



รายงานการควบคุมภายใน

ตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน
สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ระดับองค์กร

องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
อำเภอภักดีชุมพล จังหวัดชัยภูมิ

สำนักปลัด อบต.เขาทอง
หน่วยงานตรวจสอบภายใน
โทรสาร ๐ ๔๔๘๒ ๘๒๓๒, ๐ ๔๔๑๐ ๙๖๖๓
ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban@jaothong.go.th

“ซื่อสัตย์ สุจริต ปู่งเสริมทุกข์ของงาม ยึดมั่นมาตรฐาน บริการด้วยใจเป็นธรรม”

คำนำ

ตามที่กระทรวงการคลังได้ประกาศหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๐๕ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ อันเป็นผลให้องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ซึ่งเป็นหน่วยงานของรัฐต้องจัดวางระบบควบคุมภายใน มีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยยึดตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดให้เสร็จสิ้นและรายงานผลต่อผู้กำกับดูแล ภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ได้ดำเนินการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยได้จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ อันจะทำให้การดำเนินงานและการบริหารงานขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองประสบความสำเร็จบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

สารบัญ

- ★ หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๑)
- ★ รายงานการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)
- ★ รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕)
- ★ รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค. ๖)
- ★ ภาคผนวก

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๑)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน

เรียน นายอำเภอภักดีชุมพล

องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง กำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทุนเวลาและโปรแกรม รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอภักดีชุมพล

แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค.๕

(ลงชื่อ)



(นางสาวอรุณี อิงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

รายงานการประเมินองค์ประกอบ
ของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม สำนักปลัด ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม จาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และ สภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของสำนักปลัด ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและ มอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่าง ชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม ขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติ ของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กรให้ความสำคัญต่อการพัฒนา ความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมี คุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์และมีการพิจารณา ดำเนินการตามควรแก่กรณี หากพบว่าบุคลากรประพฤติ ปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดยยึดหลัก ธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทาง ปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึง ภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมาย กำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุม ของสำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. สำนักปลัด แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็น ๕ ฝ่าย/งาน คือ ๑.๑ ฝ่ายบริหารงานทั่วไป ๑.๑.๑ งานราชการทั่วไป ๑.๑.๒ งานนโยบายและแผน ๑.๑.๓ งานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ๑.๑.๔ งานกิจการสภา ๑.๒ งานนิติกร ๑.๓ งานบริหารงานบุคคล ๑.๔ งานส่งเสริมการเกษตร ๒. สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบล เจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและ หน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การ บริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหาร ส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงาน ในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและ พนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ปฏิบัติงานภายในสำนักปลัด ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลัก ธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและ จริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติ และปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่ เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มี โอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนด บทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
	๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน
๒. การประเมินความเสี่ยง สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุมระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน สำนักปลัด ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้ ๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล - การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ๒) กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี - ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งสายงานนิติกร ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองปฏิบัติงานภายในสำนักปลัด

องค์ประกอบการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) มีการรวบรวมข้อมูล กฎหมาย ระเบียบ มติคณะรัฐมนตรี แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) มีการใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่ และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา ๔) จัดให้มีระบบข้อมูลข่าวสารเพื่อประชาสัมพันธ์งานต่างๆ ให้กับประชาชนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบ ๕) จัดให้มีการแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพัฒนาและส่งเสริมการมีส่วนร่วม ๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ หัวหน้าสำนักงาน ปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของสำนักงานปลัด เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน ประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง	๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน การประเมินผล ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น การประเมินผล การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของสำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทองสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ทั้ง ๕ องค์ประกอบการควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล

- การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี
- ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งสายงานผู้บริหาร

๒) กิจกรรมด้านงานกฎหมายและคดี

- ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งสายงานนิติกร

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองคลัง ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองคลังอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่เหมาะสมและบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองคลัง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองคลัง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๓ งาน คือ ๑.๑ งานการจ่ายเงิน ๑.๒ งานการจัดทำบัญชี ๑.๓ งานจัดเก็บภาษี ค่าธรรมเนียมและการพัฒนารายได้ ๑.๔. งานเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดหา พัสดุ ครุภัณฑ์ และทรัพย์สินต่างๆ ๒. กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองคลัง ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองคลัง ได้ประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนด วัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม	ผลการประเมิน กองคลัง ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในขององค์กร ดังนี้ ๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีอาจมีความคลาดเคลื่อน ๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ มีเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนด ส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผน อัตราค่าจ้าง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองคลัง ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติ คณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้ พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบาย และ แนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติ หน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	การประเมินผล ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การ ปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือใน การติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการ กองคลัง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลติดตาม กำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองคลัง เป็นไป ตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหาร ส่วนตำบลเจ้าทอง	การประเมินผล การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการ ควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การ จัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่า ด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุม ภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามี ความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทองสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

- ๑) กิจกรรมด้านการพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พบว่าการจัดทำแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สิน ยังไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ ทำให้การจัดเก็บภาษีอาจมีความคลาดเคลื่อน
- ๒) กิจกรรมด้านงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ การปฏิบัติงานด้านทะเบียนทรัพย์สิน และพัสดุ มีเจ้าหน้าที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน ทำให้ระบบการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบข้อกฎหมาย

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองช่าง ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองช่างอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองช่าง ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองช่าง แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๔ งาน คือ ๑.๑ งานก่อสร้าง ๑.๒ งานออกแบบและควบคุมอาคาร ๑.๓ งานประสานสาธารณูปโภค ๑.๔ งานผังเมือง ๒. กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองช่าง ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองช่าง ได้ประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน กองช่าง ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรม ในภาพรวมมีกิจกรรมที่เพียงพอและเหมาะสม ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองช่าง ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติคณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	การประเมินผล ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองช่าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองช่าง เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทอง	การประเมินผล การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง อบต.เจ้าทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเจ้าทองสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบ ทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองสาธารณสุขฯ อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสาธารณสุข ฯ ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงานออกเป็นภารกิจงานประจำ ๓ งาน คือ ๑.๑ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม ๑.๒ งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข ๑.๓ งานรักษาความสะอาด ๒. กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ประเมินความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบ และภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อพัฒนาระบบการควบคุมภายในองค์กร ดังนี้ ๑ งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม - การทิ้งสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอยลงบนที่สาธารณะ และที่ส่วนบุคคลที่ไม่ถูกสุขลักษณะ ทำให้ส่งกลิ่นเหม็นและเป็นแหล่งสะสมเชื้อโรค ๒ งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข - ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่ - โครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการส่งโครงการล่าช้า ทำให้การสรุปโครงการช้าตามไปด้วย ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้างขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทองการปฏิบัติงานภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติคณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงาน และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	<u>การประเมินผล</u> ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง	<u>การประเมินผล</u> การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสารคำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) งานอนามัยและสิ่งแวดล้อม

- การทิ้งสิ่งปฏิกูลหรือมูลฝอยลงบนที่สาธารณะและที่ส่วนบุคคลที่ไม่ถูกสุขลักษณะ ทำให้ส่งกลิ่นเหม็นและเป็นแหล่งสะสมเชื้อโรค

๒) งานส่งเสริมสุขภาพและสาธารณสุข

- ปัญหาโรคไข้เลือดออกระบาดในเขตพื้นที่

- โครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการส่งโครงการล่าช้า ทำให้การสรุปโครงการช้าตามไปด้วย

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมินสภาพแวดล้อม การควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองคลัง อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ที่ไม่เหมาะสมและบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๓ งาน คือ ๑.๑ งานบริหารการศึกษา ๑.๒ งานบำรุงศิลปะ จารีตประเพณี ภูมิปัญญาท้องถิ่นวัฒนธรรมอันดีของท้องถิ่น ๑.๓ งานโรงเรียน/ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก ๒. กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ของ องค์ การ บริ หาร ส่วน ต่ำ บล เหา ทอ ง ภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนา หลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่เดิม และที่เกิดขึ้นใหม่ จากสภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจนสอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม	<u>ผลการประเมิน</u> กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้ประเมิน ความเสี่ยงของกิจกรรม ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไข ที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	<u>ผลการประเมิน</u> ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนด ส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผน อัตรากำลัง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการ ปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการ ปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองภายในกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลา และผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติ คณะรัฐมนตรีแนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ แจ้งให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบาย และ แนวทาง การ ปฏิบัติงาน และ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	<u>การประเมินผล</u> ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ของ กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองการศึกษา ฯ และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล ติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองการศึกษา ฯ เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง	<u>การประเมินผล</u> การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำ การจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม กองสวัสดิการสังคม ได้ประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมจาก ๒ องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ดังนี้ ๑.๑ สภาพแวดล้อมภายใน ๑.๑.๑ มีการกำหนดส่วนราชการของกองสวัสดิการสังคม อย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๒ มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบและมอบหมายหน้าที่การปฏิบัติงานของบุคลากรอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร ๑.๑.๓ ปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ๑.๑.๔ มีประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรมขององค์กร เพื่อใช้เป็นเครื่องมือกำกับความประพฤติของข้าราชการ ๑.๑.๕ ผู้บริหารองค์กร ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรในองค์กร การมีคุณธรรม จริยธรรมและความซื่อสัตย์ มีการพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณี ถ้าพบว่าบุคลากรประพฤติปฏิบัติหน้าที่ไม่เหมาะสม และบริหารงานโดย ยึดหลักธรรมาภิบาล ๑.๒ สภาพแวดล้อมภายนอก วิเคราะห์จากระเบียบ/หนังสือสั่งการ และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานราชการ รวมถึงภารกิจ บทบาท และอำนาจหน้าที่ตามกฎหมายกำหนด	ผลการประเมิน จากการประเมินสภาพแวดล้อมการควบคุมของกองสวัสดิการสังคม ตามโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการ สรุปได้ดังนี้ ๑. กองสวัสดิการสังคม แบ่งโครงสร้างและการปฏิบัติงาน ออกเป็นภารกิจงานประจำ ๒ งาน คือ ๑.๑ งานพัฒนาชุมชน ๑.๒ งานสังคมสงเคราะห์ ๒. กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชาและหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบลและพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทองการปฏิบัติงานภายในกองสวัสดิการสังคม ๓. บุคลากรของหน่วยงานปฏิบัติงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาล และนำประกาศมาตรฐานคุณธรรมและจริยธรรม มาเป็นแนวทางในการประพฤติและปฏิบัติตน ทำให้ไม่มีเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์เกี่ยวกับการประพฤติและปฏิบัติตนของข้าราชการและพนักงานจ้างที่ไม่เหมาะสม ๔. ผู้บริหาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้บุคลากรได้มีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถ มีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ประพฤติตนไม่เหมาะสม โดยพิจารณาจากมูลเหตุที่เกิดขึ้นจริง ๕. บุคลากร ได้รับการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ โดยเข้ารับการฝึกอบรม/ประชุม/สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ที่ตรงกับสายงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๒. การประเมินความเสี่ยง กองสวัสดิการสังคม ได้ประเมิน ความเสี่ยงที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่จากสภาพแวดล้อมภายในและสภาพแวดล้อมภายนอกของงาน/กิจกรรมที่ปฏิบัติ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบและภารกิจที่ต้องทำตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับส่วนงาน/ระดับกิจกรรมที่ชัดเจน สอดคล้องกัน โดยวิเคราะห์จากงบประมาณและทรัพยากรที่เกี่ยวข้องในการดำเนินกิจกรรม ๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีแนวทางการปฏิบัติ/ปรับปรุง/แก้ไขที่สามารถปฏิบัติได้จริงและเกิดผลสัมฤทธิ์ที่เป็นรูปธรรมอย่างชัดเจน ๓.๒ กำหนดวัตถุประสงค์ของการควบคุม ระยะเวลาดำเนินการ และผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน	ผลการประเมิน กองสวัสดิการสังคม ได้ประเมินความเสี่ยงของกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่เดิมและที่เกิดขึ้นใหม่ และมีนัยสำคัญที่ส่งผลต่อการพัฒนาระบบการควบคุมภายในองค์กร ดังนี้ ๑) งานด้านสังคมสงเคราะห์ - การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากข้อมูลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ผลการประเมิน ในภาพรวมมีกิจกรรมการควบคุมที่เพียงพอและเหมาะสม ตามสมควร ดังนี้ ๑) องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการกำหนดส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรื่อง การกำหนดโครงสร้างการแบ่งส่วนราชการของส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามแผนอัตราค่าจ้าง ๓ ปี พ.ศ. ๒๕๖๗-๒๕๖๙ ลงวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๖๖ ๒) กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีการมอบหมายการปกครองบังคับบัญชา และหน้าที่ความรับผิดชอบการปฏิบัติงานภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๓๒ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง ปรับปรุงคำสั่งมอบหมายงานในหน้าที่ ความรับผิดชอบของพนักงานส่วนตำบล และพนักงานจ้าง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองการปฏิบัติงานภายในกองสวัสดิการสังคม ๓) กำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุม ระยะเวลาและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๑) การรวบรวมข้อมูลกฎหมายระเบียบมติดังกล่าวกระทรวงมหาดไทยแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ แจกจ่ายให้พนักงานทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน ๒) จัดให้มีการประชุมชี้แจงทำความเข้าใจนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบอย่างทั่วถึง ๓) การใช้ระบบอินเทอร์เน็ตช่วยในการปฏิบัติงานหน้าที่และตรวจสอบข้อมูลข่าวสารตลอดเวลา	<u>การประเมินผล</u> ในภาพรวมระบบสารสนเทศและการสื่อสารของ กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง มีความเหมาะสมครอบคลุมทุกด้าน ทำให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
๕. กิจกรรมการติดตามผล ใช้แบบสอบถามการปฏิบัติงาน เป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผลเพื่อสอบถามการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องโดยเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติ ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลติดตามกำกับดูแลเพื่อให้การดำเนินงานของกองสวัสดิการสังคม เป็นไปตามแผนการดำเนินงานประจำปีขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง	<u>การประเมินผล</u> การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ถือปฏิบัติตามแนวทางการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งกำหนดในเอกสาร คำแนะนำการจัดทำรายงาน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ถือว่ามีความเหมาะสม เป็นที่น่าพอใจ

ผลการประเมินโดยรวม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ การควบคุมเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และมีการควบคุมที่เพียงพอและมีประสิทธิผลตามสมควร แต่ยังมีจุดอ่อนที่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ดังนี้

๑) งานด้านสังคมสงเคราะห์

- การจ่ายเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ คนพิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากข้อมูลมีการเปลี่ยนแปลงอยู่

เสมอ

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๕)

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑.งานด้านการบริหารงานบุคคล วัตถุประสงค์ เพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอ กับปริมาณงานของหน่วยงาน	๑. จำนวนบุคลากร ไม่เพียงพอกับการ ปฏิบัติงาน	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. ขอใช้บัญชีผู้สอบ แข่งขันได้ของกรม สด. ๓. ประกาศประชาสัมพันธ์ รับโอน (ย้าย)	๑. ตรวจสอบจำนวน ข้าราชการที่มีคน ครองตำแหน่ง กับ จำนวนอัตราคำสั่งไม่ เป็นไปตามแผน อัตราคำสั่ง ๓ ปี	๑. การบรรจุแต่งตั้ง ไม่เป็นไปตามแผน อัตราคำสั่ง ๓ ปี เนื่องจากไม่มีผู้สอบ แข่งขันได้ของกรม สด. ในตำแหน่งที่ขอ ใช้บัญชี/ไม่มีผู้ ประสงค์บรรจุแต่งตั้ง ที่ อบต.	๑. จัดทำคำสั่งมอบหมาย งานเป็นลายลักษณ์อักษร ๒. ขอใช้บัญชีผู้ผ่านการ สรรหา สายงานผู้บริหาร ของกรม สด. ๓. ประกาศประชาสัมพันธ์ รับโอน (ย้าย)	งาน บริหารงาน บุคคล/ สำนักปลัด

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒.งานด้านนโยบายและแผน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่นมีจำนวน แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม สอดคล้องกับงบประมาณของ องค์การบริหารส่วนตำบลเขา ทอง	๑.การเพิ่มเติมหรือ เปลี่ยนแปลงแผนพัฒนา ท้องถิ่นทำให้การจัดสรร งบประมาณเพิ่มมากขึ้น อาจทำให้ไม่สอดคล้อง กับงบประมาณที่ตั้งไว้	๑. จัดลำดับความสำคัญ ของแผนงาน/โครงการ/ กิจกรรมตามลำดับ ก่อน - หลัง	๑. ติดตามและประเมิน แผนพัฒนาท้องถิ่น	๑. ปัญหาความ ต้องการอาจไม่ สอดคล้องกับ งบประมาณที่ได้รับ จัดสรรจากหน่วยงาน	๑. ทบทวนการจัดทำ แผนพัฒนาท้องถิ่น	งานนโยบาย และแผน/ สำนักปลัด

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ ภารกิจตามแผนการ ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของ รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑. งานพัฒนาและจัดเก็บ รายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การพัฒนาจัดเก็บ รายได้มีประสิทธิภาพ	๑. แผนที่ ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่ครบถ้วน สมบูรณ์	๑. ดำเนินการ ปรับปรุงแผน ที่ภาษีและ ทะเบียน ทรัพย์สิน ๒. มีคำสั่ง มอบหมาย งานให้ เจ้าหน้าที่ รับผิดชอบงาน พัฒนาและ จัดเก็บรายได้	๑. ติดตามผลระหว่างการ ปฏิบัติงาน โดย ผู้บังคับบัญชา	๑. แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ ครบถ้วนสมบูรณ์	๑. ดำเนินการปรับปรุงแผนที่ภาษี และทะเบียนทรัพย์สิน	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ - เพื่อให้การบริหารงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ - เพื่อให้การบริหารพัสดุเป็นไปตาม พ.ร.บ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาคี พ.ศ. ๒๕๖๐ มติคณะรัฐมนตรีและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง	๑. ยังไม่มีข้าราชการที่เป็นพัสดุโดยตรงมาปฏิบัติงาน ๒. กฎหมายระเบียบ และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับงานพัสดุมีมาก เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยังมีความรู้และความเข้าใจไม่ครอบคลุมในเรื่อง	๑. มีคำสั่งมอบหมายงานให้เจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ ๒. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรม เพื่อให้มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างใหม่ที่เกี่ยวข้องกับระเบียบกฎหมายให้มากขึ้น	๑. ติดตามผลระหว่างการทำงาน โดยผู้บังคับบัญชา	๑. ยังไม่มีข้าราชการที่เป็นพัสดุโดยตรงมาปฏิบัติงาน ๒. มีการเร่งการจัดซื้อจัดจ้างและปริมาณงานที่มาก และยังมีระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างใหม่ที่เกี่ยวข้องไม่เข้าใจชัดเจน จึงทำให้เกิดปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงาน	๑. มีการสรรหาตำแหน่งเจ้าหน้าที่ได้เข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องในการปฏิบัติงานพัสดุได้เข้ารับการอบรม เพื่อเพิ่มความรู้นำมาปฏิบัติงานจริงได้	งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ กองคลัง

กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๓. การตรวจฎีกาก่อนการอนุมัติเบิกจ่ายเงิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบและมีเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินครบถ้วน	๑. เจ้าหน้าที่ต้องรับผิดชอบงานหลายอย่าง อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานได้	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่มีการตรวจสอบงบประมาณก่อนการจัดซื้อจัดจ้าง ๒. ผู้ตรวจฎีกาตรวจสอบเอกสารให้ถูกต้องก่อนการเบิกจ่าย	๑. ติดตามผลระหว่างการทำงาน โดยผู้บังคับบัญชา	๑. เอกสารการเบิกจ่ายอาจไม่ครบถ้วน ๒. หน่วยงานผู้เบิกไม่สอบถามเอกสารให้ละเอียด	๑. ติดตามและควบคุมการปฏิบัติงาน ๒. เจ้าหน้าที่เพิ่มความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่	กองคลัง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
กิจกรรม ๑. การประมาณราคา ก่อสร้าง วัตถุประสงค์ เพื่อให้การสำรวจ ออกแบบ และประมาณ ราคาก่อสร้างเป็นไปอย่าง ถูกต้อง มีประสิทธิภาพ แม่นยำ เกิดประโยชน์ต่อ งานราชการและ ประชาชน	๑. การประมาณราคา ก่อสร้างถูกต้องตาม ระเบียบ แต่บางครั้งไม่ สอดคล้องกับสถานะทาง เศรษฐกิจ ในระหว่าง ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง เนื่องจากการผันผวนของ ราคาสินค้าก่อสร้างใน ตลาดที่สูงขึ้น ๒. ราคาที่กำหนดโดย สำนักงบประมาณเป็น รายปีไม่สอดคล้องกับ ราคาท้องถิ่น	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ให้ศึกษาระเบียบ การส่งการ จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยใช้ ระบบสารสนเทศ (IT) เพื่อให้ การคำนวณราคากลางก่อสร้าง ขณะดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง สอดคล้องกับราคาสินค้า ก่อสร้าง ณ ปัจจุบัน ๒. ใช้ราคากลางพาณิชย์จังหวัด ๓. ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้า รับการอบรม เพื่อเพิ่มพูนทักษะ ความสามารถ	๑. ติดตามระหว่างการ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา			กองช่าง

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่ จัดตั้งหน่วยงานของรัฐ หรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินการ หรือภารกิจ อื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุม ภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. งานออกแบบและ ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้งานควบคุมอาคาร ได้ตามข้อกำหนดของแบบ ก่อสร้าง และเป็นไปตาม ระเบียบ กฎหมาย	๑. ระเบียบ กฎหมายมีการ ปรับเปลี่ยน แปลงอยู่เสมอ	๑. จัดส่ง เจ้าหน้าที่เข้ารับ อบรมที่เกี่ยวข้อง กับการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพใน การปฏิบัติงาน อย่างต่อเนื่อง	๑. ติดตามระหว่างการ ปฏิบัติงานโดยผู้บังคับบัญชา	๑. ผู้ขออนุญาตอาจ ไม่ทราบระเบียบ กฎหมายและไม่ทำ ตามแบบแปลนที่ยื่น ขออนุญาต และการ เตรียมเอกสารมารับ บริการไม่ครบถ้วน	๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้ศึกษาระเบียบ ใหม่ๆ หนังสือสั่งการต่างๆ โดยใช้ สารสนเทศ (IT) ๒. ประชาสัมพันธ์ให้ประชาชนได้รับ ทราบ ระเบียบ ข้อกฎหมาย เกี่ยวกับ การขออนุญาตก่อสร้างอาคาร ผ่าน ระบบสารสนเทศ หรือผ่านกิจกรรม ลงพื้นที่ เช่น โครงการออกประชาคม หมู่บ้าน	กองช่าง

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมการป้องกันและ ควบคุมโรคไข้เลือดออก วัตถุประสงค์ เพื่อลดปัญหาการแพร่ระบาด ของโรคไข้เลือดออก	๑. ประชาชนขาด ความรู้ในการป้องกัน การระบาดของโรค ไข้เลือดออก	๑. รายงาน สถานการณ์การ ระบาดของโรค ๒. แผนการ ปฏิบัติงาน ๓. หนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑. ติดตามผลระหว่าง การปฏิบัติงาน โดย ผู้บังคับบัญชา	๑. การระบาดของ โรคไข้เลือดออก ในพื้นที่ลดน้อยลง แต่ยังเกิดปัญหาอย่าง ต่อเนื่อง	๑. กำชับให้ เจ้าหน้าที่ติดตาม สถานการณ์การ ระบาดของโรค อย่างสม่ำเสมอ ๒. ประชาสัมพันธ์ วิธีการป้องกันโรค ไข้เลือดออก	กองสาธารณสุขและ สิ่งแวดล้อม

กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงาน รัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. งานอนามัยและ สิ่งแวดล้อม วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อปรับปรุงและ รักษาสภาพแวดล้อมให้ดีขึ้น ๒. เพื่อลดปริมาณ ขยะและของเสียไม่ให้เพิ่มขึ้น	๑. ขยะมูลฝอยและ ของเสียยังมีการจัดการ ที่ไม่ถูกต้องประชาชน ยังทิ้งขยะไม่เป็นที่เป็น ทางและไม่คัดแยกขยะ	๑. ดำเนินการ ปรับปรุงที่ทิ้งขยะ ๒. จัดอบรมให้ ความรู้และสร้าง จิตสำนึกให้ ประชาชนรู้จักการ คัดแยกขยะ	๑. ติดตามผลระหว่าง การปฏิบัติงาน โดย ผู้บังคับบัญชา	๑. ปริมาณขยะที่ยัง ไม่ลดลงและ ประชาชนไม่ให้ความ สำคัญต่อการ จัดเก็บหรือคัดแยก ขยะ	๑. จัดกิจกรรมรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนมีจิตสำนึกใน การจัดเก็บและคัดแยก ขยะ -จัดฝึกอบรมหรือศึกษาดู งานชุมชนต้นแบบด้าน การคัดแยกขยะ	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
รายงานการประเมินผลการทำงานตามแผนภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่ มีอยู่	การประเมินผลภายใน ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรม งานบริหารทั่วไปเกี่ยวกับ การศึกษา วัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความ ชำนาญเกี่ยวกับการเบิกจ่ายตาม กฎกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐/ กฎกระทรวงและหนังสือสั่งการที่ เกี่ยวข้อง	๑. กิจกรรมงานด้าน การบริหารพัสดุ ของ ศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก พบว่าบุคลากรยังขาด ความรู้ความชำนาญ ในการปฏิบัติงานด้าน การพัสดุ	๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ หมั่นศึกษาระเบียบ และวิธีตามแนวทาง ปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับ การอบรมเพื่อเพิ่ม ความรู้ความสามารถ	๑. ติดตามระหว่างการ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา	๑. การที่ระเบียบ กฎหมายบังคับใช้ตาม พระราชบัญญัติการ จัดซื้อ จัดจ้างภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มีผล บังคับใช้ จึงทำให้ หลักเกณฑ์วิธีการ จัดซื้อ จัดจ้าง การพัสดุ เปลี่ยนแปลงไป เจ้าหน้าที่อาจยังไม่ มีความรู้ในระเบียบ กฎหมายเพียงพอ	๑. ส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับ การอบรม เพื่อพัฒนา ศักยภาพและนำความรู้ มาใช้ในการปฏิบัติงาน	กองการศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดทำ แผนพัฒนาการศึกษา แผน ยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์ ๑. เพื่อให้มีแผนที่ใช้เป็น กรอบในการปฏิบัติงาน ๒. เพื่อปรับปรุงแผนให้ สอดคล้องกับแผนพัฒนา ๓. เพื่อลดความผิดพลาด จากการ เบิก - จ่าย งบประมาณที่ไม่สอดคล้องกับ แผนพัฒนา	๑. บุคลากรทางการศึกษา ขาดความรู้ความชำนาญ ในการจัดทำแผน	๑. ให้บุคลากรที่ รับผิดชอบศึกษา ระเบียบวิธีการจัดทำ แผนและกฎหมายที่ เกี่ยวข้องให้มากขึ้น	๑. ติดตามระหว่างการ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา	๑. ระเบียบข้อ กฎหมายหนังสือสั่งการ ที่เปลี่ยนแปลงไป	๑. จัดส่งบุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรม ๒. ศึกษาดูงานจากหน่วยงาน ที่เป็นหน่วยงานต้นแบบหรือ ได้รับรางวัลมาตรฐานด้าน การศึกษา	กอง การศึกษา ศาสนาและ วัฒนธรรม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยัง มีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๑. กิจกรรมทำบัตรคนพิการ กรณีบัตรหมดอายุ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ	๑. มีผู้พิการบางรายไม่ ดำเนินการต่อบัตร หมดอายุ เนื่องจากบาง รายไม่สามารถที่จะ ดำเนินการด้วยตนเอง โดยไม่ได้แจ้งให้ เจ้าหน้าที่ทราบ และไม่ ตรวจสอบวันหมดอายุ บนบัตรตนเอง	๑. ก่อนสิ้นปีงบประมาณ เจ้าหน้าที่จะตรวจสอบบัตร คนพิการ หากพบว่าบัตรคน พิการหมดอายุหรือใกล้ หมดอายุ จะแจ้งให้ทราบเพื่อ ไปดำเนินการต่อบัตรที่ หมดอายุ หรือมอบอำนาจให้ เจ้าหน้าที่ไปดำเนินการแทน เนื่องจากผู้พิการบางรายไม่ สามารถที่จะดำเนินการด้วย ตนเองได้	๑. ติดตามผลระหว่าง การปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา	๑. ตามระเบียบ กระทรวงมหาด ไทย ผู้พิการที่ไม่ ดำเนินการต่อ อายุบัตร จะระงับการ เบิกจ่ายเบี้ยคน พิการไว้ชั่วคราว จนกว่าจะต่อ อายุบัตรให้ เรียบร้อย	๑. จัดทำทะเบียนคนพิการ ให้เป็นปัจจุบัน สามารถ ตรวจสอบวันออกบัตร วัน หมดอายุของบัตรผู้พิการได้ อย่างถูกต้อง	กอง สวัสดิการ สังคม

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	ผู้รับผิดชอบ
๒. กิจกรรมการจัดเก็บเอกสาร วัตถุประสงค์ เพื่อจัดระบบงานสาร บรรณและลดการสูญหายของ เอกสารกรณีหาเอกสารไม่พบ	๑. เจ้าหน้าที่อาจ จัดเก็บเอกสารไม่ เรียบร้อยหรือเปลี่ยน ผู้รับผิดชอบทำให้หา เอกสารไม่พบ	๑. จัดระบบงานสารบรรณ กำกับเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบ จัดเก็บเอกสารและปรับปรุง เพิ่มให้เป็นปัจจุบัน ๒. กำกับเจ้าหน้าที่ส่งมอบ งานก่อนการเปลี่ยนแปลง ผู้รับผิดชอบ	๑. ติดตามผล ระหว่างการ ปฏิบัติงานโดย ผู้บังคับบัญชา	๑. ยังมีเอกสาร บางอย่างหาไม่พบ หรือใช้เวลานานใน การค้นหา ๒. สถานที่จัดเก็บ เอกสารไม่เพียงพอ อาจทำให้การจัดเก็บ ไม่เรียบร้อยและอาจ สูญหายได้	๑. กำกับเจ้าหน้าที่ให้ดูแล จัดเก็บเอกสารให้ เรียบร้อย ๒. จัดหาตู้จัดเก็บเอกสาร หรือห้องเก็บเอกสารให้ เพียงพอ	กอง สวัสดิการ สังคม

รายงานการสอบทาน
การประเมินผลการควบคุมภายใน
(แบบ ปค. ๖)

รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

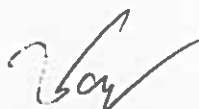
เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

ผู้ตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๗ ด้วยวิธีการสอบทานของรัฐ ตามหลักเกณฑ์การคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุ วัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ด้านการรายงานที่ เกี่ยวกับการเงินและไม่ใช้เงินที่เชื่อถือได้ ทันทเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วน ตำบลเจาทอง มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์การคลังว่าด้วยมาตรฐาน และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงาน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบล เจาทอง ได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค.๕

ลายมือชื่อ



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางชริญญา หอมขาลี)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
วันที่ ๒๘ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

ภาคผนวก



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง โทร. ๐ ๔๔๑๐ ๙๖๖๓

ที่ ขย ๗๙๔๐๑/๒๐๔

วันที่ ๒๓ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง หัวหน้าสำนักปลัด ผู้อำนวยการกองทุกกอง

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ มีการควบคุมภายใน โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และรายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในให้แล้วเสร็จ ภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ โดยองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองได้แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไว้แล้ว นั้นสำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗) จะเป็นการประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่ได้จัดทำไว้แล้วของปีงบประมาณที่ผ่านมา (ปี พ.ศ. ๒๕๖๗) ดังนั้น จึงขอให้ทุกสำนัก/กอง ดำเนินการ ดังนี้

ระดับส่วนงานย่อย รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน (สำนัก/กอง) ตามรูปแบบที่กำหนดได้แก่แบบ ปค.๔, ปค.๕ ส่งให้ผู้ช่วยเลขานุการ (นางشريญา หอมชาติ นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการแทนในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน) ภายในวันที่ ๑๘ ตุลาคม ๒๕๖๗

ระดับองค์กร ให้รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามรูปแบบที่กำหนด ได้แก่แบบ ปค.๑, ปค.๔, ปค.๕, ปค.๖ แล้วรวบรวมรายงานฯ ดังกล่าว เสนอนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เพื่อรายงานผู้กำกับดูแลภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๗ อนึ่งการจัดทำรายงานให้จัดทำตามรูปแบบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นางสาวอรุณี รุ่งเลิศิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

- ทราบ/ถือปฏิบัติ

(ปลัด อบต.เจาทอง)

(หัวหน้าสำนักปลัด)

(ผู้อำนวยการกองคลัง)

(ผู้อำนวยการกองช่าง)

(ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม)

(ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม)

(ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม)

ชื่อส่วนงานย่อย.....

รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน / ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม	
๒. การประเมินความเสี่ยง	
๓. กิจกรรมการควบคุม	
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร	
๕. การติดตามประเมินผล	

ผลการประเมินโดยรวม

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

ลายมือชื่อ.....

(ชื่อหัวหน้าส่วนงานย่อย)

ตำแหน่ง.....

วันที่..... เดือน..... พ.ศ.

ชื่อส่วนงานย่อย.....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด..... เดือน..... พ.ศ.

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่ สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุม	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	กำหนดเสร็จ/ หน่วยงานที่ รับผิดชอบ

ลายมือชื่อ.....

(ชื่อหัวหน้าส่วนงานย่อย)

ตำแหน่ง.....

วันที่.....

พ.ศ.



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง
ที่ ๕๐๗/๒๕๖๖
เรื่อง แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมติดตามประเมินผลการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ รายงานผู้กำกับดูแลอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้ มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผลดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงแต่งตั้งนางشريญา หอมชาติ ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน เป็นผู้ตรวจสอบภายใน รับผิดชอบในการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง โดยมีหน้าที่ ดังนี้

๑. กำหนดขอบเขตการจัดวางระบบควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ชี้แจงและแนะนำให้สำนัก/กอง จัดวางระบบควบคุมภายในให้ถูกต้อง ได้มาตรฐานตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และนำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้นำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๒. ตอบปัญหา ชี้แจงและรายงานเกี่ยวกับงานควบคุมภายใน,ตรวจสอบภายใน เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการต่าง ๆ ตามที่ได้รับแต่งตั้ง เข้าร่วมประชุมในการกำหนดนโยบายและแผนงานตรวจสอบภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

๓. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวอรุณี ธงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

ที่ ๕๐๘ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าจะบรรลุวัตถุประสงค์ด้านการดำเนินงานด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับ ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนด แล้วรายงานผู้กำกับดูแลภายในเก้าสิบวัน หลังจากสิ้นปีงบประมาณ นั้น

เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในที่ได้กำหนดไว้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดประสิทธิผล ดำเนินการด้วยความเรียบร้อยถูกต้องตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และเกิดประโยชน์สูงสุดในการบริหารจัดการ จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ดังต่อไปนี้

๑. จ.ส.ต.ฉัตรชัย อุธานี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาราชการแทน ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง	ประธานกรรมการ
๒. นางสาวจริยา ศรีล้อม	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง	กรรมการ
๓. นายณัฐจันทน์ชัย เพชรก้อน	ผู้อำนวยการกองช่าง	กรรมการ
๔. นางสาวปภาดา ป้อมยุคล	นักวิชาการศึกษาชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม	กรรมการ
๕. นายอนุชิต เมืองตุ้	นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการสวัสดิการสังคม	กรรมการ
๖. นางสาวเสาวณี ชนะพาล	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ
๗. พันจ่าเอกมนตรี สนั่นนารี	เจ้าพนักงานป้องกันฯ ปฏิบัติงาน	กรรมการ
๘. สิบเอกทองศักดิ์ จรแก้ว	เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน	กรรมการ
๙. นางจรรุวรรณ เสาะสูงเนิน	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการ
๑๐. นางสาวศุภัสชา เสือพันธุ์	เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน	กรรมการ
๑๑. นางจริญญา หอมชาติ	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการ/ เลขานุการ

/ ให้คณะกรรมการ...

ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง

- ๑) อำนาจการในการประเมินผลการควบคุมภายใน
- ๒) กำหนดแนวทางการประเมินผลการควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
- ๓) รวบรวม พิจารณากลับกรอง และสรุปผลการประเมินควบคุมภายใน ในภาพรวมขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
- ๔) ประสานงานการประเมินผลการควบคุมภายในกับหน่วยงานภายในที่สังกัด
- ๕) จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐเสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง เพื่อพิจารณาลงนาม และจัดส่งให้นายอำเภอภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

การจัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ให้ใช้รูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน ดังต่อไปนี้

๑. แบบหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับหน่วยงานของรัฐ) (แบบ ปค.๑) เป็นหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๙ และข้อ ๑๐ วรรคสาม
๒. รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) เป็นแบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๓. รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๕) เป็นรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๔. รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) เป็นแบบรายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
๕. ให้เลขานุการคณะกรรมการฯ ติดตามเร่งรัด สำนัก/กอง จัดส่งรายงานการควบคุมภายในตามกำหนดโดยเคร่งครัด กรณีมีปัญหาอุปสรรค ให้รายงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ทราบโดยด่วน
๖. ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง เป็นผู้ประสานการดำเนินงาน เป็นที่ปรึกษา เสนอแนะรายงานการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในแก่สำนัก/กอง เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์อย่างเป็นรูปธรรม

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นางสาวอรุณี ชงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

ที่ ๕๐๙/๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในสำนักปลัด
องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๐๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ให้ทุกส่วนงาน
รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดแล้วรายงาน
ผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักปลัด ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย
ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ดังต่อไปนี้

๑. จ.ส.ต.ฉัตรชัย อุธานี	หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป	ประธานกรรมการ
	รักษาราชการแทน ปลัด อบต.เจาทอง	
๒. นางจริญญา หอมขาลี	นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ	กรรมการ
	รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด	
๓. นางสาวเสาวณี ชนะพาล	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	กรรมการ
๔. พันจ่าเอกมนตรี สนั่นนารี	เจ้าพนักงานป้องกันฯ ปฏิบัติงาน	กรรมการ
๕. นางจารุวรรณ เสาะสูงเนิน	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการ
๖. นายนิวัฒน์ สารมโน	ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน	กรรมการ
๗. นางสาวปิยะพร โชคสวัสดิ์	ผู้ช่วยนักวิชาการเกษตร	กรรมการ
๘. นางสาวชีวรัตน์ เพ็ญนอก	ผู้ช่วยนักทรัพยากรบุคคล	กรรมการ
๙. นางพัฒน์นรี กุดแก้ว	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ
๑๐. นายอภิสิทธิ์ สุขสานต์	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานป้องกันฯ	กรรมการ
๑๑. นายชาญณรงค์ คงโนนกกอก	ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ	กรรมการ/เลขานุการ

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในสำนักปลัด รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในสำนักปลัด แล้วจัดส่งให้หัวหน้าสำนักปลัดทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองและให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุม
ภายในอย่างต่อเนื่อง บรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบล
เจาทอง ต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖



(นางสาวอรุณี ชงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

ที่ ๕๑๐ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองคลัง
องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๐๘ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ให้ทุกส่วนงาน
รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดแล้วรายงาน
ผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย
ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|-----------------------------|------------------------------------|-------------------|
| ๑. นางสาวจริยา ศรีล้อม | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ | ประธานกรรมการ |
| | รักษาราชการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง | |
| ๒. ส.อ.ทองศักดิ์ จรแก้ว | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวศุภัสชา เสือพันธุ์ | เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน | กรรมการ |
| ๔. นางสาวพัทธนันท์ กางถิ่น | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี | กรรมการ |
| ๕. นางสาวศศิธร แสงสุข | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ |
| ๖. นายอนันต์ สายใจ | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัสดุ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองคลัง รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในกองคลัง แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกองคลังทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองและให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการ
ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง บรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วน
ตำบลเจาทองต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวอรุณี ธงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง

ที่ ๕๑๑ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองช่าง
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ที่ ๕๐๘ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ให้ทุกส่วนงาน
รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดแล้วรายงาน
ผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองช่าง ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย
ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นายณัฐนันท์ชัย เพชรก้อน | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ |
| ๒. นายถนอม เพียนอก | ผู้ช่วยนายช่างโยธา | กรรมการ |
| ๓. นายคมสันต์ วงศ์วงจันทร์ | ผู้ช่วยนายช่างไฟฟ้า | กรรมการ |
| ๔. นายศุภนิมิตร จันทรหอม | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองช่าง รายงานผลการติดตามประเมินผล
ระบบการควบคุมภายในกองช่าง แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกองช่างทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทองและให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการ
ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง บรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วน
ตำบลเขาทองต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวอรุณี ชงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

ที่ ๕๑๒ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๐๘ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ให้ทุกส่วนงาน
รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดแล้วรายงาน
ผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ดำเนินการ
ด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการ
ควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------|----------------------------|-------------------|
| ๑. นายอนุชิต เมืองดู่ | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ | ประธานกรรมการ |
| | รักษาราชการแทนผู้อำนวยการ | |
| | กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | |
| ๒. นางสาวปริม คำใสสุข | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวสุจิตรา มาตรวงษ์ | ผู้ช่วยนักวิชาการสาธารณสุข | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม รายงานผล
การติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกอง
สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมทราบ เพื่อยังงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การ
บริหารส่วนตำบลเจาทองและให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง บรรลุวัตถุประสงค์
ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวอรุณี ธงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

ที่ ๕๑๓ / ๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ที่ ๕๐๘ / ๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ให้ทุกส่วนงาน รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดแล้วรายงาน ผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|--------------------------------|--|-------------------|
| ๑. นางสาวปภาดา ป้อมยุคล | นักวิชาการศึกษาชำนาญการ
รักษาราชการแทนผู้อำนวยการ
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวบุษบา ปุ้ยงาม | ครู วิทยฐานะ ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๓. นางสาวทองพูน สุพันธ์นาง | ครู วิทยฐานะ ชำนาญการ | กรรมการ |
| ๔. นางวันเพ็ญ ดอชนะ | ครู | กรรมการ |
| ๕. นางวรรณิสา ศรีวิจารณ์ | ผู้ช่วยนักวิชาการศึกษา | กรรมการ |
| ๖. นางอัญชรี อินทร์ทองแดง | ครูผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ) | กรรมการ |
| ๗. นางสาวชุติมา แควภูเขียว | ผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ) | กรรมการ |
| ๘. นางสาวฐิติรัตน์ พลรักษา | ผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ) | กรรมการ |
| ๙. นางสาวจันทร์เพ็ญ ฤทธิสฤติย์ | ผู้ดูแลเด็ก (ทักษะ) | กรรมการ |
| ๑๐. นางนิตยา เนตรแสงสี | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานธุรการ | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม รายงาน ผลการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกอง การศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมทราบ เพื่อรายงานคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองและให้ดำเนินการติดตามประเมินระบบการ ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง บรรลุ วัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทองต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวอรุณี ธงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง
ที่ ๕๑๔ /๒๕๖๖

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม
องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ที่ ๕๐๘ /๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ให้ทุกส่วนงาน
รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนดแล้วรายงาน
ผลต่อคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง นั้น

เพื่อให้การรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองสวัสดิการสังคม ดำเนินการด้วยความ
เรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุม
ภายในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง ดังต่อไปนี้

- | | | |
|---------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| ๑. นายอนุชิต เมืองคู่ | นักพัฒนาชุมชนชำนาญการ รักษาราชการแทน | ประธานกรรมการ |
| | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | |
| ๒. นางสาวปริม คำใสสุข | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน | กรรมการ |
| ๓. นางสาวกุลธิดา ชื่นสบาย | ผู้ช่วยเจ้าพนักงานพัฒนาชุมชน | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม รายงานผลการติดตาม
ประเมินผลระบบการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งให้ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม เพื่อรายงาน
คณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทองและให้ดำเนินการ
ติดตามประเมินระบบการ ควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง บรรลุวัตถุประสงค์ ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่ และภารกิจ
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเขาทองต่อไป

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ ๒ ตุลาคม ๒๕๖๖ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางสาวอรุณี ชงเฉลิม)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขาทอง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง โทร. ๐ ๔๔๑๐ ๙๖๖๓

ที่ ชย ๗๔๔๐๑/๓๑๓

วันที่ ๓๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง / ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ โดยองค์การปกครองส่วนท้องถิ่นถือเป็นหน่วยงานของรัฐตามหลักเกณฑ์นี้ และให้ใช้หลักเกณฑ์นี้ ในการประเมินผลการควบคุมภายในโดยให้รายงานติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในให้แล้วเสร็จ ภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ นั้น

บัดนี้ แต่ละสำนัก/กอง ขององค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง ได้รายงานการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามแบบ ปค.๔ ,แบบ ปค.๕ ส่งให้ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง เรียบร้อยแล้ว โดยผู้ช่วยเลขานุการฯ ทำการรวบรวมเพื่อจัดทำรายงานการควบคุมภายใน ระดับองค์กร รายละเอียดตามแบบ ปค.๑ ,ปค.๔, ปค.๕ และ ปค.๖ เสนอต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง และรายงานผู้กำกับดูแล (นายอำเภอ) ภายในเก้าสิบวัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณต่อไป รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายบันทึกข้อความนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางชริญญา หอมชาลี)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ความเห็นหัวหน้าสำนักปลัด

(ลงชื่อ)

(นางชริญญา หอมชาลี)

ตำแหน่ง นักทรัพยากรบุคคลชำนาญการ
รักษาราชการแทน หัวหน้าสำนักปลัด

/ ความเห็น...

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

.....

.....

จ.ส.ต.



(ฉัตรชัย อุธานี)

ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไป รักษาการแทน
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง

☒ อนุมัติ

() ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นางสาวอรุณี จงเฉลิม)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเจาทอง