. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้
๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์	๒.๒.๑. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรม ๕ กิจกรรม ดังนี้
	(๑) กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก (๒) กิจกรรมงานสารบรรณ กองการศึกษา (๓) กิจกรรมงานจัดซื้อจัดจ้าง และการบัญชีภายใน
	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก
๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลง ที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุณภาพใน	๒.๓.๑. กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรมมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ
	๒.๔.๑. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุณภาพในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้	๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุณภาพในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
	๓.๑.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุณภาพในปัจจุบันและจุดอ่อนของการควบคุณภาพในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข

องค์ประกอบการควบคุณภาพใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๓. กิจกรรมการควบคุม <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุณภาพในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุณภาพในปัจจุบันและจุดอ่อนของการควบคุณภาพในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข</p>
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑.๓ บันทึกข้อมูลระบบสารสนเทศทางการศึกษาห้องถีน (Lec) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีการประชาสัมพันธ์การรับสมัครเด็กนักเรียนตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>
	<p>๓.๑.๔ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันการณ์</p>
	<p>๓.๑.๕ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถัน</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุณภาพในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑.๑ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๔.๑.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ ๔.๑.๓ บันทึกข้อมูลระบบสารสนเทศทางการศึกษาห้องถีน (Lec) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามหัวระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>๔.๑.๔ อบต.ฝ่ายคำ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเร็ปไซต์ ผ่านทาง http://www.fangkham.go.th แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ จดหมายข่าว หอกระจายข่าว เป็นต้น</p> <p>๔.๑.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ</p>
	<p>๔.๑.๖ อบต.ฝ่ายคำ มีการจัดทำวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัย และเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปรินเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรศัพท์ เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเป็นไปอย่างสะดวก และรวดเร็วมีประสิทธิภาพ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อ การควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่ กำหนด	๔.๒.๑ อบต.ฝ่ายคำ นำระบบอินเทอร์เข้ามาใช้ในการบริหาร และ การปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทัน ต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนิน กิจกรรมขององค์กรบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่อง ที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุม ภายในที่กำหนด	๔.๒.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วย ตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอและ เป็นปัจจุบัน
	๔.๒.๓ นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานและการปฏิบัติ ราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการทันที
๔.๓ การติดตามประเมินผล	๔.๓.๑ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือ บุคคลภายนอก โดยทางโทรศัพท์ หรือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์
๔.๓ การติดตามประเมินผล	๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีร่วมหรือผู้ที่ส่วนเกี่ยวข้องทราบ
๕.๑ การระบุการพัฒนา และการดำเนินการ ประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติงาน และหรือการ ประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิด ความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบ ของการควบคุมภายใน	๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและ สม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษรกรณี ผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทัน กาล
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่าง เหมาะสม	๕.๑.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มี ความเสี่ยงทุกงวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุม ภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข
	๕.๑.๒ มีการสรุประยงานผลการปฏิบัติงาน เสนอผู้บริหารทราบ เป็นประจำทุกเดือน
	๕.๕.๓ มีการติดตามประเมินผล โดยใช้รูปแบบรายงานผลการ ปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำ แบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง

-๕-

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีโครงสร้างเป็นไปตาม มาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และ เหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

จ.ส.อ.

ผู้รายงาน
(วิชิต รุ่นพงษ์)

นักทรัพยากรบุคคลปฏิบัติการ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม

วันที่..... ๓๐ ๗.๐. ๖๔

ຮຽນຮາກການປະຕິບັດພົມຄວາມປັບປຸງຄວາມສຳເນົາ
ອັນດີ ພຣະມະນູນ ພຣະມະນູນ ພຣະມະນູນ ພຣະມະນູນ
ພຣະມະນູນ ພຣະມະນູນ ພຣະມະນູນ ພຣະມະນູນ

(๑)	การจัดตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแนวทางดำเนินการหรือ การกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสียหาย การควบคุมที่มีอยู่	(๓) การควบคุมที่มีอยู่ การควบคุมภายใน	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสียหายเมื่อ ควบคุมภายใน	(๖) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม - การจัดการศึกษาเด็ก บุคลากรคู่ไม่ได้มาตรฐาน เด็กเล็ก	- การจัดการศึกษาเด็ก บุคลากรคู่ไม่ได้มาตรฐาน เด็กเล็ก	- มีการจัดทำแผนชั้นเรียน หนทางการดำเนินงาน ทุกอย่าง	- มีการจัดการศึกษา ในระดับปฐมวัย - มีการส่งบุคลากรไป ฝึกอบรมเพื่อพัฒนา ฝีมือของ	- ผู้ดูแลเด็กในชั้นเรียน ประเมินค่าธรรมเนียมการ เรียนการสอน	- ประชุม/ตรวจสอบกับ คณบกรรมาธนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อบรร斥辱 เรียนการสอน	- ประชุม/ตรวจสอบกับ คณบกรรมาธนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อบรร斥辱 เรียนการสอน	กองการศึกษาอุบลฯ ผู้อำนวยการศึกษาฯ ๑. จ.ส.อ.วิจิต รุ่นพงษ์ ผู้หัวผู้รายงานบุคคล ปฏิบัติการ
๒. วัตถุประสงค์การควบคุม - เพื่อให้ศูนย์พัฒนาเด็กน้ำนม มาตรฐานในกิจกรรมเด็กเล็ก สามารถจัดการเรียนการสอนให้ อย่างมีประสิทธิภาพ	- เด็ก	- จัดสังเคราะห์เด็ก ร่วมฝึกอบรมในส่วนที่ เกี่ยวข้อง	- มีการจัดทำสรุปรายงาน ผลการปฏิบัติงานของหัว ศูนย์ฯ ในทุก ๒ เดือน - มีการประเมินผลการ ปฏิบัติงานของครุภูมิ เด็กทุก ๒ เดือน	- ผู้ดูแลเด็กในชั้นเรียน ประเมินค่าธรรมเนียมการ เรียนการสอน	- อบรมผู้ดูแลเด็ก ต่อเด็กไม่เป็นไป ตามมาตรฐาน ความรู้	- อบรมผู้ดูแลเด็ก ต่อเด็กไม่เป็นไป ตามมาตรฐาน ความรู้	๒. นางสาวอำพร ทองสวัสดิ์ ผู้อำนวยการศึกษาฯ ผู้ดูแลเด็ก ๓. นางสาวอรุณรัตน์ แสงเทวีสุข ผู้อำนวยการศึกษาฯ ๔. นางสาวฉัตรรัล ชัยราษฎร์ ๕. นางสาวชารณ์ พันธ์คง

สื่อหน่วยงานอยุธยา กองการศึกษา ศานสนาและวัฒนธรรม องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ
 รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภัยใน
 สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึงวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๑) การจัดทำภูมายั่งยืน หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ต่างประเทศดำเนินการหรือ การกิจลั่นที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	(๓) การควบคุมที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภัย	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการ ควบคุมภัย	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๙. กิจกรรม -งานส่งเสริม กองการศึกษา -ผู้ทรงประసោរករណៈជនជាតិ -เพื่อให้งานนักบรณห์ได้ความเป็น ระงับ สามารถสืบค้นได้สะดวก รวดเร็ว	๑. ยังไม่ปูทางความล่าช้า ในกรอบ ปฏิบัติงานด้วยความ ใจเยี่ยด รอบคอบ ยึดถือ หนึ่งสี ออกตามระเบียบสำนัก หนังสือใหม่เป็นระบบ ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ทักษะและประสบการณ์ รวมทั้งขาดความตื่นตัวอย่าง สำหรับภัย พร.ศ.๒๕๑๒ และ ฉบับที่ ๑ พ.ศ.๒๕๔๘ ยัง ขาดความตื่นตัวอย่าง	๑. ให้เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงาน ในการค้นหาหนังสือ ส่ง หนังสือ เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ ทักษะ และ การติดตามประเมินสำนัก หนังสือใหม่เป็นระบบ ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ทักษะและประสบการณ์ รวมทั้งขาดความตื่นตัวอย่าง สำหรับภัย พร.ศ.๒๕๑๒ และ ฉบับที่ ๑ พ.ศ.๒๕๔๘ ยัง ขาดความตื่นตัวอย่าง	๑. ฝึกอบรม ๒. จัดตั้ง ๓. จัดตั้ง ๔. ฝึกอบรม ๕. จัดตั้ง	๑. ยังไม่ปูทางความ ล่าช้า ในกรอบ ติดตาม หนังสือ เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ ทักษะ และ ประเมินสำนัก ๒. ฝึกอบรม ๓. ฝึกอบรม ๔. ฝึกอบรม ๕. ฝึกอบรม	๑. ให้ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน ชุดการตรวจสอบการศึกษา ที่ได้ตามหนังสือต่างๆ ที่ เกี่ยวข้องกับองค์กรศึกษา เพื่อจัดทำเข็มทิราหนังสือของ กองการศึกษา ๒. จัดทำเข็มทิราหนังสือของ ผู้นักวิชาการศึกษา ๓. จัดทำเข็มทิราหนังสือของ ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน ๔. จัดทำเข็มทิราหนังสือของ ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน	กองการศึกษาอาบท.ฝ่ายคำ ๑. กองส.อ.วิจิตร รุ่นพงษ์ ๒. กองทรัพยากรบคคลปฏิบัติการ ๓. กองวิชาการศึกษา ๔. กองส่วนตัว ๕. กองการศึกษา

ชื่อหน่วยงานย่อย กองการศึกษา สถาน籌และวัฒนธรรม องค์กรบริหารส่วนตัวขององค์ฯ
รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภายใน
สำหรับงวดต้นเดือนที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๑) การจัดทำภาระหมายที่จัดตั้ง ^๑ หน่วยงานของรัฐหรือการกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	(๓) การควบคุมที่มีอยู่	(๔) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังไม่ปู การควบคุมภายใน	(๖) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจ ระบบการบันบัญชีแบบ ใหม่ ๒. งานลูกค้าจัดสั่ง และการบัญชี ภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก	๑. ตรวจสอบหลังการ บันทึกบัญชีโดยเจ้าหน้าที่ ของคลัง ๒. งานล่าช้าไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ เนื่องจาก บุคลากรทางการศึกษาที่ ได้รับคำสั่งปฏิบัติตามด้าน^๒ บัญชายังไม่พัฒนาเด็กเล็ก ตามเป้าหมาย ตามแหล่ง งบประมาณคงเหลือ	๑. ตรวจรับ บันทึกบัญชี เนื่องจาก ผู้รับผิดชอบบ้านพักดู ด้านการเงินและบัญชีของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. บัญชีไม่ตรงตามด้วย ที่ให้ไว้ในงบประมาณเดือน ก่อนท่อง ตาม ระเบียบคณะกรรมการวิธี การให้เงินและหักภาษี ที่เก็บข้อมูล	๑. นำร่อง การศึกษา ในกิจกรรม ประจำบ้านที่ออกตั้ง ไว้ แต่ละบ้านที่รับน้ำทักษะ สู่กัน แต่ละบ้านที่รับน้ำทักษะ สู่กัน ๒. จัดทำแบบประเมินสำรับ^๓ เพื่อลดความผิดพลาดในการ ทำงาน	๑. รักษาความปลอดภัยในกิจกรรม เพื่อให้เด็กสามารถเข้าร่วมกิจกรรม ได้โดยไม่ต้องกังวลเรื่องความ ปลอดภัย ที่จะส่งผลกระทบต่อ การทำงาน ๒. จัดทำแบบประเมินสำรับ^๓ เพื่อลดความผิดพลาดในการ ทำงาน	๑. ส่งบุคลากรเข้าอบรม เพิ่มพูนความรู้เรื่องการ บันทึกบัญชี และการจัดซื้อ^๔ จัดจ้าง ๒. ให้เจ้าหน้าที่ออกตั้ง^๕ ตรวจสอบหลังการบันทึก^๖ บัญชีอย่างสม่ำเสมอ ๓. จัดทำแบบประเมินสำรับ^๓ เพื่อลดความผิดพลาดในการ ทำงาน	๑. จัดทำแบบประเมินสำรับ^๓ เพื่อลดความผิดพลาดในการ ทำงาน ๒. นำร่องการรับ ผู้อำนวยการศึกษาฯ รักษาความปลอดภัย^๗ ในกิจกรรมที่ให้เด็กเข้าร่วม^๘ ผู้อำนวยการศึกษาฯ รักษาความปลอดภัย^๙ ในกิจกรรมที่ให้เด็กเข้าร่วม^{๑๐}

จ.ส.อ.

ผู้รายงาน

(กรีต พุพงษ์)

ผู้อำนวยการบุคคลภายนอก
รักษาความปลอดภัย^{๑๑}
ผู้อำนวยการศึกษาฯ ศึกษาฯ แหล่งเรียนรู้
วันที่ ๒๐ ก.๐.๖๔



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ อำเภอศรีนธร จังหวัดอุบลราชธานี

ที่ อบ ๘๕๑๐๕ / ๑๖๔

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน แบบ ปค.๔ , แบบ ปค.๕ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

อ้างถึง หนังสือ สำนักงานปลัด อบต.ฝางคำ ที่ อบ ๘๕๑๐๑/๕๘๑ ลงวันที่ ๓๐ สิงหาคม ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
แบบ ปค.๔ และ ปค.๕

จำนวน ๑ ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้แจ้งให้ทุกสำนัก/
กอง หรือหน่วยงานย่อย ส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภัยใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
(๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔) ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนด
มาตรฐานการควบคุมภัยใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และพระราชบัญญัติวิธีการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ความ
ละเอียดแจ้งแล้วนั้น

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ดำเนินการประเมินผลการควบคุม
ภัยใน สำหรับงวดปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่ส่งมา
พร้อมนี้ แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นางสาวสุรีพร บุญเชิญ)
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

(นายเสนาธิการ กันภัย)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสนาธิการ กันภัย)
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(นายเสนาธิการ กันภัย)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

**ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔**

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ เรื่อง เจตจำนงในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปรด় แลตรวจสอบได้ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๑.๑.๒ ผู้บริหาร และบุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำ-praca-mat-trฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๑.๑.๓ ผู้บริหารประยุกต์การใช้ดุลยพินิจและใช้อำนาจหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี</p> <p>๑.๑.๔ ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ภาระในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</p> <p>๑.๑.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีการแบ่งงานตามคำสั่ง องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๖๑/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การแบ่งงานและมอบหมายหน้าที่ กองสวัสดิการสังคม แบ่งออกเป็น ๓ งาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑. งานส่งเสริมสวัสดิการสังคม ๒. งานสังคมสงเคราะห์ ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาอาชีพ <p>๑.๑.๖ ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ประพฤติปฏิบัติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๑.๑.๗ บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่ตรงตามมาตรฐาน ตำแหน่งในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน ตามแผนพัฒนาบุคลากรประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๑.๕.๑. องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีคำสั่ง อบต.ฝางคำ เรื่อง มอบหมายงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๙๐/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓</p>
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของ การปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p>	<p>๑.๕.๒ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>
<p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๑.๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p>
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๑.๒. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p>
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๑.๓. กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่ ทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความเสี่ยงที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว กองสวัสดิการสังคม มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรม ๑ กิจกรรม ดังนี้</p>
	<p>(๑) กิจกรรมด้านการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ</p>
	<p>๒.๓.๑. กองสวัสดิการสังคม มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนี้ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
	<p>๒.๔.๑. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนาภารกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดภารกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนาภารกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข</p>
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑.๓ การบันทึกข้อมูลเบี้ยยังชีพในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพ มีการประชาสัมพันธ์รับลงทะเบียนเพื่อขอรับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว แผ่นพับป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๑.๔ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันการณ์</p>
<p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๓.๑.๕ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์ อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถ้วน</p> <p>๓.๑.๖ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๑.๗ การบันทึกข้อมูลเบี้ยยังชีพในระบบสารสนเทศการจัดการฐานข้อมูลเบี้ยยังชีพ</p> <p>๓.๑.๘ อบต.ฝ่ายคำ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ ผ่านทาง http://www.fangkham.go.th แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ จดหมายข่าว หอกระจายข่าว เป็นต้น</p> <p>๓.๑.๙ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ</p>
<p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๑.๑ อบต.ฝ่ายคำ มีการจัดทำวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัย และเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปรินต์ เครื่องอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรศัพท์ เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเป็นไปอย่างสะดวก และรวดเร็ว มีประสิทธิภาพ</p> <p>๔.๑.๒ อบต.ฝ่ายคำ นำระบบอินเทอร์เน็ตมาใช้ในการบริหาร และการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติตามได้ในทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์กรบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคลากรนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p>	<p>๔.๒.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอและเป็นปัจจุบัน</p> <p>๔.๓.๑ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือบุคลากรนอก โดยทางโทรศัพท์ หรือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึง และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีร่วมหรือผู้ที่ส่วนเกี่ยวข้องทราบ</p>
<p><u>๕. การติดตามประเมินผล</u></p> <p>๕.๑ การระบุการพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติตาม และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p>	<p>๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นรายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p>
<p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหาร และผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>๕.๒.๑ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ มีการสรุประยงานผลการปฏิบัติตาม เสนอผู้บริหารทราบ เป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๕.๓.๓ มีการติดตามประเมินผล โดยใช้รูปแบบรายงานผลการปฏิบัติตามตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ สั่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง</p>

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติตาม มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติตามมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นางสาวสุรีพร บุญเชิญ)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔

ชื่อหน่วยงานย่ออย กองสวัสดิการสังคม องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลการปรับปรุงควบคุมภายใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดทำหน่วยงานของรัฐหรือการกิจกรรมตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง มืออยู่	การควบคุมภายในในที่มืออยู่	การประเมินผล การควบคุมภายนอก	ความเสี่ยงที่มีอยู่อยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. การพัฒนาชุมชน กิจกรรม ๑.๑. โครงการสร้างคราฟท์เบียร์ ซีฟู้ดสูงค่า คานพิการ, ผู้ป่วยเอดเดต์	-ผู้มีสิทธิเข้าใจผิดติด เชื้อไวรัสได้รับเจ็บ ประชุมบ้านที่ไม่ได้รับเงิน สังเคราะห์อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง องค์กรบริหารส่วน ท้องถิ่น	-แจ้งประชุมพัฒนาพื้นที่ เพื่อให้ความรู้กับ ประชาชนในพื้นที่ที่ได้รับเงิน สังเคราะห์อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง สิทธิประโยชน์ของ ตัวเอง	-ได้มีการปรับปรุงการ ประชุมสัมมนาการรับเงิน สังเคราะห์อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง ให้ความรู้กับผู้ ที่ได้รับเงิน ในพื้นที่ที่ได้รับ เงินทุกครั้งที่รับเงิน	-ผู้มีสิทธิเข้าใจผิดติด เชื้อไวรัสได้รับเจ็บ ประชุมบ้านที่ไม่ได้รับเงิน สังเคราะห์อย่างทั่วถึงและ ต่อเนื่อง ไม่มีติดต่อท้องค์การ เพียงพอและหมายเหตุ แจ้ง	กองสวัสดิการสังคม อบต.ฝางคำ	๓. นางสาวสุรีพร บุญเรือง ผอ.กองสวัสดิการสังคม ๒. นายร่วงวัฒน์ จันทร์ศรี นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ ๓. นายวิทยา ผางคำ ผช.นักพัฒนาชุมชน
๑.๒. เก็บข้อมูล เอกสาร ๑.๒.๑. เก็บข้อมูล เอกสาร ๑.๒.๒. เก็บข้อมูล เอกสาร ๑.๒.๓. เก็บข้อมูล เอกสาร	-เก็บข้อมูล เอกสาร ๑.๒.๑.๑. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๑.๒. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๑.๓. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๑. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๒. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๓. เก็บ เอกสาร	-เก็บ เอกสาร ๑.๒.๑.๑. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๑.๒. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๑.๓. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๑. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๒. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๓. เก็บ เอกสาร	-เก็บ เอกสาร ๑.๒.๑.๑. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๑.๒. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๑.๓. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๑. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๒. เก็บ เอกสาร ๑.๒.๒.๓. เก็บ เอกสาร	-ผู้ให้ทำนิยามการจ่ายเบี้ย ยังพื้นที่อยู่อาศัย ผู้พิการ ผู้ป่วย เอดเดต์เป็นไปด้วยความถูกต้อง ๒. เก็บให้ความรู้กับประชาชน ในพื้นที่ถึงสิทธิประโยชน์ของ ตนเอง	๑. นางสาวสุรีพร บุญเรือง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔	(ลงชื่อ)  ผู้รายงาน

(ลงชื่อ)

(นางสาวสุรีพร บุญเรือง)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม
วันที่ ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๔

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
และ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ

สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค. ๔

แบบ ปค. ๕

ระดับ องค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
อำเภอสิรินธร จังหวัดอุบลราชธานี



บันทึกข้อความ

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานการประเมินผลการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

แบบ ปค.๔ และ ปค.๕

จำนวน ๑ ชุด

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๑๖๔/๒๕๖๔ เรื่อง ยกเลิกคำสั่งและแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินระบบควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีอ่านจนหน้าที่

๑. ดูแลและรับผิดชอบการจัดวางและพัฒนาระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงภายในสำนัก/กอง ให้ดำเนินไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยผลักดันและประสานให้เกิดกิจกรรมการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงภายในสำนัก/กอง

๒. ติดตามและประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและที่อาจจะเกิดขึ้นใหม่ภายในสำนัก/กอง รวมทั้ง
รวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงต่าง ๆ ภายในสำนัก/กอง และปรับปรุงทะเบียนความเสี่ยงของสำนัก/กอง ให้สอดคล้อง
กับสภาพความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบล

๓. ประสานงานภายในสำนัก/กอง เพื่อให้แผนปฏิบัติการของสำนัก/กอง สามารถนำไปปฏิบัติได้จริง ประสบความสำเร็จ

๔. จัดทำรายงานผลการดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงภายในสำนัก/กอง ให้เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด

๕. ให้ความรู้หรือคำปรึกษาแนะนำแก่พนักงานภายในสำนัก/กอง ในการดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของสำนัก/กอง

๖. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ประธานคณะกรรมการฯ มอบหมาย
๗. ให้สำนัก/กอง ให้ความร่วมมือดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องตามที่คณะกรรมการฯ แจ้งให้ทราบ

และการดำเนินงานทั้งสิ้น ๕ ส่วนราชการ ประกอบด้วย

กำหนดเป้าหมายและการดำเนินงานทั้งสิ้น ๕ ส่วนราชการ ประกอบด้วย

๑. สำนักงานปลัด

๑. สำนักงานปลัด
 ๒. กองคลัง
 ๓. กองช่าง
 ๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม
 ๕. กองสวัสดิการสังคม

ขอบเขตของการตรวจสอบ

สำนักงานปลัด ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กองคลัง ตรวจสอบทางการเงินและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กองช่าง ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กองการศึกษาฯ ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กองสวัสดิการสังคม ตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ประเด็นที่ตรวจสอบ โดยแบ่งแต่ละด้านได้ดังนี้

๑. ความเสี่ยง

สำนักปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล

๑. กิจกรรมด้านงานธุรการและสารบรรณ

๑.๑ การจัดเก็บเอกสาร หนังสือราชการ หลักฐานหนังสือ ตามระเบียบวิธีปฏิบัติ เพื่อสะท้อนต่อ การค้นหา และเป็นหลักฐานทางราชการยังไม่เป็นระเบียบ

๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๒.๑ มีกรอบอัตรากำลังว่างเปลี่ยนແຜนอัตรากำลัง ๓ ปี (พ.ศ.๒๕๖๔-๒๕๖๖)

๒.๒ ข้าราชการ ๑ คน ต้องรับผิดชอบงานหลายตำแหน่ง

๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ และโรคไม่ติดต่อ

๓.๑ สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (COVID-๑๙) มีอย่างต่อเนื่อง ทำให้การควบคุม กำกับดูแลไม่ทั่วถึง

๓.๒ สถานการณ์แพร่ระบาดของโรคไข้เลือดออกยังคงมีอยู่

๓.๓ ผู้นำชุมชนและประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจ ในการป้องกันและควบคุมโรค

๔. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.๑ ขั้นตอนกระบวนการให้ความช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยมีความล่าช้า

๔.๒ การให้ความช่วยเหลือผู้ประสบภัยมีความล่าช้า

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑ มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมาก

๑.๒ เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน

๒. กิจกรรมด้านการเงิน

๒.๑ ระบบ e-LAAS ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงระบบบ่อย ทำให้ การปฏิบัติงานล่าช้า

๒.๒ ระบบฐานข้อมูลด้านการสื่อสาร ขัดข้องบ่อยครั้ง

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑.๑ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานไม่เพียงพอ จึงทำให้การปฏิบัติงานไม่สมบูรณ์ เช่น งานสำรวจระดับหรือแนวต่างๆต้องใช้บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน

๑.๒ เครื่องมือเครื่องใช้ในการปฏิบัติงานไม่เพียงพอ เช่นครุภัณฑ์สำรวจ

๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๒.๑ การก่อสร้างโครงสร้างและวัสดุก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ตามมาตรฐานหรือตามข้อกำหนดของแบบก่อสร้าง

๒.๒ การควบคุมงานก่อสร้างหลายโครงการอาจดูแลไม่ทั่วถึง จึงทำให้องค์การบริหารส่วนตำบลในก่ออาจเสียเปรียบผู้รับจ้างได้

๓. กิจกรรมด้านงานขอนัญญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร

๓.๑ เจ้าหน้าที่ยังขาดความรู้เกี่ยวกับ พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๑๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๓.๒ เอกสารที่ยื่นขออนุญาตไม่ครบทำให้เสียเวลาในการดำเนินการ

๓.๓ ผู้มาขอใบอนุญาตเร่งรัดให้เจ้าหน้าที่ออกใบรับรองให้โดยยังไม่ได้ตรวจสอบข้อเท็จจริง

๓.๔ การรับรองสิ่งปลูกสร้างในพื้นที่เขต สปก.ยังไม่มีกฎหมายรองรับที่ชัดเจน

กิจกรรมศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. การจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

๑.๑ การจัดการศึกษาเด็กปฐมวัยยังไม่ได้มาตรฐาน

๒. งานสารบรรณ กองการศึกษา

๒.๑ ยังมีปัญหาความล่าช้าในการค้นหาหนังสือ ส่งหนังสือและการเก็บหนังสือไม่เป็นระบบ

๒.๒ เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ทักษะและประสบการณ์

๓. งานจัดซื้อจัดจ้าง และการบัญชีภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๓.๑ ผู้ปฏิบัติงานยังไม่เข้าใจระบบการบันทึกบัญชีแบบใหม่

๓.๒ งานล่าช้าไม่ตรงตามวัตถุประสงค์ เนื่องจากบุคลากรทางการศึกษาที่ได้รับคำสั่งปฏิบัติงานด้านการพัสดุ, ด้านการเงินและบัญชี ยังขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมด้านการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ

๑.๑ ผู้มีสิทธิเข้าใจผิดคิดว่าไม่ได้รับเงินสงเคราะห์จากองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

๑.๒ ผู้ได้รับเบี้ยยังชีพยังเข้าใจที่ผิดเกี่ยวกับสิทธิสวัสดิการของตนเอง

๒. การควบคุมภัยในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภัยใน

สำนักงานปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล

๑. กิจกรรมด้านงานธุรการและสารบรรณ

- ๑.๑ กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานให้มีความละเอียดรอบคอบมากขึ้น
- ๑.๒ ส่งบุคลากรเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้เรื่องระเบียบงานสารบรรณ
- ๑.๓ ปรับปรุงการจัดเก็บเอกสารในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์

๒. กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

๒.๑ พัฒนาทักษะความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยพิจารณาจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมสัมมนาตามหลักสูตรงานที่รับผิดชอบในแต่ละด้าน ตามตำแหน่ง หน้าที่หรือในส่วนงานที่เกี่ยวข้องครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ

๒.๒ ขอใช้บัญชีผู้สอบแข่งขันได้ของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

๒.๓ ประกาศประชาสัมพันธ์รับโอน(ย้าย)

๓. กิจกรรมด้านการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ และโรคไม่ติดต่อ

๓.๑ มีการจัดทำแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องฯ (BCP) เพื่อใช้รองรับสถานการณ์ กรณีเกิดสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉินในพื้นที่สำนักงานของหน่วยงาน

๓.๒ มอบวัสดุ อุปกรณ์ ในการควบคุมโรคอย่างทั่วถึง

๓.๓ รณรงค์ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนรู้ถึงสาเหตุของการแพร่ระบาดของโรคและทำความเข้าใจถึงการป้องกันและควบคุมโรคอยู่เสมอ

๓.๔ จัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่อาสาสมัครสาธารณสุขประจำหมู่บ้านในการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อและโรคไม่ติดต่อในชุมชนอย่างต่อเนื่อง

๔. กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย

๔.๑ จัดหาวัสดุ-อุปกรณ์ที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้เพียงพอ

๔.๒ รับสมัครผู้มีจิตอาสาและจัดฝึกอบรมอาสาสมัครป้องกันภัยฝ่ายพลเรือน (อปพร.)

๔.๓ จัดทำเอกสารเผยแพร่ให้ความรู้กับประชาชนเรื่องการบริหารจัดการเมืองเกิดภัย

๔.๔ ประชาสัมพันธ์ขอความร่วมมือประสานงานกับหน่วยงานชุมชนรวมถึงผู้นำชุมชน

กองคลัง

๑. กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๑.๑ ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ในงานพัสดุ

๒. กิจกรรมด้านการเงิน

๒.๑ ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้

๒.๒ ปรับปรุงระบบฐานข้อมูลด้านการสื่อสารให้สามารถปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น

กองช่าง

๑. กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง

๑.๑ การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบ และบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบ

๒. กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง

๒.๑ การใช้กฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๒.๒ การส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับการควบคุมการก่อสร้างและบริหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบ

๓. กิจกรรมด้านงานขออนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร

๓.๑ ยึดถือปฏิบัติตาม พรบ.ควบคุมอาคาร พ.ศ.๒๕๒๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๓.๒ มีการประชาสัมพันธ์ตามสื่อต่างๆ เกี่ยวกับขั้นตอน กระบวนการขอใบอนุญาตก่อสร้าง ตัดแปลง ต่อเติมอาคาร เพื่อให้ผู้มาขอใช้บริการเข้าใจขั้นตอนการยื่นขอใบอนุญาต

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก

๑.๑ ประชุม/ตรวจสอบกับคณะกรรมการศูนย์ฯ ผู้ปกครองเพื่อประชุมการเรียนการสอน

๑.๒ อบต.ฝ่ายคำ ตั้งงบประมาณสนับสนุนด้านการศึกษา

๑.๓ ส่งเจ้าหน้าที่ที่ยังไม่จบการศึกษาด้านการสอนเด็กอนุบาลและปฐมวัย ไปศึกษาต่อเพื่อเพิ่ม ความรู้ ความสามารถ พัฒนาทักษะการสอนให้ดียิ่งขึ้น

๑.๔ สรรหาครูผู้ดูแลเด็ก ให้ครบตามอัตราส่วนที่กำหนด

๒. กิจกรรมงานสารบรรณ กองการศึกษาฯ

๒.๑ ให้ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการกองการศึกษาฯ ติดตามหนังสือต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกองการศึกษาฯ เพื่อจัดทำเลขรับหนังสือของกองการศึกษาฯ และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ

๒.๒ ส่งบุคลากรเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้เรื่องระบบงานสารบรรณ

๓. กิจกรรมงานจัดซื้อจัดจ้าง และการบัญชีภายในศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก

๓.๑ ส่งบุคลากรเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้เรื่องการบันทึกบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๒ ให้เจ้าหน้าที่กองคลัง ตรวจสอบหลังการบันทึกบัญชีอย่างสม่ำเสมอ

๓.๓ จัดหาโปรแกรมสำเร็จรูปเพื่อลดความผิดพลาดในการทำงาน

กองสวัสดิการสังคม

๑. กิจกรรมด้านการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ

กองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและ เหมาะสมแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

จ.ส.อ..... เลขาธุการคณะกรรมการประเมินฯ

(วิชิต รุนพงษ์)

(ลงชื่อ) กรรมการประเมินฯ

(นายสิงหา ชุมขัย)

(ลงชื่อ) กรรมการประเมินฯ

(นางสาวนับพร บัณฑิตสุขุมมาลย์)

(ลงชื่อ) กรรมการประเมินฯ

(นางสาวสุรีพร บุญเชญ)

(ลงชื่อ) กรรมการประเมินฯ

(นางอรุณรัตน์ บุญกอก)

(ลงชื่อ) ประธานกรรมการประเมินฯ

(นายเสภสรา กันภัย)

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(ลงชื่อ)

(นายเสภสรา กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

(ลงชื่อ)

(นายเสภสรา กันภัย)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง และจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนา หรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p>	<p>๑.๑.๑ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ เรื่อง เจตจำนงในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปรด়ร์งใส และตรวจสอบได้ ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๑.๑.๒ ผู้บริหาร และบุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประการมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมมาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการที่ไม่เหมาะสม</p> <p>๑.๑.๓ ผู้บริหารประกาศมาตราการการใช้ดุลยพินิจและใช้อำนาจหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี</p> <p>๑.๑.๔ ผู้บริหารและบุคลากรมีทัศนคติที่ดีต่อการปฏิบัติหน้าที่ภายในองค์กร รวมทั้งการติดตามผลการตรวจสอบและการประเมินผล ทั้งจากการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายนอก</p> <p>๑.๑.๕ องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำมีการแบ่งโครงสร้างส่วนราชการที่ชัดเจนประกอบด้วย สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง กองการศึกษาฯ กองสวัสดิการสังคม ซึ่งครอบคลุมการกิจขององค์กร อีกทั้งยังมีหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ค่อยสอบทานระบบควบคุมภายในได้อย่างอิสระ มีสายการบังคับบัญชาตามลำดับชั้น มีการกำหนดอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรทุกคนอย่างชัดเจน</p> <p>(๑) สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล มีการแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๗ งาน ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> ๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป ๑.๒ งานวิเคราะห์นโยบายและแผน ๑.๓ งานการเงินหน้าที่ ๑.๔ งานนิติการ ๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๖ งานสาธารณสุข ๑.๗ งานส่งเสริมการเกษตร

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	<p>๒) กองคลัง มีการแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๔ งาน ๒.๑ งานบริหารงานทั่วไป มี ๒.๒ งานการเงินและบัญชี ๒.๓ งานพัฒนารายได้ ๒.๔ งานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>๓) กองซ่อม มีการแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ งาน ๓.๑ งานบริหารงานทั่วไป ๓.๒ งานควบคุมการก่อสร้าง ๓.๓ งานสำรวจและออกแบบ ๓.๔ งานสาธารณูปโภค ๓.๕ งานผังเมือง</p> <p>๔) กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีการแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๔ งาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๔.๑ งานบริหารงาน ๔.๒ งานบริหารการศึกษา ๔.๓ งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม ๔.๔ งานส่งเสริมกีฬาและนันทนาการ <p>๕) กองสวัสดิการสังคม มีการแบ่งส่วนราชการภายในออกเป็น ๓ งาน คือ</p> <ul style="list-style-type: none"> ๕.๑ งานส่งเสริมสวัสดิการ ๕.๒ งานสังคมสงเคราะห์ ๕.๓ งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาอาชีพ <p>๑.๔.๑. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ประพฤติปฏิบัติไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง</p> <p>๑.๔.๒. บุคลากรได้รับการพัฒนาความรู้ที่ตรงตามมาตรฐาน ตำแหน่งในการปฏิบัติงานในหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่ตรงกับสายงาน ตามแผนพัฒนาบุคลากรประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔</p> <p>๑.๕.๑. องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีคำสั่งอบต.ฝางคำเรื่อง มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบภายในส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ที่ ๕๔๙/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๓</p> <p>๑.๕.๒. มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ มีการประชุมร่วมกัน</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะ สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง กับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุ วัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุม ทั้งหน่วยงานและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนด วิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p>	<p>๒.๑.๑. มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและ เป้าหมายที่ศึกษาการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจ ของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒. บุคลากรทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความ เหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๑.๓. สำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ ได้ประเมิน ความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่ ทั้ง ปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกโดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยง และความที่จะ เกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง จากการวิเคราะห์ความเสี่ยง ดังกล่าว</p> <p style="text-align: center;">สำนักงานปลัดมีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรม ๔ กิจกรรม</p> <ul style="list-style-type: none"> (๑) กิจกรรมด้านงานธุรการและสารบรรณ (๒) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล (๓) กิจกรรมด้านการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจาก โรคติดต่อ และไม่ติดต่อ (๔) กิจกรรมด้านงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กองคลัง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรม ๒ กิจกรรม (๑) กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง (๒) กิจกรรมด้านการเงิน กองช่าง มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรม ๓ กิจกรรม (๑) กิจกรรมงานสำรวจ ออกแบบ เขียนแบบก่อสร้าง (๒) กิจกรรมงานควบคุมงานก่อสร้าง (๓) กิจกรรมด้านงานขออนุญาตก่อสร้าง ดัดแปลง ต่อเติม อาคาร กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม มีจุดอ่อน/ความเสี่ยง ที่เกิดจากกิจกรรม ๓ กิจกรรม ดังนี้ (๑) กิจกรรมการจัดการศึกษาและพัฒนาศูนย์เด็กเล็ก (๒) กิจกรรมงานสารบรรณ กองการศึกษาฯ (๓) กิจกรรมงานจัดซื้อจัดจ้าง และการบัญชีภายในศูนย์พัฒนา เด็กเล็ก กองสวัสดิการสังคม มีจุดอ่อน/ความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรม ๑ กิจกรรม ดังนี้ (๑) กิจกรรมด้านการดำเนินการจ่ายเบี้ยยังชีพ

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบ การประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๒.๓.๑. องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้นให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุดให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p>
<p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p>	<p>๒.๔.๑. บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>	<p>๓.๑.๑ บุคลากรของหน่วยงานมีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p>
<p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p>	<p>๓.๑.๒ มีการสื่อสารอย่างชัดเจนให้พนักงานทุกคนทราบและเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการควบคุมภายในปัญหาและจุดอ่อนของการควบคุมภายในที่เกิดขึ้น และแนวทางการแก้ไข</p>
<p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบาย ประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>	<p>๓.๑.๓ มีการประชาสัมพันธ์โครงการ/กิจกรรมตามสื่อต่างๆ เช่น หอกระจายข่าว แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p>
	<p>๓.๑.๔ มีระบบการติดต่อสื่อสารทั้งภายในและภายนอกอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันการณ์</p>
	<p>๓.๓.๑ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วถ้วน</p>
	<p>๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p>
	<p>๓.๓.๓ จัดทำโครงการ/กิจกรรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>
	<p>๓.๓.๔ อบต.ฝ่ายคำ จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น ลงเว็บไซต์ ผ่านทาง http://www.fangkham.go.th แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ จดหมายข่าว หอกระจายข่าว เป็นต้น</p>
	<p>๓.๓.๕ มีมาตรการติดตามและตรวจสอบให้การดำเนินงานขององค์กรเป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ</p>

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหาและการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๑.๑ อบต.ฝางคำ มีการจัดทำวัสดุอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานที่ทันสมัย และเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน เช่น เครื่องคอมพิวเตอร์ เครื่องปรินเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ตไร้สาย เครื่องโทรศัพท์ เป็นต้น ทำให้การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกเป็นไปอย่างสะดวก และรวดเร็วมีประสิทธิภาพ
๔.๒ การสื่อสารภายนอกเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายในซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒.๑ อบต.ฝางคำ นำระบบอินเทอร์เน็มาระบบบริหาร และการปฏิบัติงาน มีการติดตามข้อมูลข่าวสาร หนังสือสั่งการ ระเบียบ ข้อบังคับจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้สามารถปฏิบัติดำเนินงานทันต่อสถานการณ์และเวลาที่กำหนดมากขึ้น อีกทั้งยังประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับรู้ข้อมูลข่าวสาร และให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจกรรมขององค์กรบริหารส่วนตำบลเป็นอย่างดีด้วย
	๔.๒.๒ มีระบบสารสนเทศที่มีความครบถ้วนเหมาะสมและช่วยตัดสินใจได้ทันเวลา update ข้อมูลในระบบสารสนเทศอยู่เสมอและเป็นปัจจุบัน
๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด	๔.๒.๓ นำระบบสารสนเทศมาใช้ในการบริหารงานและการปฏิบัติราชการ การสื่อสาร การติดต่อข้อมูลข่าวสาร ระเบียบหนังสือสั่งการ จึงสามารถปฏิบัติตามระเบียบหนังสือสั่งการทันที
	๔.๓.๑ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกหรือบุคคลภายนอก โดยทางโทรศัพท์ หรือมีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เช่น ถึง และทันต่อเหตุการณ์
	๔.๓.๒ มีการจัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนได้เสียที่ส่วนเกี่ยวข้องทราบ
๕. การติดตามประเมินผล	
๕.๑ การระบุการพัฒนา และการดำเนินการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	๕.๑.๑ มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายลักษณ์อักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน มีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันท่วงทัน
๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่อง หรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา ต่อฝ่ายบริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	๕.๑.๒ มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกງวด ๓ เดือน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายนอกมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข
	๕.๑.๓ มีการสรุประยงงผลการปฏิบัติงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำทุกเดือน
	๕.๕.๓ มีการติดตามประเมินผล โดยใช้รูปแบบรายงานผลการปฏิบัติงานตามกิจกรรม/โครงการที่เกิดขึ้น โดยมีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ซึ่งผลการประเมินที่ได้นำมาเป็นข้อมูลในการจัดทำแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุง

ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน มีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตามยังมีบาง กิจกรรม/งานที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุม เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้ กำหนดวิธีการ และแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

(ลงชื่อ)

(นายเสนาธิการ กันภัย)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล
ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

วันที่.....๐๗.๗.๒๕๖๔.....

ผู้รายงาน

ອາກົດໆກາງບົບຮັກຫາຮ່ວມສົງລັບຕົກນອຳນາກົມ

ရုပ်ပြန်စွာ လောက်ခဲ့သော မြတ်များ

ତଥାପି ଏହାରେ କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା

องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงความคุ้มภัยใน

สำหรับงวดทั้งหมดที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ก) การจัดทำแผนภูมิพื้นที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐ หรือการจัดทำแผนการ ดำเนินการหรือการจัดอันๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(ข) ความเสีย ภาระบุคคลภายนอก หรือภาระของบุคคล ดำเนินการหรือการจัดอันๆ ที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(ค) การควบคุมภัยในที่มีอยู่ การควบคุมภัยใน	(ด) การประเมินผล การควบคุมภัยใน	(๔) ความเสียที่ยังมีอยู่ การควบคุมภัยใน	(๕) การปรับปรุง การควบคุมภัยใน	(๖) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมตามภาระบริหารงาน บุคคล วัตถุประสงค์ของภาระบุคคล เพื่อให้การบริหารงานบุคคล เป็นไปตามพระราชบัญญัติ ระเบียบบริหารงานบุคคล ส่วนห้องผู้นั้น พ.ศ.๒๕๖๔	- มีการอบรมบุคลากรสำนักงาน พัฒนาส่วนท้องถิ่น ใน ๗ แห่ง (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖) เป็นครรภ ว่า เจาะอินไซด์ ๘๐% ผ่าน อัชจรรยาล ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖) - ภาคบุคลิกที่ รับผิดชอบร่างกฎหมาย ส่วนห้องผู้นั้น พ.ศ.๒๕๖๔	- มีแผนอธิบายสำนักงาน ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖) เป็นครรภ พัฒนาส่วนท้องถิ่น ๘๐% ผ่าน อัชจรรยาล ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖) - ภาคบุคลิกที่ รับผิดชอบร่างกฎหมาย ส่วนห้องผู้นั้น พ.ศ.๒๕๖๔	- ภาคบุคลิกที่ ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖) เป็นครรภ ๗๐% ผ่าน อัชจรรยาล ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖)	- บุคลากรปฏิบัติงานหลัก ตำแหน่งงาน แหล่งเรียนรู้ งาน หรือภารกิจที่เพิ่มมาก ขึ้นเพื่อให้การปฏิบัติงานยังคง มีความเฉพาะเจาะจงได้ รอบครอบ ตามสัดส่วน ๗๐% ที่ ๗ ๔๔๒ รับผิดชอบในแต่ละด้าน ตามตำแหน่ง หน้าที่หรือ ผู้ช่วยนักวิเคราะห์ฯ ในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง ๑ ๗ ๔๔๒ คน อ ๗ ๔ สำนัก - ภาคบุคลิกที่ รับผิดชอบร่างกฎหมาย ส่วนห้องผู้นั้น พ.ศ.๒๕๖๔	- พัฒนาทักษะทางอาชญากรรม อย่างต่อเนื่อง ๑๐๐% บริหารงานบุคคลเป็นไปตาม แผนอัชจรรยาล ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖)	สำนักงานบุคคลเป็นไปตาม กำหนดเวลา ๓ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๔-๒๕๖๖)
ความรู้ให้กับบุคลากรและภาร ประโยชน์สูงสุดในการนับบิ๊ต ราชภาร	- เพื่อเป็นการพัฒนาองค์ ความรู้ให้กับบุคลากรและภาร ประโยชน์สูงสุดในการนับบิ๊ต ราชภาร	- สำนักงานบุคคล ๑๐๐% ความรับผิดชอบเบื้องหน้าที่ ลดลง	- ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ๗๐% รับการศึกษาอบรมเพื่อ เพิ่มพูนความรู้ - ขอใช้บัญชีผู้สอนแบบชั้นนำได้ ขอร่วมส่งเสริมการปกครอง ท่องเที่ยว	- สำนักงานบุคคล ๑๐๐% พนักงานส่วนตำบล ๓๐% (พ.ศ.๒๕๖๔-๒๕๖๖)	สำนักงานบุคคล ๗๐% พนักงานส่วนตำบล ๓๐% (พ.ศ.๒๕๖๔-๒๕๖๖)	สำนักงานบุคคล ๗๐% พนักงานส่วนตำบล ๓๐% (พ.ศ.๒๕๖๔-๒๕๖๖)

- ประกาศประจำเดือนพั่น
รับโอน(ถ่าย)

ອົດສະການບົກລິການ

ရန်ကြည်စာတမ်းများ | ၁၁

କୁଣ୍ଡଳୀ ପାତାରେ ଦେଖିଲୁ କିମ୍ବା କିମ୍ବା କିମ୍ବା

องค์กรธุรกิจหารส่วนทำบล็อกเชน

၁၃၁၁၊ ၁၂၁၁၊ ၁၁၁၁၊ ၁၀၁၁၊ ၉၁၁၁

กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและການປັບປຸງຄວາມມາຍໃນ

ສໍາຫຼວດຜະຕະວິທີ ๑ ຕຸລາຄົມ ພ.ສ. ໄຂແວດ ວິນທີ ๓๐ ເດືອນ ກິນຍາຍນ ພ.ສ. ໄຂແວດ

(๑)	(๒) ຄວາມເສີຍ	(๓) ການគັບຄຸມມາຍໃນທີ່ມີຢູ່	(๔) ການປະເມີນຄົນຄາກ ຄວບຄຸມມາຍໃນ	(๕) ຄວາມສືບທີ່ມີຢູ່	(๖) ກາປັບປຸງຄວາມຄຸນ ກາຍໃນ	(๗) ໜ່ວຍງານທີ່ຮັບຜິດຂອບ
ກາງຄົຈຕາມກູງພາຍຫ່ັງທີ່ຈົດໜັງ ໜ່ວຍງານຂອງຮັບຮູ້ກໍານົດ ຕາມແຜນການທຳມັນການພໍອ ກາງຄົຈອື່ນໆ ທີ່ສໍາຄັນອອງ ໜ່ວຍງານຂອງຮັບຮູ້/ ວັດຖຸປະສົງຄົ່ງ						
ກົງກຽມດ້ານກາຈົດໜັງ ຈົ້າຈົ້າ	- ມີການຮ່າງວັດກາຈົດໜັງ ແລະປົກມານງານນາກ - ເວົາສາງປະກອບກາຈົດໜັງ	- ມີກາງຮ່າງວັດກາຈົດໜັງ ຈຳຫັນຫ້ຫັກສືນ໌ມີການປົງບົດ ຕາມຮະບິບແລະທັນສືອສັງ ກາງຊອງທາງວາທາວ - ມີຜູ້ອໍານວຍກາරກວດຈຳສັງ ຕິດທານການດຳເນີນງານ	- ມີກາງຮ່າງວັດກາຈົດໜັງ ຈຳຫັນຫ້ຫັກສືນ໌ມີການປົງບົດ ໃຫ້ເກີດ ອຸປະສົງໃນກາ ຮູ້ປົກຕົວ - ເຈົ້າໜ້າທີ່ປັບປຸງຕິດຫາ ຄວາມຮອບຫອມໃນການປົງບົດ	- ສັງເຈົ້າທັນ ທີ່ເຫັນວັນກາ ອປຣມເພື່ອພື້ນຖານມາກຳ ໃຫ້ເກີດ ອຸປະສົງໃນກາ ຮູ້ປົກຕົວ	- ມີກາງຮ່າງວັດກາຈົດໜັງ ຈຳຫັນຫ້ຫັກສືນ໌ມີການປົງບົດ ໃຫ້ເກີດ ອຸປະສົງໃນກາ ຮູ້ປົກຕົວ	ກອງຈັກສັ່ງ ອັບຫຼາຍກຳ ໜ.ສ.ນັບພຣ ບັນຫຼິດ ສຸ່ມາລົງ ນ້ຳວິຊາການໃຈມແລະປັບຜູ້ ຮກ.ຜອ.ກອນຄົ້ງ ຕ.ນ.ສ.ນັບກັງ ດວກເລີນ ຈພ.ໜ້າສັດ
-ເພື່ອໃຫ້ກາວດຳເນີນກາຮ່າ ຖຸກຫ້ອງການພະນັກງົດ ກາງຈົດໜັງໄໝກົງ ບວກທາງພື້ນຖານບັນຍົງ ບວກທາງພື້ນຖານບັນຍົງ ບວກທາງພື້ນຖານບັນຍົງ ໃຫ້ວັດ						

องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและกำรปรับปรุงความคุ้มภัยใน

สำหรับเขตตัวบ้านที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๑) การจัดทำกฎหมายเพื่อจัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือการจัด ตามแผนการดำเนินการหรือ การกิจกรรมที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๒) ความเสีย	(๓) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสียที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมตามภาระใน วัตถุประสงค์	- ระบบ e-LAAS ของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง ระบบ e-LAAS ของ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ให้สามารถดำเนินการ ตามมาตรฐานขององค์กร ที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การ ดำเนินการด้านตัวบบฯ ของ หน่วยงานสามารถดำเนิน การเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มากขึ้น ทำให้การรับเงิน จากการผู้นำท้องที่ได้รับ การเบิกจ่ายเงิน การฝาก การ เก็บรักษาเงินและตรวจสอบเงิน ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๗ และ นำไปเพิ่มเติม	- ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาด รับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจการบริหารท้อง บ้านที่บุญชูโดยใช้ โปรแกรม e- LAAS ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น	- เจ้าหน้าที่งานการเงินและ บัญชี ปฏิบัติหน้าที่ในการ เพิ่มพูนความรู้ ผู้บริหารให้ความสำคัญให้ คำปรึกษาและน้ำหนัก ในการสื่อสารให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น	- บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจการบริหารท้อง บุญชูโดยใช้ โปรแกรม e- LAAS ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น	- ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาด รับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจการบริหารท้อง บ้านที่บุญชูโดยใช้ โปรแกรม e- LAAS ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น	กองคงเลี้ง อบต.ฝางคำ ๓. น.ส.นัมพร บัณฑิต สานมูลรักษ์ นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาภาระในองค์กร ๓. นายพุฒิมาศ กิจธรรม พิพากษ์ จพ. ก.การเงินและบัญชี ชำนาญงาน
กิจกรรมตามภาระใน วัตถุประสงค์	- ระบบ e-LAAS ของกรม ส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง ระบบ e-LAAS ของ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ให้สามารถดำเนินการ ตามมาตรฐานขององค์กร ที่ได้กำหนดไว้ ทำให้การ ดำเนินการด้านตัวบบฯ ของ หน่วยงานสามารถดำเนิน การเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มากขึ้น ทำให้การรับเงิน จากการผู้นำท้องที่ได้รับ การเบิกจ่ายเงิน การฝาก การ เก็บรักษาเงินและตรวจสอบเงิน ขององค์กรปกครองส่วน ท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๗ และ นำไปเพิ่มเติม	- ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาด รับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจการบริหารท้อง บ้านที่บุญชูโดยใช้ โปรแกรม e- LAAS ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น	- เจ้าหน้าที่งานการเงินและ บัญชี ปฏิบัติหน้าที่ในการ เพิ่มพูนความรู้ ผู้บริหารให้ความสำคัญให้ คำปรึกษาและน้ำหนัก ในการสื่อสารให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น	- บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจการบริหารท้อง บุญชูโดยใช้ โปรแกรม e- LAAS ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น	- ส่งบุคลากรผู้ปฏิบัติงานขาด รับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจการบริหารท้อง บ้านที่บุญชูโดยใช้ โปรแกรม e- LAAS ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น ให้สามารถ ปฏิบัติงานได้เร็วขึ้น	กองคงเลี้ง อบต.ฝางคำ ๓. น.ส.นัมพร บัณฑิต สานมูลรักษ์ นักวิชาการเงินและบัญชี รักษาภาระในองค์กร ๓. นายพุฒิมาศ กิจธรรม พิพากษ์ จพ. ก.การเงินและบัญชี ชำนาญงาน

องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงความคุ้มภัยใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๑) การจัดทำแผนฯที่จัดพัฒนาชุมชนของรัฐที่อ้างว่า ตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัฒนธรรมสังคม	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมภัยในที่ เมือง	(๔) การควบคุมภัยใน	(๕) การประเมินผลการ ควบคุมภัยใน	(๖) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๗) การปรับปรุงการ ควบคุมภัยใน	(๘) หน่วยงานที่ รับผิดชอบ
กิจกรรมงานสำราญ ออกแบบ เรียนแบบ ก่อตัวร่าง วัฒนธรรมชุมชนการควบคุม เพื่อให้การสำราญ ออกแบบ เรียนแบบก่อตัวร่าง ให้ได้ตาม ข้อกำหนดของสำราญและบริหารจัดการเป็นไปตาม ระบบและแบบที่ระบุไว้ใน ใช้ปุกรณ์เครื่อง มือเท้าที่มีอยู่อย่าง ประทัยติดและคุ้มคามทางที่สุด	๑. เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ไม่ประเมินผล จึงทำให้ การปฏิบัติงานไม่ สามารถขององอาจร่าง องค์กรบริหารส่วน ตามผังงานคำ สมบูรณ์ ล่าช้า และเกิด ความผิดพลาด เช่น ข้อกำหนดของสำราญและบริหารจัดการ ระบบและแบบที่ระบุไว้ แบบที่ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน	๑. เพิ่มบุคลากรในงาน สำรวจขององอาจร่าง ศืดอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ที่นำมาใช้งานทำให้ เพียงพอ จึงทำให้การ เบี่ยงบังหน้าที่ เข้ารับการอบรมเกี่ยว ล่าช้า และเกิดความ ผิดพลาดตามมา เช่น ข้อควรรู้ใน การ ทำงาน หรือ ใจร้อน ทำงาน หรือ ใจร้อน ความพิเศษของ งานสำราญจะตบหรือ แนวน้ำ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน	๑. เพิ่มบุคลากรในงาน สำรวจขององอาจร่าง ศืดอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ที่นำมาใช้งานทำให้ เพียงพอ จึงทำให้การ เบี่ยงบังหน้าที่ เข้ารับการอบรมเกี่ยว ล่าช้า และเกิดความ ผิดพลาดตามมา เช่น ข้อควรรู้ใน การ ทำงาน หรือ ใจร้อน ทำงาน หรือ ใจร้อน ความพิเศษของ งานสำราญจะตบหรือ แนวน้ำ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน	๑. ให้บุคลากรในงาน สำรวจขององอาจร่าง ศืดอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ที่นำมาใช้งานทำให้ เพียงพอ จึงทำให้การ เบี่ยงบังหน้าที่ เข้ารับการอบรมเกี่ยว ล่าช้า และเกิดความ ผิดพลาดตามมา เช่น ข้อควรรู้ใน การ ทำงาน หรือ ใจร้อน ทำงาน หรือ ใจร้อน ความพิเศษของ งานสำราญจะตบหรือ แนวน้ำ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน	๑. ให้บุคลากรในงาน สำรวจขององอาจร่าง ศืดอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ที่นำมาใช้งานทำให้ เพียงพอ จึงทำให้การ เบี่ยงบังหน้าที่ เข้ารับการอบรมเกี่ยว ล่าช้า และเกิดความ ผิดพลาดตามมา เช่น ข้อควรรู้ใน การ ทำงาน หรือ ใจร้อน ทำงาน หรือ ใจร้อน ความพิเศษของ งานสำราญจะตบหรือ แนวน้ำ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน	๑. ให้บุคลากรในงาน สำรวจขององอาจร่าง ศืดอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ที่นำมาใช้งานทำให้ เพียงพอ จึงทำให้การ เบี่ยงบังหน้าที่ เข้ารับการอบรมเกี่ยว ล่าช้า และเกิดความ ผิดพลาดตามมา เช่น ข้อควรรู้ใน การ ทำงาน หรือ ใจร้อน ทำงาน หรือ ใจร้อน ความพิเศษของ งานสำราญจะตบหรือ แนวน้ำ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ ๑ บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน	๑. นักศึกษา ชุมชน นำข้อมูลมาเข้าช้านาน งาน ๒. นายกสัตห้าม กับ ก้าว ใจร้อน ออกแบบ เรียนแบบ ออกแบบ เรียนแบบ แลงบุรีหารจัดการ เป็นไปตามระเบียบ บุคลากร อย่างน้อย ๔ คน ๒. เครื่องซึ่งมีเครื่องใช้ ในการปฏิบัติงานไม่ เพียงพอ เช่นคุณภัย สำราญ พอก เบบูนคุรับผิดชอบเจ

องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและภาพรวมความคุ้มภัยใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๑) การกิจกรรมภายนอกที่จัดขึ้น หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ แผนการดำเนินการหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	(๒) ความเสี่ยง	(๓) การควบคุมที่มีอยู่	(๔) การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	(๕) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๖) การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
กิจกรรมของบุคลากรในองค์กร วัตถุประสงค์ของบุคลากรคุณ เพื่อให้คนควบคุมอาคาร ได้ตามชื่อ กำหนดของแบบก่อสร้าง และ เป็นไปตามระเบียบและนโยบาย รวมถึงใช้อุปกรณ์เครื่องมือที่เหมาะสม อยู่อย่างประทัยดังคุณค่ามาก ที่สุด	๑. การก่อสร้างบ้านเรือน และวัสดุอิฐรากฐานของบ้านเรือน ไม่ได้ตามมาตรฐานหรือ ตามข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้าง ๒. การก่อสร้างบ้านเรือนที่ไม่ เข้ากับมาตรฐานที่กำหนด ๓. จัดให้ผู้คนตรวจสอบ วัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งาน และให้รับทราบเห็นชอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบ จึงก่อภาระให้ผู้คนทุกครั้ง	๑. จัดให้ผู้คนตรวจสอบ วัสดุอุปกรณ์ก่อนใช้งาน และให้รับทราบเห็นชอบ ก่อนดำเนินการตรวจสอบ ตามข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้าง	เจ้าหน้าที่บ้านเรือน งานตรวจสอบ วัดดู อุปกรณ์ก่อนการใช้ งานไม่ทั่วถึงและ บางส่วนไม่ได้ผ่าน ความเห็นชอบของบุคคล ก่อสร้าง	๑. ก่อสร้างและวัดดู ก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ ตามมาตรฐานหรือตาม ที่กำหนดของแบบ ก่อสร้าง	๑. ก่อสร้างและวัดดู ก่อสร้างบางส่วนไม่ได้ ตามมาตรฐานหรือตาม ที่กำหนดของแบบ ก่อสร้าง	กองช่าง อบต.ฝางคำ ๑.นายสิงหา ชุมชัย นายชั่งใจราษฎร์นาถญาณ ๒.นายกอล์ฟานุพ พรธรรม ผู้อำนวยการฯ

องค์การบริหารส่วนตำบลผาแดง

ရန်ကုန်မြို့၏ အမြတ်ဆင့် ပေါ်လေသူများ

ສຳພັນກົມພາຍພະນັກງານທີ່ ၁ ຕອບຕຸມ ຢູ່ພະນັກງານ ພ.ສ. ໄກສະວະເລກ ປຶກ ວັນທີ ၃၀ ເດືອນ ກົມພາຍພະນັກງານ ທີ່ ၂

សេចក្តីថ្លែងការណ៍អនុវត្តន៍ការសំរាប់ប្រជាជាតិ

မြန်မာစွဲအမျိုးအစားများ

๔๕๖๙ พระบรมราชโองการ จัดตั้งวัดในกรุงศรีฯ ให้เป็นวัดราษฎร์ ณ ที่ดินที่พระบรมราชูปถัมภ์ จังหวัดสุพรรณบุรี

องค์กรบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและภารปรับปรุงความคุ้มภัยใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) ภารกิจตามภาระที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินภาระหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	(๕) การประเมินผลการควบคุม ภายใน	(๖) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ การปรับปรุงการควบคุม ภายใน	(๗) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
ภารกิจ -งานสาธารณูปโภค กลอง การศึกษา วัตถุประสงค์การควบคุม -เพื่อให้งานสาธารณูปโภค เกิด ความเป็นระบบ สามารถ สับสนได้ลดลง รวดเร็ว	๑. ยังมีปัจจัยทางความ ล่าช้าในการศึกษา หน้างาน ส่งหนังสือและ การเก็บหนังสือไม่เป็น ^{ระบบ} ๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ ทักษะและประสบการณ์ ความเป็นระบบ สามารถ สับสนได้ลดลง รวดเร็ว	๑. ให้เจ้าหน้าที่ ปฏิบัติงานชุด กาว หนังสือ ส่งหนังสือและ การเก็บหนังสือไม่เป็น ^{ระบบ} ๒. เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ ทักษะและ ประสบการณ์	๑. ยังมีปัจจัยทางความ ล่าช้าใน การศึกษา หนังสือ เจ้าหน้าที่ขาด ความรู้ ทักษะและ ประสบการณ์	๑. ให้ผู้ช่วยเจ้าพนักงาน ธุรการออก WARRANT ของ ติดตามหนังสือต่อๆ ไป ให้เข้าสู่ระบบ ๒. น้ำยาฆ่าเชื้อที่ใช้ ผลักดันให้เข้าสู่หนังสือของ ผู้นักวิชาการศึกษา ๓. นำไฟย่างใจ แสงไฟสุข อย่างเป็นระบบ ๔. ส่งบุคลากรเข้าอบรม เพิ่มพูนความรู้เรื่องระบบ งานบริการ

๙. น้ำยาฆ่าเชื้อที่ใช้

ครุภัณฑ์

๑๐. น้ำยาฆ่าเชื้อ พนรพี

ครุภัณฑ์

องค์การบริหารส่วนตำบลฝางคำ

รายงานการประเมินผลและภาพรวมคุณภาพภายใน

สำหรับวัดตัวชี้วัดที่ ๑ ตุลตาม พศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) การกิจกรรมภายนอกที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภาครัฐ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ สำหรับบุคลากร หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง การควบคุมที่มีอยู่	(๕) การควบคุมที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังไม่มีอยู่ การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>กิจกรรม</p> <p>-งานจัดซื้อจัดจ้าง และการ เบิกจ่ายในเดือนพฤษภาคม เดือน</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>-เพื่อให้งานจัดซื้อจัดจ้างและ งานเบิกจ่ายในเดือนพฤษภาคม เดือน</p>	<p>๑. ผู้ปฏิบัติงานยังไม่ เข้าใจระบบการบันทึก บัญชีแบบใหม่</p> <p>๒. งานเล่าเรียนไม่ตรงตาม วัตถุประสงค์ เนื่องจาก บุคลากรทางการศึกษาที่ ได้รับคำสอนโดยยกเว้น ทุนยังพัฒนาเต็มที่</p> <p>๓. ให้จัดทำบันทึก บัญชีอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๔. ให้จัดทำบันทึก บัญชีอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. ตรวจสอบหลักการบันทึก บัญชีโดยเจ้าหน้าที่กองคลัง</p> <p>๒. แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบด้านการพัสดุ, ด้านการเงินและบัญชีของ หน่วยพัฒนาเด็กเล็ก</p> <p>๓. นำร่อง ๔. ตรวจสอบหลักการบันทึก บัญชีอย่างสม่ำเสมอ</p>	<p>๑. ฝึกอบรม ๒. อบรม ๓. ฝึกอบรม ๔. ฝึกอบรม</p>	<p>๑. ฝึกอบรม ๒. ฝึกอบรม ๓. ฝึกอบรม ๔. ฝึกอบรม</p>	<p>๑. จัดทำ ๒. จัดทำ ๓. จัดทำ ๔. จัดทำ</p>	<p>๑. จัดทำ ๒. จัดทำ ๓. จัดทำ ๔. จัดทำ</p>

องค์กรบริหารส่วนตำบลผางคำ

รายงานการประเมินผลและภาพรวมคุณภาพใน

สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ ถึง วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(๓) การจัดทำกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ การจัดอันสำหรับข้อมูล/ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสีย การควบคุมที่มีอยู่	(๕) การควบคุมที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุม ภายใน	(๗) ความเสียที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ
๑. การพัฒนาทุ่นทวน กิจกรรม ๑. โครงการส่งเสริมราชที่เบี่ยง ซึพ ผู้สูงอายุ คนพิการ, ผู้ป่วยด้วย วัตถุประสงค์	-ผู้สื่อสารเชิงจิตวิเคราะห์ ไม่ได้รับเงินสงเคราะห์ จากองค์กรบริหารส่วน ซึพ ผู้สูงอายุ คนพิการ, ผู้ป่วยด้วย วัตถุประสงค์	-แจ้งงบประมาณให้ไว้ให้ที่ ความรู้สึกประชชาตนในพื้นที่ ถึงสิทธิประโยชน์ที่ออกเดินทาง ต่ำบ่อฝ่ามาติดต่อที่ ที่วัสดุและต่อน้ำ -ผู้ดูแลประจำบ้านที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้อยู่ เลื่อมฯ	-ไม่มีการปรับปรุงการ ประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง -ผู้ดูแลประจำบ้านที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้อยู่ เลื่อมฯ	-ผู้สื่อสารที่ไม่เปลี่ยนสมบท บัญชีที่ใช้ในการรับเงินเบี้ย ยังซึพและไม่มาติดต่อที่ เจ้าหน้าที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้อยู่ เลื่อมฯ	-ไม่มีการปรับปรุงการส่งเสริม ประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง -ผู้ดูแลประจำบ้านที่เข้ารับการ อบรมเพื่อเพิ่มความรู้อยู่ เลื่อมฯ	กองสัมพันธ์การสังคม อบ.ผา.ผางคำ ๑. นางสาวสารสีพร บุญเรือง ผอ.กองสัมพันธ์การสังคม ๒. นายวีระพัฒน์ จันทร์คง นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ ผอ.น้ำยี่ห้อ ผางคำ
๑. เพื่อให้ดำเนินการจ่ายเบี้ย ยังผู้พิสูจน์อย่างผู้พิการ ผู้ป่วย เขตส์เป็นไปด้วยความถูกต้อง ๒. เพื่อให้ความรู้กับประชาชน ในพื้นที่สังสิทธิประโยชน์ของ ตัวเอง	ยังคงจัดทำกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ การจัดอันสำหรับข้อมูล/ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การจัดทำกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ การจัดอันสำหรับข้อมูล/ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	การประเมินผล การควบคุม ภายใน	ความเสียที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ

(ลงชื่อ)

ผู้รายงาน

(นายเสวนา กันภัย)

รองปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล

รักษาราชการแทนปลัดองค์กรบริหารส่วนตำบล
ปฏิบัติหน้าที่นายกองค์กรบริหารส่วนตำบลผางคำ
วันที่ ๘ ๘ ๒๕๖๔