



การรายงานติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน  
พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓)



ของ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแขวง  
อำเภอบ้านฝื่อ จังหวัดจตุรธานี

# สารบัญ

หน้า

แบบ ปค. ๔ หน่วยงานย่อย

๑-๑๔

แบบ ปค. ๔ ระดับองค์กร

๑๕-๒๑

แบบ ปค. ๕ หน่วยงานย่อย

๒๒-๓๐

แบบ ปค. ๕ ระดับองค์กร

๓๑-๓๕

แบบ ปค. ๖

๓๖-๓๗

ภาคผนวก

# ภาคผนวก

\*\*\*\*\*

- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง
- คำสั่งแบ่งงานและมอบหน้าที่ความรับผิดชอบภายในฯ ของแต่ละส่วน
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบควบคุมภายใน และคณะทำงานติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ฯ ของแต่ละส่วน

\*\*\*\*\*

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง**  
**รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน**  
**สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓**

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน   | ผลการประเมิน/ข้อสรุป  |
|--|---|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ งานบริหารงานทั่วไป : กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคัน</li> <li>- หัวหน้าสำนักปลัดควบคุมและมอบหมายให้เจ้าพนักงาน ขับรถยนต์หรือผู้รับผิดชอบรถยนต์ ทุกคันควบคุมเข็มไมล์ก่อนรูดออก และรายงานการควบคุมให้ทราบเป็นประจำ</li> </ul> <p><b>๑.๒ งานบริหารงานบุคคล : กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</li> <li>- มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้</li> </ul> <p><b>๑.๓ งานนโยบายและแผน : กิจกรรมการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</li> </ul> <p><b>๑.๔ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม : กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บรรจุโครงการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในแผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ</li> <li>- บรรจุโครงการป้องกันโรคไข้เลือดออกในแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ</li> <li>- มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในเรื่องที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มีกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลหนองแวง</li> </ul> <p><b>๑.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ</li> <li>- มีการจัดการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด</li> </ul> <p><b>๑.๖ งานการเงินและบัญชี : กิจกรรมการรับและการเบิกจ่ายเงิน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒)</li> <li>- พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</li> <li>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ</li> </ul> | <p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง แบ่งส่วนราชการออกเป็น ๕ สำนัก/กอง ดังนี้</p> <p><b>๑. สำนักปลัด แบ่งโครงสร้าง ออกเป็น ๗ งาน คือ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) งานบริหารทั่วไป</li> <li>๒) งานบริหารงานบุคคล</li> <li>๓) งานนโยบายและแผน</li> <li>๔) งานกฎหมายและคดี</li> <li>๕) งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</li> <li>๖) งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</li> <li>๗) งานส่งเสริมการเกษตร</li> </ol> <p><b>๒. กองคลัง แบ่งโครงสร้าง ออกเป็น ๓ งาน คือ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) งานการเงินและบัญชี</li> <li>๒) งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</li> <li>๓) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ</li> </ol> <p><b>๓. กองช่าง แบ่งโครงสร้าง ออกเป็น ๓ งาน คือ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑) งานก่อสร้าง</li> <li>๒) งานออกแบบและควบคุมอาคาร</li> <li>๓) งานประสานสาธารณูปโภค</li> </ol> <p><b>๔. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งโครงสร้าง ออกเป็น ๓ งาน คือ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานบริหารการศึกษา</li> <li>๒. งานส่งเสริมการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</li> <li>๓. งานกีฬาและนันทนาการ</li> </ol> <p><b>๕. กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้าง ออกเป็น ๔ งาน คือ</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>๑. งานพัฒนาชุมชน</li> <li>๒. งานสังคมสงเคราะห์</li> <li>๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี</li> <li>๔. งานธุรการ</li> </ol> |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน  | ผลการประเมิน/ข้อสรุป  |
|---|---|
| <p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม (ต่อ)</b></p> <p><b>๑.๗ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ :กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</b></p> <p>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๙) พ.ศ. ๒๕๕๓ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p><b>๑.๘ งานประสานระบบสาธารณูปโภค : กิจกรรมด้านการซ่อมแซมระบบประปา</b> มีคำสั่งมอบหมาย แต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ดูแลงานซ่อมแซมระบบประปา</p> <p><b>๑.๙ งานบริหารการศึกษา : กิจกรรมการบริหารการศึกษาสภาพแวดล้อมใน ได้แก่ คำสั่งแบ่งงาน</b></p> <p>แบ่งเป็น ๓ งาน ได้แก่ ๑. งานบริหารงานการศึกษา ๒.งานส่งเสริมการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>๓.งานกีฬาและนันทนาการ</p> <p><b>๑.๑๐ งานพัฒนาชุมชน : กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</b> มีคำสั่งแบ่งงานเป็น ๔ งาน ได้แก่ ๑. งานพัฒนาชุมชน ๒. งานสังคมสงเคราะห์ ๓. งานส่งเสริมอาชีพและพัฒนาสตรี ๔. งานธุรการ</p> | <p>จากการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ พบว่ามีจุดอ่อนหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ จำนวน ๑๐ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>๑.งานบริหารงานทั่วไป : กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงาน และการบำรุงรักษา</p> <p>๒.งานบริหารงานบุคคล : กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล</p> <p>๓.งานนโยบายและแผน : กิจกรรมการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</p> <p>๔.งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม : กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>๕.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด</p> <p>๖.งานการเงินและบัญชี : กิจกรรมการรับและการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>๗.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ :กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>๘.งานประสานระบบสาธารณูปโภค : กิจกรรมด้านการซ่อมแซมระบบประปา</p> <p>๙.งานบริหารการศึกษา : กิจกรรมการบริหารการศึกษา</p> <p>๑๐.งานพัฒนาชุมชน : กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> |
| <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p><b>๒.๑ งานบริหารงานทั่วไป : กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</b> พบ ความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน คือ มีการใช้รถยนต์ ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติราชการ</p> <p><b>๒.๒ งานบริหารงานบุคคล : กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล</b> พบความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน คือ ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานตามตำแหน่งโดยตรง ,มีการโอน(ย้าย) ของเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงาน ไม่ต่อเนื่อง</p>   |   |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน  | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|------------------------|
| <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง(ต่อ)</b></p> <p><b>๒.๓ งานนโยบายและแผน : กิจกรรมการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</b> พบความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน คือผู้เข้าร่วมประชุม้น้อยมากเมื่อเทียบกับสัดส่วนครัวเรือนในแต่ละหมู่บ้าน</p> <p><b>๒.๔ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม : กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b> พบความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน คือ ขาดข้าราชการหรือบุคลากรที่มีความรู้เกี่ยวกับสาธารณสุข รับผิดชอบโดยตรง</p> <p><b>๒.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาหยาเสพติด</b> พบความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน คือ มีการแพร่ระบาดของยาเสพติด , ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้า,ผู้เสพ</p> <p><b>๒.๖ งานการเงินและบัญชี : กิจกรรมการรับและการเบิกจ่ายเงิน</b><br/>การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการรับ-การเบิกจ่ายเงิน จากการประเมิน พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดทำเอกสาร ประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</li> <li>- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</li> <li>-ในระหว่างปีไม่มีข้าราชการมารับตำแหน่งที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีโดยตรง</li> </ul> <p><b>๒.๗ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ : กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</b><br/>การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง จากการประเมิน พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</li> <li>- มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</li> <li>- เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</li> </ul> <p><b>๒.๘ งานประสานระบบสาธารณสุขโรค : กิจกรรมด้านการซ่อมแซมระบบประปา</b><br/>การประเมินความเสี่ยงของกองช่าง พบว่า ขาดข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านการซ่อมแซมระบบประปาโดยตรง</p> |                        |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน  | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|------------------------|
| <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง(ต่อ)</b></p> <p><b>๒.๙.งานบริหารการศึกษา : กิจกรรมการบริหารการศึกษา</b><br/>การประเมินความเสี่ยงของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ดูแลเด็กหลายคนไม่ได้ผ่านการจบหลักสูตรการอบรม ปฐมวัย</li> <li>- เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมายการศึกษา พรบ. การศึกษา</li> </ul> <p><b>๒.๑๐.งานพัฒนาชุมชน : กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</b><br/>การประเมินความเสี่ยงของกองสวัสดิการสังคม พบว่า</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีผู้สูงอายุและคนพิการที่ได้รับเบี้ยยังชีพย้ายเข้า หรือย้ายออก รวมทั้งเสียชีวิตโดยไม่แจ้งหรือแจ้งแต่ล่าช้า</li> </ul>  |                        |
| <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p><b>๓.๑ งานบริหารงานทั่วไป : กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีคำสั่งแบ่งงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบรถยนต์แต่ละคัน</li> <li>- หัวหน้าสำนักปลัดควบคุมและมอบหมายให้เจ้าพนักงานขับรถยนต์ หรือผู้รับผิดชอบรถยนต์ ทุกคันควบคุมเข็มไมล์ก่อนรถออกและรายงานการควบคุมให้ทราบเป็นประจำ</li> </ul> <p><b>๓.๒ งานบริหารงานบุคคล : กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</li> <li>- มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้</li> </ul> <p><b>๓.๓ งานนโยบายและแผน : กิจกรรมการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้าร่วมกิจกรรมทุกครั้ง</li> </ul> <p><b>๓.๔ งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม : กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- บรรจุโครงการฉีดวัคซีนป้องกันโรคพิษสุนัขบ้าในแผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ</li> <li>- บรรจุโครงการป้องกันโรคไข้เลือดออกในแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ</li> <li>- มีการประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนทราบในเรื่องที่เกี่ยวข้อง</li> <li>- มีกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลหนองแวง</li> </ul> |                        |

| องค์ประกอบการควบคุมภายใน  | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|---|------------------------|
| <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม(ต่อ)</b></p> <p><b>๓.๕ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด</b></p> <p>-มีโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่น และข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ</p> <p>-มีการจัดการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด</p> <p><b>๓.๖ งานการเงินและบัญชี : กิจกรรมการรับและการเบิกจ่ายเงิน</b></p> <p>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน-การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>-พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p><b>๓.๗ งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ :กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</b></p> <p>กิจกรรมข้อ ๓.๖ และ ๓.๗ มีการควบคุม ดังนี้</p> <p>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวง มหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร มีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>- พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> <p><b>๓.๘ งานประสานระบบสาธารณูปโภค : กิจกรรมด้านการซ่อมแซมระบบประปา</b></p> <p>กิจกรรมการควบคุม ประเมินแล้วพบว่า มีคำสั่งมอบหมาย แต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ดูแลงานซ่อมแซมระบบประปา</p> <p><b>๓.๙.งานบริหารการศึกษา : กิจกรรมการบริหารการศึกษา</b></p> <p>๑. บรรจุบุคลากรให้ครบตามกรอบอัตรากำลังเพื่อแบ่ง ความรับผิดชอบงานในหน้าที่ให้ชัดเจน</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้าอบรม เพื่อเพิ่มความรู้และ ประสบการณ์ในการทำงาน</p> |                        |




| องค์ประกอบการควบคุมภายใน   | ผลการประเมิน / ข้อสรุป |
|--|------------------------|
| <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม(ต่อ)</b><br/> <b>๓.๑๐.งานพัฒนาชุมชน : กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</b><br/>           ๑. ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำประชาสัมพันธ์การจ่ายเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่องจนถึงวันจ่ายเบี้ยยังชีพ<br/>           ๒. ตรวจสอบประกาศรายชื่อผู้มีสิทธิรับเบี้ยยังชีพให้ ตรงกับบัญชีรายชื่อในระบบสารสนเทศก่อนมีการเบิกจ่ายและปรับปรุงระบบสารสนเทศเบี้ยยังชีพเมื่อระบบเปิด เพื่อให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและถูกต้อง</p>  |                        |
| <p><b>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</b><br/>           ๔.๑ นำระบบอินเทอร์เน็ต เข้ามาใช้ในการบริหารและการปฏิบัติงานราชการของ อบต.<br/>           ๔.๒ การติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายนอกประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนเข้ามามีส่วนร่วมในกิจกรรม ต่าง ๆ ของท้องถิ่น ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนในพื้นที่อย่างแท้จริง โดยทางโทรศัพท์และโทรสาร หอกระจายข่าวหมู่บ้าน<br/>           ๔.๓ มีการรวบรวมข้อมูลกฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจกให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน<br/>           ๔.๔ จัดให้มีการประชุมชี้แจง ทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง<br/>           ๔.๕ จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วนเพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม</p>                                  |                        |
| <p><b>๕. วิธีติดตามประเมินผล</b><br/>           ๕.๑ ใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติ หัวหน้างาน และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ต้องติดตามกำกับดูแล เพื่อให้การดำเนินงานของอบต.เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปี<br/>           ๕.๒ ตรวจสอบข้อบกพร่องต่าง ๆ ในการปฏิบัติงาน แต่ละกิจกรรม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินกิจกรรมควบคุมต่อไป<br/>           ๕.๓ มีการติดตาม กำกับดูแลการปฏิบัติงานแต่ละกิจกรรมอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสม<br/>           ๕.๔ มีการรายงานผลความคลาดเคลื่อนของการดำเนินงาน และมีการปรับปรุงและแก้ไขขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ และตลอดเวลา<br/>           ๕.๕ มีการสอบถามความสอดคล้องกันระหว่างแผนการปฏิบัติงานในแต่ละเรื่องเป็นไปในทิศทางที่ถูกต้อง สอดคล้องกัน</p> |                        |

## ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง มีการประเมินผลการควบคุมภายใน ครบทั้ง ๕ สำนัก/กอง คือ สำนักปลัด กองคลัง และกองช่าง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม กองสวัสดิการสังคม มีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร อย่างไรก็ตามมีจุดอ่อนที่ต้องปรับปรุงการควบคุมภายใน จำนวน ๑๐ กิจกรรม ดังนี้

- ๑.งานบริหารงานทั่วไป : กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา
- ๒.งานบริหารงานบุคคล : กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล
- ๓.งานนโยบายและแผน : กิจกรรมการจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่น
- ๔.งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม:กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากโรคติดต่อ
- ๕.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาสาธารณภัย
- ๖.งานการเงินและบัญชี : กิจกรรมการรับและการเบิกจ่ายเงิน
- ๗.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ :กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๘.งานประสานระบบสาธารณสุขปโมค : กิจกรรมด้านการซ่อมแซมระบบประปา
- ๙.งานบริหารการศึกษา: กิจกรรมการบริหารการศึกษา
- ๑๐.งานพัฒนาชุมชน : กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

ในกิจกรรมที่มีจุดอ่อน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต้องไปดำเนินการจัดทำแผนการปรับปรุง ต่อไป



(นายสมร วงษ์เวียง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

วันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

**องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง**  
**รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน**

แบบ ปค. ๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๓

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง  | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผลการควบคุมภายใน  | ความเสี่ยงที่มีอยู่  | การปรับปรุงการควบคุมภายใน  | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|---|---|---|--|--|----------------------|
| <p><b>๑.งานบริหารงานทั่วไป : กิจกรรมด้านการใช้รถยนต์ของหน่วยงานและการบำรุงรักษา</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b><br/>เพื่อให้การใช้รถยนต์ของหน่วยงานมีความเหมาะสมกับประเภทการใช้งาน และได้รับการบำรุงรักษาให้มีสภาพใช้งานได้ดีอยู่เสมอ</p> | <p>๑.มีการใช้รถยนต์ไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติราชการ</p> <p>๒.มีการใช้รถยนต์ในภารกิจส่วนตัว</p> <p>๓.มีการใช้รถยนต์นอกเส้นทางก่อนได้รับอนุญาต</p> | <p>๑.คำสั่งแบ่งงานฯ</p> <p>๒.สมุดคุมรถยนต์</p>  | <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว แต่ยังคงมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป</p> | <p style="text-align: center;">-</p>   | <p>จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบรถยนต์ใหม่ และใช้บุคลากรในหน่วยงาน ให้เหมาะสมกับงานและมีจิตสำนึกต่อประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตัว</p>   | <p>สำนักปลัด</p>     |
| <p><b>๒.งานบริหารงานบุคคล : กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล</b></p> <p><b>วัตถุประสงค์การควบคุม</b><br/>เพื่อให้บุคคลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเหมาะสมกับโครงสร้างของอบต. และเกิดประสิทธิผลในการให้บริการประชาชนมากยิ่งขึ้น</p>                     | <p>- ขาดแคลนเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานตามตำแหน่งโดยตรง</p> <p>- มีการโอน(ย้าย) ของเจ้าหน้าที่บ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงานไม่ต่อเนื่อง</p>                   | <p>๑. มีแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>๒. มีคำสั่งแบ่งงานภายในสำนักงานปลัด แบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบเจ้าหน้าที่แต่ละคนไว้</p> <p>๓.ให้พนักงานส่วนตำบล ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน และพนักงานจ้างตามภารกิจ ตำแหน่ง ผู้ช่วยครูผู้ดูแลเด็ก รับผิดชอบงานบริหารงานบุคคล</p> | <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว แต่ยังคงมีการประเมินผลการควบคุมในคราวต่อไป</p> | <p>๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ในตำแหน่งนักทรัพยากรบุคคล รับผิดชอบบริหารงานทั่วไปโดยตรง</p> <p>๒.เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานด้านบุคลากร มีภารกิจที่ต้องรับผู้ขอในตำแหน่งของตนเองอยู่เดิม ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติภารกิจงานบริหารงานบุคคลได้อย่างเต็มที่ โดยกำกับดูแลโดยหัวหน้าสำนักปลัด,รองปลัด อบต.ฯและปลัด อบต.ฯ</p> | <p>- ขอใช้บัญชีเจ้าหน้าที่จากการสอบแข่งขัน โดยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น</p> <p>- ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับปริมาณงานงบประมาณ หรือภารกิจที่ปฏิบัติจริง</p> <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย</p> | <p>สำนักปลัด</p>     |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน<br>ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ<br>ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/<br>วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่   | การประเมินผลการ<br>ควบคุมภายใน   | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม<br>ภายใน   | หน่วยงานที่<br>รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|---------------------|---|--------------------------|
| <p>๓.งานนโยบายและแผน : กิจกรรม<br/>การจัดประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา<br/>ท้องถิ่น</p> <p>วัตถุประสงค์<br/>เพื่อให้ประชาชนมีส่วนร่วมคิด ร่วมทำ<br/>ร่วมแก้ไขปัญหาในท้องถิ่นได้อย่าง<br/>แท้จริง</p> | <p>ผู้เข้าร่วมประชุมน้อย<br/>มากเมื่อเทียบกับสัดส่วน<br/>ครัวเรือนในแต่ละ<br/>หมู่บ้าน</p> | <p>ประชาสัมพันธ์ให้<br/>ประชาชนเข้าร่วม<br/>กิจกรรมทุกครั้ง</p>   | <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ<br/>แล้ว แต่ยังคงมีการ<br/>ประเมินผลการควบคุม<br/>ในคราวต่อไป</p> | <p>-</p>            | <p>- ชี้แจงให้ประชาชนทราบถึง<br/>ความสำคัญในการมีส่วนร่วม<br/>ร่วมในการประชุมประชาคม<br/>เพื่อจัดทำแผนพัฒนา<br/>ท้องถิ่น<br/>-สร้างแรงจูงใจในการเข้า<br/>ร่วมจัดทำประชาคม เช่น<br/>การจับสลากรางวัล สำหรับ<br/>ผู้มาร่วมกิจกรรม เป็นต้น</p> | <p>สำนักปลัด</p>         |
| <p>๔.งานสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม :<br/>กิจกรรมการป้องกันและช่วยเหลือ<br/>ประชาชนจากโรคติดต่อ</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม<br/>ประชาชนมีสุขภาพพลานามัยที่ดี<br/>ห่างไกลจากโรคติดต่อต่างๆ</p>       | <p>ขาดข้าราชการหรือ<br/>บุคลากรที่มีความรู้<br/>เกี่ยวกับสาธารณสุข<br/>รับผิดชอบโดยตรง</p> | <p>-บรรจุโครงการฉีดวัคซีน<br/>ป้องกันโรคพิษสุนัขบ้า<br/>ในแผนพัฒนาท้องถิ่น<br/>และข้อบัญญัติเรื่อง<br/>งบประมาณรายจ่ายฯ<br/>-บรรจุโครงการป้องกัน<br/>โรคไข้เลือดออกใน<br/>แผนพัฒนาท้องถิ่นและ<br/>ข้อบัญญัติเรื่อง<br/>-มีการประชาสัมพันธ์ให้<br/>ประชาชนทราบ<br/>-มีกองทุนหลักประกัน<br/>สุขภาพตำบลหนองแวง</p> | <p>มีการควบคุมที่เพียงพอ<br/>แล้ว</p>  | <p>-</p>            | <p>- จ้างเหมาบริการเพื่อมา<br/>ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข</p>  | <p>สำนักงาน</p>          |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์  | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผลการควบคุมภายใน   | ความเสี่ยงที่มีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุมภายใน   | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|--|--|---|--|---------------------|---|----------------------|
| <p>๕.งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย : กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>- เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดของยาเสพติดในกลุ่มประชาชนทุกเพศทุกวัย</p>  | <p>- มีการแพร่ระบาดของยาเสพติด , ประชาชนไม่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสผู้ค้ายาเสพติด</p>   | <p>-มีโครงการป้องกันและแก้ไขปัญหา ยาเสพติด บรรจุในแผนพัฒนาท้องถิ่นและข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายฯ</p> <p>-มีการจัดการแข่งขันกีฬาต้านยาเสพติด</p>  | <p>มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว</p>   | <p>-</p>            | <p>ขอใช้บัญชีนักป้องกันฯ จากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย</p> | <p>สำนักปลัด</p>     |
| <p>๖.งานการเงินและบัญชี : กิจกรรมการรับและการเบิกจ่ายเงิน</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้การบริการรับเงิน-จ่ายเงิน การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงินตามงบประมาณและนอกงบประมาณ การบันทึกบัญชี การเก็บรักษาเงิน เป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายและรายงานการเงินถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ</p> | <p>- การจัดทำเอกสารประกอบการเบิกจ่ายไม่ครบถ้วน</p> <p>- มีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงิน แต่เอกสารไม่ครบถ้วนโดยไม่ผ่านการตรวจสอบก่อน</p> <p>- ในระหว่างปีไม่มีข้าราชการมารับตำแหน่งที่รับผิดชอบงานการเงินและบัญชีโดยตรง</p> | <p>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร</p> <p>- มีพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> | <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว โดยมีผอ. กองคลัง ตรวจสอบ</p> <p>-มีรองปลัด อบต.ฯ ตรวจสอบเป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p> | <p>-</p>            | <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย</p>        | <p>กองคลัง</p>       |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่   | การประเมินผลการควบคุมภายใน   | ความเสี่ยงที่มีอยู่  | การปรับปรุงการควบคุมภายใน   | หน่วยงานที่รับผิดชอบ |
|---|--|---|--|--|---|----------------------|
| <p>๗.งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ : กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้การดำเนินการที่ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการพัสดุของหน่วยการบริหารราชการส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๓๕ แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่๙) พ.ศ.๒๕๕๓ และระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่๒) พ.ศ.๒๕๔๘</p> | <p>- ในระหว่างปียังไม่มีข้าราชการผู้รับผิดชอบตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุโดยตรง</p> <p>- มีการเร่งรัดการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานมากทำให้เกิดอุปสรรคในการปฏิบัติงาน</p> <p>- เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างไม่ครบถ้วน</p> | <p>- ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน – การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ และแก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๘</p> <p>- มีคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบเป็นสายลักษณะอักษรมีผู้อำนวยการกองคลังติดตาม</p> <p>- พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐</p> | <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว โดยมีผอ.กองคลัง ตรวจสอบ</p> <p>- มีรองปลัด อบต.ฯ ตรวจสอบเป็นเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน</p> <p>- มีเจ้าหน้าที่ภายในกองคลังรักษาการตำแหน่งเจ้าหน้าที่พัสดุ</p> | <p>ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุโดยตรง</p> | <p>ขอใช้บัญชีเจ้าหน้าที่พัสดุจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย</p>             | <p>กองคลัง</p>       |
| <p>๘.งานประสานระบบสาธารณูปโภค : กิจกรรมด้านการซ่อมแซมระบบประปา</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน</p>   | <p>ขาดข้าราชการหรือเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านการซ่อมแซมระบบประปาโดยตรง</p>  | <p>มีคำสั่งมอบหมายแต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ดูแลงานซ่อมแซมระบบประปา</p>   | <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว โดยให้นายช่างไฟฟ้า เป็นผู้รับผิดชอบ</p>   | <p>ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานกิจการประปาโดยตรง</p>      | <p>เปิดรอบพนักงานจ้างทั่วไป ตำแหน่งคนงานทั่วไป เพื่อมีหน้าที่ในการซ่อมแซม ดูแลระบบประปา</p> | <p>กองช่าง</p>       |

| ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์   | ความเสี่ยง   | การควบคุมภายในที่มีอยู่  | การประเมินผลการควบคุมภายใน   | ความเสี่ยงที่มีอยู่  | การปรับปรุงการควบคุมภายใน   | หน่วยงานที่รับผิดชอบ                |
|---|--|--|--|--|---|-------------------------------------|
| <p>๑. กิจกรรมงานบริหารการศึกษา</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้บุคลากรปฏิบัติงานให้ ถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับ</p> <p>๒. เพื่อป้องกันข้อผิดพลาดในกาปฏิบัติงาน</p>  | <p>เจ้าหน้าที่ไม่เข้าใจเกี่ยวกับ กฎหมาย การศึกษา พรบ. การศึกษาและมาตรฐาน การจัดการศึกษาอย่างแท้จริง ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้า</p> | <p>มีคำสั่งมอบหมาย แต่งตั้งให้เจ้าหน้าที่ดูแลรับผิดชอบการบริหารงานในแต่ละ ศูนย์ฯ</p> | <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว โดยให้พนักงานในองค์กรเป็นผู้รับผิดชอบ</p> | <p>ระเบียบที่เป็นแนวทางปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.ล่าช้า จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ</p>  | <p>- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย</p>  | <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม</p> |
| <p>๑. กิจกรรมการจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <p>๑. เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงานและการให้บริการประชาชน</p> <p>๒. เพื่อให้ความรู้กับประชาชนในพื้นที่ถึงสิทธิประโยชน์ของตนเอง</p> | <p>ยังมีผู้สูงอายุ ผู้พิการไม่มารับเงินเบี้ยยังชีพตามวัน เวลาที่กำหนด</p>  | <p>มีหนังสือแจ้ง พร้อมทั้งจัดทำป้ายกำหนดวัน เวลาในการจ่ายเบี้ยได้อย่างชัดเจน</p>     | <p>- มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว โดยให้พนักงานในองค์กรเป็นผู้รับผิดชอบ</p> | <p>การย้ายเข้า-ย้ายออกจากพื้นที่ของผู้มาสิทธิต่างๆ ไม่แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ เพื่อเจ้าหน้าที่จะได้ให้ คำแนะนำแนวทางการ ได้รับสิทธิเบี้ยยังชีพได้อย่างต่อเนื่อง</p> | <p>ขอความร่วมมือ ส.อบต. หรือ ผู้นำชุมชน ประชาสัมพันธ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพอย่างต่อเนื่อง จนถึงวันจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ</p> | <p>กองสวัสดิการสังคม</p>            |



(นายสมร วงษ์เวียง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

วันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

## หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานรัฐ)

เรียน นายอำเภอบ้านผือ

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผลประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้การเงิน ที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวงเห็นว่า การควบคุมของหน่วยงาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การดูแลของผู้ว่าราชการจังหวัดอุดรธานี

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินถัดไป สรุปได้ดังนี้

### ๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

#### ๑) งานบริหารงานบุคคล : กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ

- ไม่มีเจ้าหน้าที่ในตำแหน่งว่าง รับผิดชอบงานตามตำแหน่งโดยตรง

- เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานในกรอบอัตราว่าง มีภารกิจที่ต้องรับผู้ชอบในตำแหน่งของตนเองทำให้ไม่สามารถปฏิบัติภารกิจงานในตำแหน่งว่างได้อย่างเต็มที่ โดยกำกับดูแลโดยหัวหน้าสำนักปลัด, รองปลัด อบต. และปลัด อบต. ฯ

๒) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ : กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุโดยตรง

#### ๓) งานประสานระบบสาธารณูปโภค : กิจกรรมด้านการซ่อมแซมระบบประปา

ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ ไม่มีเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานกิจการประปาโดยตรง

๔) งานบริหารการศึกษา : กิจกรรมการบริหารการศึกษา ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ คือ ระเบียบที่เป็นแนวทางปฏิบัติงานส่งมายัง อบต.ล่าช้า จึงทำให้เกิดความล่าช้าในทางปฏิบัติ

#### ๕) งานพัฒนาชุมชน : กิจกรรมสภาเด็กและเยาวชน

- สภาเด็กและเยาวชนไม่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมทุกด้าน



**๒.การควบคุมภายในและ/หรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน**

**๑) งานบริหารงานบุคคล : กิจกรรมงานด้านการบริหารงานบุคคล**

- ขอใช้บัญชีเจ้าหน้าที่จากการสอบแข่งขัน โดยกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น
- ปรับปรุงกรอบอัตรากำลังให้เหมาะสมกับปริมาณงานงบประมาณ หรือภารกิจที่ปฏิบัติ
- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย

**๒) งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ : กิจกรรมการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง**

- ขอใช้บัญชีเจ้าหน้าที่พัสดุจากกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น กระทรวงมหาดไทย

**๓) งานประสานระบบสาธารณสุขโรค : กิจกรรมด้านการซ่อมแซมระบบประปา**

- เปิดกรอบพนักงานจ้างทั่วไป ตำแหน่งคนงานทั่วไป เพื่อมีหน้าที่ในการซ่อมแซม ดูแล

ระบบประปา

**๔) งานบริหารการศึกษา : กิจกรรมการบริหารการศึกษา**

- ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมในหน้าที่และงานที่ได้รับมอบหมาย

**๕) งานพัฒนาชุมชน : กิจกรรมสภาเด็กและเยาวชน**

- สภาเด็กและเยาวชนไม่ได้รับการสนับสนุนงบประมาณในการดำเนินงานที่ครอบคลุม

ทุกด้าน

ลงชื่อ



(นายสมร วงษ์เวียง)

นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

วันที่ ๒๒ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓

**ภาคผนวก**



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๕๓๐/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ  
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง  
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน  
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับ  
หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ  
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลการควบคุมภายใน ของ  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดังต่อไปนี้

|                 |              |                          |               |
|-----------------|--------------|--------------------------|---------------|
| ๑. นายสมภักซ์   | หล่อตระกูล   | ปลัด อบต.หนองแวง         | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางปรววรรณ   | สีคำ         | รองปลัด อบต.หนองแวง      | กรรมการ       |
| ๓. นางบุศรินทร์ | จันทร์หอม    | ผู้อำนวยการกองคลัง       | กรรมการ       |
| ๔. นายบารเมศวร์ | นามบุญลา     | ผู้อำนวยการกองช่าง       | กรรมการ       |
| ๕. นายเกษม      | โพธิบุตร     | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการฯ | กรรมการ       |
| ๖. นายอนุชา     | บัวใหญ่รักษา | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ  | กรรมการ       |
| ๗. นางสาวกาญจนา | บุษราคัม     | หัวหน้าสำนักปลัด         | เลขานุการ     |

ให้คณะกรรมการ ฯ มีหน้าที่

๑. อำนวยการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
๒. กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลหนอง  
แวง
๓. รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การ  
บริหารส่วนตำบลหนองแวง
๔. ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด

๕. จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (อปต.) ให้คณะกรรมการฯ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เสนอรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอบ้านผือ ภายใน ๙๐ วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค. ๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม

๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผล การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ

๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานฯ ตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ทราบโดยด่วน

๕. ให้คณะกรรมการฯ เป็นผู้ดำเนินประสานการดำเนินงานเป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายสมร วงษ์เวียง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๕๓๑/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในสำนักงานปลัด  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ  
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง  
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน  
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วันหลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย  
ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิด  
ประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงาน  
ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดังต่อไปนี้

- |                              |                          |                   |
|------------------------------|--------------------------|-------------------|
| (๑) นางสาวกาญจนา บุขราคม     | หัวหน้าสำนักงานปลัด      | ประธานกรรมการ     |
| (๒) สิบเอกทรงวุฒิ พันนารัตน์ | นิติกรปฏิบัติการ         | กรรมการ           |
| (๓) สิบเอกอำนาจ สิงหาราโท    | นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ | กรรมการ           |
| (๔) นายทรัพย์ทวี ศรีสุธรรม   | เจ้าพนักงานธุรการ        | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการ  
ควบคุมภายในของสำนักงานปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้หัวหน้าสำนักงานปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ  
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง และให้ดำเนินการติดตาม  
ประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติ ตามอำนาจหน้าที่และภารกิจ  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสมร วงษ์เวียง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๕๓๑/๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองคลัง  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้  
ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง  
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน  
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น  
เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ  
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓  
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดังต่อไปนี้

- |                              |                            |                   |
|------------------------------|----------------------------|-------------------|
| (๑) นางบุศรินทร์ จันทร์หอม   | ผู้อำนวยการกองคลัง         | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นางอนิษา จันทรา          | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ           |
| (๓) สิบเอกธีระศักดิ์ ผิวแก้ว | เจ้าพนักงานจัดเก็บ         | กรรมการ           |
| (๔) นางสาวสุมาลัย พันธุ์พรหม | นักวิชาการคลัง             | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล  
ระบบการควบคุมภายในของกองคลังแล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทราบ เพื่อรายงาน  
คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง และให้  
ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตาม  
อำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสมร วงษ์เวียง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๕๓๓ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองช่าง  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือ  
ปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง  
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการ  
รายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน  
สำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้น  
ปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ  
เรียบร้อยถูกต้อง ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑  
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดังต่อไปนี้

- |                           |                    |                   |
|---------------------------|--------------------|-------------------|
| (๑) นายบารเมศวร์ นามบุญลา | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นายสมพงษ์ พลราช       | ผู้ช่วยช่างไฟฟ้า   | กรรมการ           |
| (๓) นางสาวพาณิชญา แสงอ่อน | คนงานทั่วไป        | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบ  
การควบคุมภายในของกองช่าง แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการ  
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลแม่หนองแวง และให้ดำเนินการ  
ติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่  
และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสมร วงษ์เวียน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๕๓๔ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้  
หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้  
ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่าง  
ต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน  
และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับ  
หน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น  
เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความ  
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓  
และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดังต่อไปนี้

- |                             |                         |                   |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------|
| (๑) นายอนุชา บัวใหญ่รักษา   | ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นางจรรยาวรรณ ทองเหลา    | ครู คศ.๒                | กรรมการ           |
| (๓) นางกาญจนา กุลราช        | ครู คศ.๑                | กรรมการ           |
| (๔) นางกวรรณ ชนะไชย         | ครู คศ.๑                | กรรมการ           |
| (๖) นางนิตยา คณะวาปี        | ครู                     | กรรมการ           |
| (๗) นางไพรินทร์ พลศักดิ์ขาว | ครู                     | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผล  
ระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้ว่าการกองการศึกษา  
ฯ ทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบล  
หนองแวง และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์  
ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสมร วงษ์เวียง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง

ที่ ๕๓๔ /๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด รายงานผู้กำกับดูแล ภายใน ๙๐ วัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น เพื่อให้ระบบควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๓ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคมองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ดังต่อไปนี้

- |                       |                              |                   |
|-----------------------|------------------------------|-------------------|
| (๑) นายเกษม โปธิบุตร  | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ     |
| (๒) นายธงชัย ศรีจันดี | นักพัฒนาชุมชน                | กรรมการ/เลขานุการ |

คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน รายงานผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งรายงานให้ผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ทราบเพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง และให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง ต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๓

(นายสมร วงษ์เวียง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองแวง