



รายงานการประเมินผล  
การควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

(งวดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒)

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
อำเภอหนองหาน จังหวัดอุดรธานี

# สารบัญ

- แบบ ปค. ๑  
หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)
- แบบ ปค.๔  
แบบรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
- แบบ ปค.๕  
แบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
- แบบ ปค.๖  
รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

## (ภาคผนวก)

- คำสั่งแบ่งและมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบพนักงานส่วนตำบล
- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินการควบคุมภายใน
- บันทึกการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน

หนังสือรับรอง  
การประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

(แบบ ปค.๑)



หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายอำเภอหนองหาน

องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปี  
สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนด ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง  
ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมี  
วัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม  
ภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่  
เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการ  
ดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน เห็นว่า การควบคุมภายในของ  
หน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐาน  
และหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของ  
นายอำเภอหนองหาน

(ลงชื่อ)



(นางบัวเงิน รอดขันเมือง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

กรณีมีความเสี่ยงสำคัญ และกำหนดจะดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวใน  
ปีงบประมาณ/ปฏิทินถัดไป ให้อธิบายเพิ่มเติมในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มีความเสี่ยงและได้กำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณหรือปฏิทิน  
ถัดไป สรุปดังนี้

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

๑.๑.....

๑.๒.....

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑.....

๒.๒.....

## สำนักปลัด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๑.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร
  - (๑.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
  - (๑.๓) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน
  - (๑.๔) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
  - (๑.๕) กิจกรรมงานด้านบุคลากร
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๒.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร
  - (๒.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
  - (๒.๓) กิจกรรมงานด้านบุคลากร

## กองคลัง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๑.๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
  - (๑.๒) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
  - (๑.๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
  - (๑.๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๒.๑) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
  - (๒.๒) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน

## กองช่าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๑.๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา
  - (๑.๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๒.๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา
  - (๒.๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร

## กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๑.๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม
  - (๑.๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๒.๑) -
  - (๒.๒) -

### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๑.๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

(๑.๒) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๒.๑) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่

### กองสวัสดิการสังคม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๑.๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๒.๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

### กองส่งเสริมการเกษตร

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๑.๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๒.๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย

แบบรายงานการประเมิน  
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๔)



ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>(๑) “กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร” ความเสี่ยงที่มีอยู่ขาดบุคลากรผู้ดำรงตำแหน่งในการปฏิบัติหน้าที่โดยตรง ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายการจัดทำแผน</p> <p>(๒) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” ความเสี่ยงที่มีอยู่บุคลากรขาดความรู้ ความเข้าใจในการช่วยเหลือป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยตามหลักเกณฑ์แบบใหม่ และทันต่อสถานการณ์</p> <p>(๓) “การป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน” ความเสี่ยงที่มีอยู่ ด้านความคิด ความเชื่อของตัวระบบ ราชการ ความไม่มีประสิทธิภาพของตัวระบบ และปัญหาของตัวบุคคลเอง ไม่ว่าจะเป็นเรื่องของรายได้ สวัสดิการ จริยธรรมในการทำงาน ความคาดหวังและโอกาสในชีวิตของตัวบุคคล</p> <p>(๔) “การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด” ความเสี่ยงที่มีอยู่ การขาดงบประมาณที่ไม่เพียงพอกับการบริหารงานด้านยาเสพติด</p> <p>(๕) “งานด้านบุคลากร” ความเสี่ยงที่มีอยู่ปัญหาด้านการปรับปรุงระบบบริหารทรัพยากรบุคคล</p> <p><b>๑.๒ ความเสี่ยงเกิดจากสภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>(๑) “กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร” ความเสี่ยงที่มีอยู่ ประชาชนไม่อยากเข้าร่วมกระบวนการจัดทำแผน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขระเบียบ ข้อกฎหมาย ซึ่งมีขั้นตอนในการปฏิบัติหลายขั้นตอนเกินไป จึงทำให้ไม่ครอบคลุมถึงความต้องการที่แท้จริง</p> <p>(๒) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” ความเสี่ยงที่มีอยู่ การประสานงานระหว่างท้องถิ่นกับประชาชน ขาดความสนใจระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานกับประชาชนในแต่ละหมู่บ้าน ยังไม่เพียงพอต่อการดำเนินงานในแผนป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๓) “การป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน” ความเสี่ยงที่มีอยู่ วัฒนธรรมการเกื้อกูลผลประโยชน์แก่พรรคพวกของตนเอง</p> <p>(๔) “การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด” ความเสี่ยงที่มีอยู่การแพร่ระบาดของยาเสพติดภายในหมู่บ้าน ทั้งผู้เสพ ผู้ค้าที่มีโอกาสเกิดขึ้นกับทุกกลุ่ม</p> <p>(๕) “งานด้านบุคลากร” ความเสี่ยงที่มีอยู่การปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับของทางราชการซึ่งออกมาใหม่ แล้วบุคลากรไม่ได้รับการเข้าอบรม</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>สำนักปลัด ได้วิเคราะห์ระบบควบคุมภายในจากคำสั่งแบ่งงานภายในตามภารกิจงานประจำตามอำนาจหน้าที่ ทั้ง ๕ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร</p> <p>(๒) การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย</p> <p>(๓) การป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน</p> <p>(๔) การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด</p> <p>(๕) งานด้านบุคลากร</p> <p>โดยวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ผลการประเมินพบว่า การป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน , กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีการควบคุมเพียงพอ มีระบบการปรับปรุงการควบคุมภายในบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมที่เหมาะสมแล้ว</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>(๓) การป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว มีความร่วมมือกัน ระหว่างหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ประชาชน ในการตรวจสอบ ร่วมกัน ประชาสัมพันธ์ รมรงค์ต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความตระหนัก และให้ความสำคัญถึงการปฏิบัติที่มีคุณธรรมและความโปร่งใส</p> <p>(๔) การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด มีการควบคุมที่เพียงพอ มีความร่วมมือกันระหว่างเจ้าหน้าที่ตำรวจ อปท. และภาคประชาชนในการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด สร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนในพื้นที่ขึ้นตามลำดับ มีระบบการควบคุมที่เหมาะสม</p> <p>กิจกรรมที่พบความเสี่ยง ต้องจัดการบริหารความเสี่ยงหรือกำหนดแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในที่มีความเสี่ยง มีดังนี้</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>(๑) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร ความเสี่ยงบุคลากรผู้ดำรงตำแหน่งในการปฏิบัติหน้าที่ ขาดความรู้ความเข้าใจในระเบียบข้อกฎหมายการจัดทำแผน และประชาชนไม่อยากจะเข้าร่วมกระบวนการจัดทำแผน เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงแก้ไขระเบียบ ข้อกฎหมาย ซึ่งมีขั้นตอนในการ</p>



(๕) “งานด้านบุคลากร” ส่งเสริมให้บุคลากรเข้ารับการอบรมหลักสูตรเกี่ยวกับงานด้านบริหารงานบุคคล ให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานได้ศึกษาระเบียบให้เข้าใจอย่างละเอียด และให้ผู้บังคับบัญชาคอยกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด

#### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

องค์การบริหารส่วนตำบลได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ การปรับปรุงคำสั่ง การติดต่อประสานงานทั้งภายในภายนอก เป็นเครื่องมือช่วยบริหารความเสี่ยง ดังนี้

(๑) “กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร” ได้นำข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับระเบียบ ข้อสั่งการ ในการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น และติดตามเฟสบุ๊ค ไลน์กลุ่มงาน มาช่วยในการปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น

(๓) “การป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชั่น” ได้นำข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยติดตามข้อมูลข่าวสาร ประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวกับป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชั่นทางเว็บไซต์ เพื่อให้ทุกภาคส่วนมีความเข้มแข็ง รู้สิทธิหน้าที่ และมีส่วนร่วมมากขึ้น

(๔) “การป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด” ได้นำข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยติดตามข้อมูลข่าวสารวิธีการดำเนินงานการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติด กลุ่มเสี่ยง เช่น ผู้ค้า ผู้เสพ วยรุ่น กลุ่มอื่นๆ เป็นต้น โดยติดตามข้อมูลข่าวสารทางเว็บไซต์ หนังสือสั่งการ ระเบียบ การประชาสัมพันธ์จากจังหวัด อำเภอ มีการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดร่วมกับสถานีตำรวจภูธรหนองหาน

(๒) “การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย” ได้นำข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยติดตามข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการป้องกันและบรรเทาสาธารณสุขขั้นตอนการเตรียมความพร้อม ขณะดำเนินการ หลังขณะดำเนินการ การติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดกับกรมอุตุนิยมวิทยา เพื่อแจ้งให้ประชาชนได้ทราบทันกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

(๕) “งานด้านบุคลากร” ได้นำข้อมูลข่าวสารจากระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร มาช่วยติดตามข้อมูลข่าวสารเพื่อความถูกต้องและรวดเร็วเกี่ยวกับหนังสือสั่งการต่างๆ ของกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น และส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง

#### ๕. กิจกรรมการติดตามผล

ใช้แบบสอบถาม การตรวจสอบการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม การรายงานผลการปฏิบัติงาน ปัญหา อุปสรรค ที่ต้องแก้ไขปรับปรุงในขั้นตอนใด การรายงานผลการปฏิบัติงาน และใช้ระบบสารสนเทศ ผ่านทางโทรศัพท์ โทรสาร หนังสือ ติดต่อสอบถามไปยังท้องถิ่นจังหวัด ท้องถิ่นอำเภอ กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น

## ผลการประเมินโดยรวม (๕)

จากการวิเคราะห์สำรวจ มีกิจกรรม ๕ กิจกรรม ที่ต้องการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) กิจกรรมงานด้านการบันทึกข้อมูลงานระบบสารสนเทศขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นทางคอมพิวเตอร์ (๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (๓) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน (๔) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด (๕) กิจกรรมงานด้านบุคลากร

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มี ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน (๒) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้วไม่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

(ลงชื่อ)

(นางวนิดา ปะพะวะ)

หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒



ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี ความเสี่ยงที่มีอยู่ การขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบตำแหน่งด้านการเงินและบัญชี ในการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีโดยตรง จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกบัญชีต่างๆ การจัดทำงบแสดงฐานะ และเอกสารเกี่ยวกับการเงินและบัญชี</p> <p>(๒) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน ความเสี่ยงที่มีอยู่ ระบบการจัดเก็บข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังดำเนินการไม่เสร็จสมบูรณ์ จึงมีการจัดเก็บภาษีในพื้นที่ยังไม่ครอบคลุม และไม่สามารถดูข้อมูลในระบบทางคอมพิวเตอร์ได้ ทำให้การดูพื้นที่ การจัดเก็บภาษีไม่สะดวก รวดเร็ว และไม่ครอบคลุมพื้นที่ไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>(๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ความเสี่ยงที่มีอยู่ มีการเปลี่ยนแปลงระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินการตามพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ. ๒๕๖๒ จึงต้องมีการจัดเก็บภาษีในรูปแบบ และอัตราใหม่ และพบว่าข้อมูลแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่ครอบคลุมในการจัดเก็บรายได้ ส่งผลให้การจัดเก็บรายได้ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้</p> <p>(๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน ความเสี่ยงที่มีอยู่ การขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบตำแหน่งด้านพัสดุและทรัพย์สิน ในการปฏิบัติงานด้านพัสดุและทรัพย์สินโดยตรง จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึกระบบการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน และแผนการจัดหาพัสดุ</p> <p><b>๑.๒ วิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี การจัดสรรงบประมาณจากกรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ทั้งเงินรายได้และเงินอุดหนุนทั่วไปได้จัดสรรงบประมาณไม่ทันกับความต้องการขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ที่จะดำเนินการงานแต่ละโครงการในข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี ทำให้การเบิกจ่ายเงินมีความล่าช้าไม่สามารถสนองต่อความต้องการของผู้บริหารท้องถิ่นและประชาชนได้ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้</p> <p>(๒) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน การจัดเก็บภาษีในพื้นที่ไม่ครอบคลุม และไม่สามารถดูข้อมูลในระบบทางคอมพิวเตอร์ได้ ทำให้การดูพื้นที่ การจัดเก็บภาษีไม่สะดวก รวดเร็ว และไม่ครอบคลุมพื้นที่ไม่เป็นปัจจุบัน</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p><b>กองคลัง</b> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจประจำ ทั้ง ๔ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี</p> <p>(๒) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน</p> <p>(๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>(๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>โดยการวิเคราะห์ประเมินผลตามองค์ประกอบมาตรฐานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ พบว่า กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ และกิจกรรมงานการเงินและบัญชี มีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบปฏิบัติภายใต้ระเบียบของกฎหมายเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชีอย่างเคร่งครัด มีการควบคุม คำแนะนำกำกับดูแลอย่างใกล้ชิดของผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>(๒) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการอยู่ภายใต้การกำกับดูแลอย่างเคร่งครัดของผู้อำนวยการกองคลัง</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มี ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (๒) กิจกรรมงานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ มีความเสี่ยงในการควบคุมภายใน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานจัดเก็บภาษีในพื้นที่ไม่ครอบคลุมพื้นที่ และไม่สามารถดูข้อมูลในระบบคอมพิวเตอร์ได้ จึงเกิดความล่าช้าในการดูข้อมูลและจัดเก็บภาษีรายได้</p>



(๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เกิดจากประชาชนผู้  
ที่หลีกเลี่ยงภาษีจากการขึ้นป้ายห้าง ร้าน เมื่อถึงห้วงเวลาในการ  
ชำระภาษีประจำปี มักจะงดออกเก็บป้ายไว้ และเมื่อพ้นห้วงเวลา  
การสำรวจการชำระภาษี ก็จะนำป้ายออกมาติดตั้งไว้ที่เดิม

(๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน จากการประเมินความเสี่ยง  
กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน ไม่พบความเสี่ยงจาก  
สภาพแวดล้อมภายนอก

## ๒. การประเมินความเสี่ยง

(๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้  
ปฏิบัติงานตามหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถภายใต้ระเบียบ  
กฎหมายเกี่ยวกับงานการเงินและบัญชี มีการควบคุมใน  
ระบบงานการเงินเพียงพอ เพราะมีผู้อำนวยการกองคลังให้  
คำแนะนำ กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด

(๒) กิจกรรมงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน พื้นที่ขององค์กร  
ปกครองส่วนท้องถิ่น มีจำนวน ๑๗ หมู่บ้าน ซึ่งมีขนาดใหญ่ทำให้  
การสำรวจแผนที่การจัดเก็บภาษี จึงทำให้เกิดความล่าช้า และ  
ประชาชนที่เป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์ไม่อยู่บ้าน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ  
ได้ศึกษา ทำความเข้าใจ เร่งรัดการปฏิบัติงานตามระเบียบ โดยให้  
ผู้อำนวยการกองคลังคอยกำกับดูแล

(๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ พื้นที่ขององค์กร  
ปกครองส่วนท้องถิ่น มีจำนวน ๑๗ หมู่บ้าน ซึ่งมีขนาดใหญ่ทำให้  
การสำรวจแผนที่การจัดเก็บภาษี จึงทำให้เกิดความล่าช้า  
เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ด้วยความรู้  
ความสามารถภายใต้ระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงานพัฒนาและ  
จัดเก็บรายได้ มีการควบคุมในระบบงานจัดเก็บรายได้เพียงพอ  
เพราะมีผู้อำนวยการกองคลังให้คำแนะนำ กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด

(๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้  
ปฏิบัติงานตามหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถภายใต้ระเบียบ  
กฎหมายเกี่ยวกับงานพัสดุและทรัพย์สิน มีการควบคุมใน  
ระบบงานการเงินเพียงพอ เพราะมีผู้อำนวยการกองคลังให้  
คำแนะนำ กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด

## ๓. กิจกรรมการควบคุม

(๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้  
ฝึกอบรม เพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานมีการศึกษาทำความเข้าใจ  
เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงานการเงินให้ละเอียด และ  
ให้ผู้อำนวยการกองคลังให้คำแนะนำ กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด แล้ว  
รายงานผู้บริหารท้องถิ่นให้ทราบ

(๒) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ เจ้าหน้าที่  
ผู้รับผิดชอบได้ฝึกอบรม เพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานมีการศึกษา  
ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงานพัฒนาและ  
จัดเก็บรายได้ และให้ผู้อำนวยการกองคลังให้คำแนะนำ กำกับ  
ดูแลอย่างใกล้ชิด

(๓) กิจกรรมงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่  
ผู้รับผิดชอบได้ฝึกอบรม เพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานมีการศึกษา  
ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงานแผนที่และ  
ทะเบียนทรัพย์สิน และให้ผู้อำนวยการกองคลังให้คำแนะนำ  
กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด แล้วรายงานผู้บริหารท้องถิ่นให้ทราบ

(๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน การขาดบุคลากร  
ผู้รับผิดชอบตำแหน่งด้านพัสดุและทรัพย์สิน ในการปฏิบัติงาน  
ด้านพัสดุและทรัพย์สินโดยตรง จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการ  
บันทึกระบบการจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำทะเบียนทรัพย์สิน  
และแผนการจัดหาพัสดุ

(๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้ฝึกอบรม เพิ่มทักษะในการปฏิบัติงานมีการศึกษาทำความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบ กฎหมายเกี่ยวกับงานพัสดุและทรัพย์สิน และให้ผู้อำนวยการกองคลังให้คำแนะนำ กำกับดูแลอย่างใกล้ชิดแล้วรายงานผู้บริหารท้องถิ่นให้ทราบ

#### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การจัดการประชุม การรายงานทางการเงิน งานบัญชี งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ งานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน งานพัสดุและทรัพย์สิน รายงานผลการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปี การรายงานการตรวจสอบประจำปีต่างๆ เพื่อให้มีการแจ้งข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายในและบุคคลภายนอกได้รับทราบ ข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นจากประชาชน ผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

#### ๕. กิจกรรมการติดตามผล

มีการปรับปรุงใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อให้การติดตามระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอต่อการควบคุม หากพบความเสี่ยง ให้รายงานกับผู้อำนวยการกองคลังโดยด่วน เพื่อให้งานกองคลัง ทั้ง ๔ กิจกรรม บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และรายงานผลให้กับอำเภอ จังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบการสื่อสารสารสนเทศ โทรศัพท์ โทรสาร อินเทอร์เน็ต โปรแกรมสำหรับการรายงานผล และรายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นได้ทราบ

### ผลการประเมินโดยรวม (๕)

จากการวิเคราะห์สำรวจ มีกิจกรรม ๔ กิจกรรม ที่ต้องการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี (๒) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน (๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ (๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มี ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี (๒) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้วไม่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

(ลงชื่อ)



(นางปูลรดี สุภรัตน์กุล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒



ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา ความเสี่ยงที่มีอยู่ การขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบตำแหน่งด้านช่าง ในการปฏิบัติงานด้านช่างโยธาโดยตรง จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการควบคุมงาน การปฏิบัติงานด้านช่างโยธา ไม่ทันต่อห้วงเวลาที่กำหนด</p> <p>(๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ความเสี่ยงที่มีอยู่ บุคลากรที่สามารถประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ ความเข้าใจของระเบียบ ข้อกำหนดในการใช้พระราชบัญญัติควบคุมอาคารมีน้อย จึงมีบุคลากรที่ให้คำชี้แจง ตอบข้อซักถามกรณีประชาชนไม่เข้าใจ มีข้อสงสัยได้น้อยไม่ครอบคลุม</p> <p><b>๑.๒ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา มีการกำหนดมาตรฐานหรือข้อกำหนดในการว่าจ้างบุคลากรที่เหมาะสมโดยเน้นถึงประสบการณ์ ความชำนาญงาน ความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม การปฏิบัติงานตามหนังสือสั่งการ พรบ. ระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>(๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจของระเบียบ ข้อกำหนดในการใช้พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานช่างโยธา ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบตำแหน่งด้านช่าง ในการปฏิบัติงานด้านช่างโยธาโดยตรง จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการควบคุมงาน การปฏิบัติงานด้านช่างโยธา ไม่ทันต่อห้วงเวลาที่กำหนด</p> <p>(๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร บุคลากรที่สามารถประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ ความเข้าใจของระเบียบ ข้อกำหนดในการใช้พระราชบัญญัติควบคุมอาคารมีน้อย จึงมีบุคลากรที่การให้คำชี้แจง ตอบข้อซักถามกรณีประชาชนไม่เข้าใจ มีข้อสงสัยได้น้อยไม่ครอบคลุม</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานช่างโยธา กำหนดให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้ศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ให้เข้าใจ เพื่อให้การปฏิบัติงานได้มาตรฐานเกิดประโยชน์ต่อประชาชนอย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>(๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร กำหนดให้มีการอบรม ถ่ายทอดความรู้ เกี่ยวกับระเบียบข้อกำหนดในการใช้พระราชบัญญัติควบคุมอาคาร แก่เจ้าหน้าที่ภายในองค์กร และประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ ความเข้าใจแก่ประชาชนในพื้นที่</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองช่าง ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจประจำ ทั้ง ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา</p> <p>(๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มี ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา (๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร มีความเสี่ยงในการควบคุมภายใน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา ขาดบุคลากรผู้รับผิดชอบตำแหน่งด้านช่างโดยตรง ในการปฏิบัติงานด้านช่างโยธาโดยตรง จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการควบคุมงาน การปฏิบัติงานด้านช่างโยธา และเนื่องจากองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน มีพื้นที่จำนวน ๑๗ หมู่บ้าน ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ปฏิบัติงานได้ไม่ทันต่อห้วงเวลาที่กำหนด จึงไม่สามารถควบคุมได้เพียงพอ</p> <p>(๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร บุคลากรที่สามารถประชาสัมพันธ์ ให้ความรู้ ความเข้าใจของระเบียบ ข้อกำหนดในการใช้พระราชบัญญัติควบคุมอาคารมีน้อย จึงมีบุคลากรที่การให้คำชี้แจง ตอบข้อซักถามกรณีประชาชนไม่เข้าใจ มีข้อสงสัยได้น้อยไม่ครอบคลุม จึงไม่สามารถควบคุมได้เพียงพอ</p>



#### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การจัดการประชุม การออกแบบโดยใช้โปรแกรมในการปฏิบัติงานของกองช่าง ในกิจกรรมการออกแบบก่อสร้าง เพื่อให้มีการแจ้งข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายในและบุคคลภายนอกได้รับทราบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นจากประชาชน ผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานได้ศึกษา ระเบียบ กฎหมาย ให้เข้าใจในระบบอินเทอร์เน็ต การค้นคว้าหาข้อมูลในการกำหนดราคากลาง

#### ๕. กิจกรรมการติดตามผล

มีการปรับปรุงใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อให้การติดตามระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอต่อการควบคุม หากพบความเสี่ยงให้รายงานกับผู้อำนวยการกองช่างโดยด่วน เพื่อให้งานกองช่าง บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และรายงานผลให้กับอำเภอ จังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบการสื่อสารสารสนเทศ โทรศัพท์ โทรสาร อินเทอร์เน็ต โปรแกรมสำหรับการรายงานผล หากมีปัญหา อุปสรรคให้รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นได้ทราบทุกครั้ง

#### ผลการประเมินโดยรวม (๕)

จากการวิเคราะห์สำรวจ มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) กิจกรรมด้านช่างโยธา (๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มี ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมด้านช่างโยธา (๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร ไม่สามารถควบคุมได้เพียงพอ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

(ลงชื่อ)



( นายกุลชาติ คามวรรณ )

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p><b>๑.๑ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายใน</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ แต่ขาดการกำหนดปฏิทินกิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรมในปีงบประมาณ</p> <p>(๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่มีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่รับผิดชอบ แต่ขาดการกำหนดปฏิทินกิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการในปีงบประมาณ</p> <p><b>๑.๒ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายนอก</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม เกิดจากข้อจำกัดของระเบียบ ข้อกฎหมายในการดำเนินการต่างๆของงานศาสนาและวัฒนธรรม จึงไม่สามารถดำเนินการเบิกจ่ายได้ตามประเพณี และวัฒนธรรมที่เคยปฏิบัติ</p> <p>(๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ เด็ก เยาวชน ประชาชนบางกลุ่มไม่เข้าร่วมกิจกรรม เนื่องจากไม่ใส่ใจและไม่เห็นความสำคัญของการเล่นกีฬา</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม พบความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ที่ยังขาดการกำหนดปฏิทินกิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม และเพื่อเป็นการรักษาประเพณีอันดีงามสืบต่อไป</p> <p>(๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ พบความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติหน้าที่ยังขาดการกำหนดปฏิทินกิจกรรมงานการกีฬาและนันทนาการ และเพื่อเสริมสร้างให้คนในชุมชนมีความรักสามัคคี และเป็นการป้องกัน แก้ไขปัญหาหาสาเหตุ</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม ขาดการจัดทำปฏิทินแผนงานกิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องมีการจัดทำปฏิทินแผนงานกิจกรรม และต้องมีการประสานงานกับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อเป็นการมีส่วนร่วมในการสืบสานประเพณีอันดีงาม</p> <p>(๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ขาดการจัดทำปฏิทินแผนงานกิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ เพื่อส่งเสริมให้คนในชุมชนมีความรัก ความสามัคคี และเป็นการป้องกัน แก้ไขปัญหาหาสาเหตุ ใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b></p> <p>กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจประจำ ทั้ง ๒ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม</p> <p>(๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มี ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม (๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ มีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>ข้อสรุป</b></p> <p>(๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการออกคำสั่งแต่งตั้งภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมอย่างชัดเจน</li> <li>- ได้ดำเนินการจัดตั้งงบประมาณ ส่งเสริม สนับสนุนให้กับกิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรมอย่างต่อเนื่อง</li> <li>- ได้ออกสำรวจติดตามและประเมินผลการเข้าร่วมกิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม</li> </ul> <p>(๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้ว บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุม ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการออกคำสั่งแต่งตั้งภายในกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรมอย่างชัดเจน</li> <li>- ได้ดำเนินการจัดตั้งงบประมาณ ส่งเสริม สนับสนุนให้กับกลุ่มเด็ก เยาวชน ประชาชนให้มีส่วนร่วมในการใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ ท่างไกล และแก้ไขปัญหาหาสาเหตุ</li> <li>- ได้ออกสำรวจติดตามและประเมินผลการเข้าร่วมกิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ</li> </ul>



#### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การจัดการประชุม การค้นหาข้อมูล การสืบค้น ข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารงานการศึกษา การศึกษาองค์ความรู้ใหม่ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ดูแลเด็ก สามารถถ่ายทอดองค์ความรู้ด้านวิชาการ การเรียนรู้ การสอนที่สร้างสรรค์ให้กับเด็ก สามารถนำความรู้ที่ได้ไปปฏิบัติให้เกิดเป็นรูปธรรมเกิดผลต่อเด็ก ทุกศูนย์ และได้ดำเนินการแจ้งข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายในและบุคคลภายนอกได้รับทราบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน รวมถึงการรับฟังความคิดเห็น ปัญหาและอุปสรรค จากเด็ก และผู้ปกครอง ผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

#### ๕. กิจกรรมการติดตามผล

มีการปรับปรุงใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการติดตาม ประเมินผล เพื่อให้การติดตามระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอต่อการควบคุม มีการติดตามประเมินผลการวางแผนการเรียนการสอน หากพบความเสี่ยงให้รายงานกับผู้บังคับบัญชาโดยด่วน เพื่อให้งานส่วนการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และรายงานผลให้กับอำเภอ จังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบการสื่อสาร สารสนเทศ โทรศัพท์ โทรสาร อินเทอร์เน็ต โปรแกรมสำหรับการรายงานผล หากมีปัญหา อุปสรรคให้รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นได้ทราบทุกครั้ง

#### ผลการประเมินโดยรวม (๕)

จากการวิเคราะห์สำรวจ มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) กิจกรรมงาน ศาสนาและวัฒนธรรม (๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มี ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานศาสนาและ วัฒนธรรม (๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้วไม่ต้องจัดทำแผนการ ปรับปรุง

(ลงชื่อ)

(นางพิศมัย ประพันธ์)

ผู้อำนวยการกองการศึกษา

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒



ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p><b>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</b>  <b>๑.๑ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายใน</b>                      (๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ เจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานขาดการประสานกันระหว่าง อบต.หนองทาน กับสาธารณสุขประจำตำบล และไม่กำหนดแนวทางการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในแต่ละหมู่บ้าน                      (๒) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่ เจ้าหน้าที่ขาดการอบรมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมภายในหมู่บ้าน</p> <p><b>๑.๒ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายนอก</b>                      (๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจในการป้องกันและแก้ไขปัญหาด้านการสาธารณสุข                      (๒) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่ ประชาชนขาดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบของปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในแต่ละหมู่บ้าน</p> <p><b>๒. การประเมินความเสี่ยง</b>                      (๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ พบความเสี่ยงการขาดการประสานกันระหว่าง อบต.หนองทาน กับสาธารณสุขประจำตำบล และไม่กำหนดแนวทางการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในแต่ละหมู่บ้าน                      (๒) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่ พบความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ขาดการอบรมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในแต่ละหมู่บ้าน</p> <p><b>๓. กิจกรรมการควบคุม</b>                      (๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานต้องกำหนดแนวทางการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในแต่ละหมู่บ้าน และต้องมีการประสานงานขอความช่วยเหลือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>	<p><b>ผลการประเมิน</b>  <b>กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม</b> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจประจำ ทั้ง ๒ กิจกรรม ดังนี้                      (๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ                      (๒) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มี ๑ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ มีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> <p><b>ข้อสรุป</b>                      (๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ มีการควบคุมที่เพียงพอแล้วประสานกันระหว่าง อบต.หนองทาน กับสาธารณสุขประจำตำบลเพิ่มมากขึ้น และมีการกำหนดแนวทางการป้องกันและควบคุมโรคติดต่อในแต่ละหมู่บ้านในปัจจุบันประมาณ</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มี ๑ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่ มีความเสี่ยงในการควบคุมภายใน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p><b>ข้อสรุป</b>                      (๑) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่ พบความเสี่ยงเจ้าหน้าที่ขาดการอบรมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในแต่ละหมู่บ้าน</p>

(๒) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เจ้าหน้าที่จัดให้มีการอบรมให้ประชาชนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบปัญหาภาวะโลกร้อน การกำจัดขยะมูลฝอย การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในแต่ละหมู่บ้าน

#### ๔. สารสนเทศและการสื่อสาร

ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การจัดการประชุม การค้นหาข้อมูล การสืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับการส่งเสริมการบริการสาธารณสุข การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การศึกษาองค์ความรู้ใหม่ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถถ่ายทอดองค์ความรู้ให้กับเยาวชน ประชาชน สามารถนำความรู้ที่ได้ไปปฏิบัติให้เกิดเป็นรูปธรรมเกิดผลต่อชุมชนอย่างยั่งยืน เพื่อให้มีการแจ้งข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายในและบุคคลภายนอกได้รับทราบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน รวมถึงการรับฟังความคิดเห็น ปัญหาและอุปสรรค ผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

#### ๕. กิจกรรมการติดตามผล

มีการปรับปรุงใช้แบบสอบถามทานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อให้การติดตามระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอต่อการควบคุม มีการติดตามประเมินผลการบริหารงาน การบริการสาธารณสุข การอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ หากพบความเสี่ยงให้รายงานกับผู้บังคับบัญชาโดยด่วน เพื่อให้งานส่วนสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และรายงานผลให้กับอำเภอ จังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบการสื่อสารสารสนเทศ โทรศัพท์ โทรสาร อินเทอร์เน็ต โปรแกรมสำหรับการรายงานผล หากมีปัญหา อุปสรรคให้รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นได้ทราบทุกครั้ง

#### ผลการประเมินโดยรวม (๕)

จากการวิเคราะห์สำรวจ มีกิจกรรม ๒ กิจกรรม ที่ต้องการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) กิจกรรมงานการบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ (๒) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มี ๑ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานการบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว ไม่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

(ลงชื่อ)

(นางวันดา ปะพะวะ)

หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการ

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒



ชื่อหน่วยงาน กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ การจัดเก็บข้อมูลของผู้ขอรับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากพื้นที่รับผิดชอบมีจำนวน ๑๗ หมู่บ้าน</p> <p>๑.๒ วิเคราะห์จากสภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ พบเป็นส่วนน้อย ความเสี่ยง ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ผู้เสียชีวิต (กรณีโอนผ่านบัญชีธนาคาร) และงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร งบประมาณจากกรม ไม่ครบถ้วนตามที่ขอเสนอขอรับงบประมาณ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ การจัดเก็บข้อมูลของผู้ขอรับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เนื่องจากพื้นที่รับผิดชอบมีจำนวน ๑๗ หมู่บ้าน จึงทำให้เกิดข้อมูลผิดพลาด ในการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ผู้เสียชีวิต (กรณีโอนผ่านบัญชีธนาคาร) และงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร งบประมาณจากกรม ไม่ครบถ้วนตามที่ขอเสนอขอรับงบประมาณ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจทานความถูกต้อง และเมื่อเกิดข้อผิดพลาดให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เพื่อการแก้ไขโดยเร็ว</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบอินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การจัดการประชุม การค้นหาข้อมูล การสืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับการบริการเบี้ยผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส การศึกษาองค์ความรู้ใหม่ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานสามารถถ่ายทอดองค์ความรู้ให้กับเยาวชน ประชาชนในระบบสารสนเทศ สามารถนำความรู้ที่ได้ไปปฏิบัติให้เกิดเป็นรูปธรรมเกิดผลต่อชุมชนได้ง่าย และเข้าถึงอย่างยั่งยืน เพื่อให้มีการแจ้งข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายในและบุคคลภายนอกได้รับทราบข้อมูล</p>	<p><u>ผลการประเมิน</u></p> <p><u>กองสวัสดิการสังคม</u> ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจประจำ ทั้ง ๑ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มี ๑ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ มีระบบการควบคุมภายในเพียงพอ บรรลุตามวัตถุประสงค์</p> <p><u>ข้อสรุป</u></p> <p>(๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ การเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ผู้เสียชีวิต (กรณีโอนผ่านบัญชีธนาคาร) และงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร งบประมาณจากกรม ไม่ครบถ้วนตามที่ขอเสนอขอรับงบประมาณ</p>

สารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน รวมถึงการรับฟังความคิดเห็น ปัญหาและอุปสรรคจากกลุ่มอาชีพ ผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

**๕. กิจกรรมการติดตามผล**

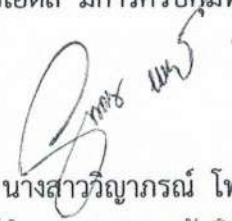
มีการปรับปรุงใช้แบบสอบถามทานเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อให้การติดตามระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอต่อการควบคุม มีการติดตามประเมินผลการดำเนินงานต่างๆ การจัดเก็บข้อมูลของผู้ขอรับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ และการเบิกจ่ายเบี้ยยังชีพแก่ผู้เสียชีวิต (กรณีโอนผ่านบัญชีธนาคาร) หากพบความเสี่ยงให้รายงานกับผู้บังคับบัญชาโดยตรง เพื่อให้งานสวัสดิการสังคมบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และรายงานผลให้กับอำเภอ จังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบการสื่อสารสารสนเทศ โทรศัพท์ โทรสาร อินเทอร์เน็ต โปรแกรมสำหรับการรายงานผล หากมีปัญหา อุปสรรคให้รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นได้ทราบทุกครั้ง

**ผลการประเมินโดยรวม (๕)**

จากการวิเคราะห์สำรวจ มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มี ๑ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ มีการควบคุมที่มีความเพียงพอแล้ว ไม่ต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

(ลงชื่อ)

  
(นางสาววิญาณภรณ์ โพธิระชา)  
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม  
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒



ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	(๔) ผลการประเมิน/ข้อสรุป
<p>๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๑.๑ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>๑.๑ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายใน</p> <p>(๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย สารพิษ ขาดการติดตามและประเมินผลในการส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย สารพิษ ขาดการลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบข้อมูล</p> <p>๑.๒ วิเคราะห์จากภาพแวดล้อมภายนอก</p> <p>(๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย สารพิษ เกษตรกรในพื้นที่ยังคงมีความเชื่อในการทำเกษตรแบบเดิม เพราะคิดว่าได้ผลผลิตน้อยและช้า จึงไม่ให้ความสนใจ</p> <p>๒. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>(๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย สารพิษ พบความเสี่ยง เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานขาดการติดตามและประเมินผลในการส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียง ขาดการลงพื้นที่ เพื่อตรวจสอบข้อมูล เกษตรกรในพื้นที่ยังมีความเชื่อในการทำเกษตรแบบเดิม เพราะคิดว่าได้ผลผลิตน้อยและช้า จึงไม่ให้ความสนใจ</p> <p>๓. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>(๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย สารพิษ เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ต้องจัดให้มีการอบรมให้ความรู้ความเข้าใจการทำเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย สารพิษ ประเมินผลและลงพื้นที่ เพื่อสำรวจข้อมูลและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้น</p> <p>๔. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>ได้นำระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ทั้งระบบ อินเทอร์เน็ต โทรศัพท์ โทรสาร การจัดการประชุม การค้นหาข้อมูล การสืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับการส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียง การศึกษาองค์ความรู้ใหม่ของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน สามารถถ่ายทอดองค์ความรู้ให้กับเยาวชน ประชาชน สามารถนำความรู้ที่ได้ไปปฏิบัติให้เกิดเป็นรูปธรรมเกิดผลต่อชุมชนอย่างยั่งยืน เพื่อให้มีการแจ้งข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายในและบุคคลภายนอกได้รับทราบข้อมูลสารสนเทศที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงาน รวมถึงการรับฟังความคิดเห็น ปัญหาและอุปสรรคผ่านทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน</p>	<p>ผลการประเมิน</p> <p>กองส่งเสริมการเกษตร ได้วิเคราะห์ประเมินระบบการควบคุมภายใน จากภารกิจประจำ ทั้ง ๑ กิจกรรม ดังนี้</p> <p>(๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย สารพิษ</p> <p>จากการวิเคราะห์สำรวจพบว่า มี ๑ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย สารพิษ มีความเสี่ยงในการควบคุมภายใน ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>ข้อสรุป</p> <p>(๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียง และปลอดภัย สารพิษ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานขาดการติดตามและประเมินผลในการส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียง ขาดการลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบข้อมูล</p>

๕. กิจกรรมการติดตามผล

มีการปรับปรุงใช้แบบสอบถามท่านเป็นเครื่องมือในการติดตามประเมินผล เพื่อให้การติดตามระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอต่อการควบคุม มีการติดตามประเมินผลการส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียง หากพบความเสี่ยงให้รายงานกับผู้บังคับบัญชาโดยด่วน เพื่อให้งานสวัสดิการสังคมบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และรายงานผลให้กับอำเภอ จังหวัด กรมส่งเสริมการปกครองส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบการสื่อสารสารสนเทศ โทรศัพท์ โทรสาร อินเทอร์เน็ต โปรแกรมสำหรับการรายงานผล หากมีปัญหา อุปสรรคให้รายงานผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารท้องถิ่นได้ทราบทุกครั้ง

ผลการประเมินโดยรวม (๕)

จากการวิเคราะห์สำรวจ มีกิจกรรม ๑ กิจกรรม ที่ต้องการบริหารความเสี่ยง คือ (๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย

ผลการประเมิน การติดตามประเมินการควบคุม มี ๒ กิจกรรม คือ (๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย ไม่สามารถควบคุมได้เพียงพอ จึงต้องจัดทำแผนการปรับปรุง

(ลงชื่อ)

(นายพิสิษฐ์ สร้อยวิทยา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน รักษาการ

ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒



แบบรายงานการประเมินผล  
การควบคุมภายใน

(แบบ ปค.๕)

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๑. ภารกิจด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริม และสร้างความรู้ ความเข้าใจให้กับ ผู้ปฏิบัติงานด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร และจัดทำ แผนพัฒนาฯ ให้ตรงกับความต้องการของประชาชนอย่าง แท้จริง	เกิดจากการ เปลี่ยนแปลงแก้ไข ระเบียบ ข้อ กฎหมาย ซึ่งทำให้มี ขั้นตอนการจัดทำ แผนเพิ่มขึ้น ประชาชนจึงไม่ค่อย เข้าร่วมกระบวนการ การจัดทำแผน	มีการส่งเสริม ให้ ความรู้ ความเข้าใจกับ ผู้ปฏิบัติงานด้านการ จัดทำแผน และมี การ ประชาสัมพันธ์ให้ ประชาชนรับทราบ	การควบคุมภายในที่มี อยู่ ยังไม่เพียงพอ ต้อง ดำเนินการสรรหา บุคลากรผู้รับผิดชอบ โดยตรงมาปฏิบัติหน้าที่	ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติ หน้าที่โดยตรง และ จำนวนหมู่บ้านในเขต พื้นที่รับผิดชอบมี จำนวนมาก จึงเกิด ความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน และ ประชาชนยังให้ ความสำคัญน้อยกับ การเข้าร่วม กระบวนการ การ จัดทำแผน	๑. สร้างความรู้ ความ เข้าใจของระเบียบ ข้อ กฎหมายคณะกรรมการ จัดทำแผน ๒. ประชาสัมพันธ์และ สร้างความเข้าใจของ กระบวนการการจัดทำ แผนให้ประชาชน รับทราบ	งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน สำนักปลัด

ลายมือชื่อ .....  ..... ผู้รายงาน

( นางวนิดา ปะพะวะ )

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ .....๓๐..... เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..



ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริม และสร้างความรู้ ความเข้าใจในการ ปฏิบัติการป้องกันและในการช่วยเหลือบรรเทาความ เติ้อร่อนด้านสาธารณภัย	ขาดการฝึกอบรม เพื่อทบทวน และ ปรับปรุงกลยุทธ์ วิธีการป้องกัน และ บรรเทาสาธารณภัย ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติช่วยเหลือ และบุคคลภายนอก	มีการส่งเสริม บุคลากรผู้ปฏิบัติ หน้าที่โดยตรงเข้ารับ การฝึกอบรม	การควบคุมภายในที่มี อยู่ ยังไม่เพียงพอ ต้อง สนับสนุนในการ ฝึกอบรมเพื่อทบทวน และปรับปรุงกลยุทธ์ วิธีการปฏิบัติ บรรเทาสาธารณภัยใน ภาคปฏิบัติ	ขาดฝึกอบรมเพื่อ ทบทวน และปรับปรุง กลยุทธ์ วิธีการป้องกัน และบรรเทาสาธารณ ภัยในภาคปฏิบัติ สำหรับผู้ปฏิบัติงาน ช่วยเหลือ	๑. สร้างความรู้ ความ เข้าใจของผลกระทบ และโทษจากยาเสพติด ให้ผู้นำชุมชนและ ประชาชนเห็น ความสำคัญสนับสนุน งบประมาณในการ แก้ไขปัญหาเสพติด ๒. จัดกิจกรรม เพื่อ สร้างความตระหนัก และให้ความสำคัญ ของภัยจากยาเสพติด	งานป้องกันและ บรรเทาสาธารณภัย สำนักปลัด

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน  
  
 ( นางวนิดา ปะพะวะ )

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ..... เดือน ... กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๓. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอรัปชั่น <u>วัตถุประสงค์</u> เพื่อส่งเสริม และสร้างจิตสำนึก ความเชื่อของตัว ระบบราชการ ให้มีจริยธรรมในการทำงาน มีความโปร่งใส ซื่อสัตย์ สุจริตต่อตนเองและผู้อื่น	เกิดจากความคิด ความเชื่อของตัว ระบบราชการ ความ ไม่มีประสิทธิภาพ และจริยธรรมในการทำงาน และเกิด วัฒนธรรมการ เกื้อกูลผลประโยชน์ แก่พรรคพวกของ ตนเอง	๑. มีการดำเนิน กิจกรรมเสริมสร้าง ปณิธานสำนึกด้าน จริยธรรมในการ ทำงานและการใช้ ชีวิตประจำวัน ๒. มีการ ประชาสัมพันธ์จัด ช่องทางในการ ตรวจสอบร่วมกัน ระหว่างหน่วยงาน ภาครัฐ เอกชนและ ประชาชน	การควบคุมภายในที่มี อยู่ มีความเพียงพอ และ สำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ อย่างไรก็ตาม ต้องสร้าง ความร่วมมือในการ ตรวจสอบ ประชามติ พันธ รมรงค์ ต่อต้านการทุจริต คอรัปชั่น เพื่อให้เกิด ความตระหนัก และให้ ความสำคัญถึงการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมี คุณธรรมและความ โปร่งใส	เกิดจากความคิด ความเชื่อของตัวระบบ ราชการ ความไม่มี ประสิทธิภาพ และ จริยธรรมในการ ทำงาน และเกิด วัฒนธรรมการเกื้อกูล วัฒนธรรมการเกื้อกูล ผลประโยชน์แก่พรรค พวกของตนเอง	๑. รมรงค์ ประชาสัมพันธ์ต่อต้าน การทุจริต คอรัปชั่น เพื่อให้เกิดความตระหนัก และให้ ความสำคัญถึงการ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมี คุณธรรมและความ โปร่งใส ๒. จัดช่องทางในการ ตรวจสอบร่วมกัน ระหว่างหน่วยงาน ภาครัฐ เอกชนและ ประชาชนที่สามารถ เข้าถึงได้ง่าย	งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน สำนักปลัด

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

( นางวนิดา ปะพะวะ )

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ .....๓๐..... เดือน .....กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..



ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๔. กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาเสาเสพติด วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริม และสร้างความรู้ ความเข้าใจของผลกระทบ และโทษจากเสาเสพติด	เกิดจากการแพร่ ระบาดของยาเสพติด ภายในหมู่บ้าน ทั้งผู้เสพ ผู้ค้าที่มี โอกาสเกิดขึ้นกับทุก กลุ่ม	๑. มีการดำเนิน กิจกรรมส่งเสริม และ สร้างความรู้ ความ เข้าใจของผลกระทบ และโทษจากเสาเสพติด ๒. มีการรณรงค์ ประชาสัมพันธ์ ในการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสาเสพติด ซึ่ง ร่วมมือกันระหว่าง เจ้าหน้าที่ตำรวจ อปท. และประชาชน	การควบคุมภายในที่มี อยู่ มีความเพียงพอ และ สำเร็จในระดับหนึ่ง แต่ อย่างไรก็ตาม ต้องสร้าง ความร่วมมือในการสร้าง ความเข้มแข็งให้แก่ ชุมชนในพื้นที่ สร้าง ความร่วมมือระหว่าง เจ้าหน้าที่ ผู้นำชุมชน และประชาชนอย่าง จริงจัง	เกิดจากการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่ร่วมกับ ผู้นำชุมชน ภาคประ ชาชนที่ไม่มีความชัดเจน และจริงจัง และขาด งบประมาณที่ไม่ เพียงพอต่อการ บริหารงานด้านการ ป้องกันและแก้ไข ปัญหาเสาเสพติด	๑. สร้างความรู้ ความ เข้าใจของผลกระทบ และโทษจากเสาเสพติด ให้ผู้นำชุมชนและ ประชาชนเห็น ความสำคัญสนับสนุน งบประมาณในการ แก้ไขปัญหาเสาเสพติด ๒. จัดกิจกรรม เพื่อ สร้างความตระหนัก และให้ความสำคัญ ของภัยจากเสาเสพติด	งานวิเคราะห์นโยบาย และแผน สำนักปลัด

ลายมือชื่อ .....  ..... ผู้รายงาน

( นางวนิดา ประพวง )

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ....๓๐.... เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..

ชื่อหน่วยงาน สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) การติดตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๕. กิจกรรมงานด้านบุคลากร วัตถุประสงค์ เพื่อส่งเสริม สร้างความรู้ ความเข้าใจ และเพิ่มศักยภาพ ของการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับของทางราชการเป็นปัจจุบัน	ปัญหาด้านการ ปรับปรุงระบบ บริหารทรัพยากร บุคคล และขาด บุคลากรที่ ปฏิบัติงานโดยตรง จึงขาดความเข้าใจ เกี่ยวกับระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่ ออกมาใหม่ในปัจจุบัน	มีการส่งเสริม และ สร้างความรู้ ความ เข้าใจในการจัดส่ง บุคลากรเข้ารับการ ฝึกอบรมระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับที่ ออกมาใหม่เป็นปัจจุบัน	การควบคุมภายในที่มี อยู่ ยังไม่เพียงพอ ต้อง ดำเนินการสรรหา บุคลากรผู้รับผิดชอบ โดยตรงมาปฏิบัติหน้าที่	ขาดบุคลากรผู้ปฏิบัติ หน้าที่โดยตรง และ บุคลากรภายในองค์กร มีจำนวนมาก จึงเกิด ความล่าช้าในการ ปฏิบัติงาน	จัดหาบุคลากรในการ ปฏิบัติงานช่วยเหลือ การปฏิบัติงานด้าน บุคลากร	งานทรัพยากรบุคคล สำนักปลัด

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

( นางวนิดา ปะพะวะ )

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ..... เดือน ... กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..



ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมงานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีเป็นไปตามเป้าหมาย และทันกับห้วงเวลาที่กำหนด	ขาดบุคลากร ผู้รับผิดชอบ ตำแหน่งด้านการเงิน และบัญชีโดยตรง จึงทำให้เกิดความล่าช้าในการบันทึก บัญชีต่างๆ และการ จัดสรรงบประมาณ ต่างๆ ไม่ทันกับ ความต้องการของ อปท. และ ประชาชน	มีการดำเนินกิจกรรม ส่งเสริม และจัดตั้ง บุคลากรผู้ปฏิบัติงาน ด้านการเงินและบัญชี เข้าร่วมการฝึกอบรม	การควบคุมภายในที่มี อยู่ มีความเพียงพอ แต่ อย่างไรก็ตาม ต้อง ปฏิบัติภายใต้ระเบียบ ของกฎหมายเกี่ยวกับ งานการเงินและบัญชี มี การควบคุม ค่าแนะนำ กำกับดูแลอย่างใกล้ชิด ของผู้อำนวยการกอง คลัง	ผู้ที่ได้รับมอบหมายใน การปฏิบัติงานการเงิน และบัญชี ได้ล่าช้า เนื่องจากต้อง ปฏิบัติงานตาม ตำแหน่งหน้าที่ของ ตนเองโดยตรงและที่ ได้รับมอบหมาย	จัดส่งบุคลากรที่ ปฏิบัติงานช่วยเหลือ ไปฝึกอบรม เพื่อเพิ่ม ทักษะ และศึกษาทำ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ระเบียบ กฎหมายงาน ด้านการเงินและบัญชี	งานการเงินและบัญชี กองคลัง

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน  
 ( นางบุลลิตี ศุภรัตน์กุล )  
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ .....๓๐..... เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินผลผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. กิจกรรมงานแผนที่และทะเบียนทรัพย์สิน <b>วัตถุประสงค์</b> เพื่อให้การจัดเก็บภาษีครอบคลุมนพื้นที่ทั้งหมด และสามารถเรียกดูข้อมูลการจัดเก็บภาษีได้รวดเร็ว และ ครอบคลุม	ระบบการจัดเก็บ ข้อมูลแผนที่ภาษี และทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่เสร็จ สมบูรณ์ และไม่ สามารถดูข้อมูลใน ระบบทาง คอมพิวเตอร์ได้ ทำ ไม่สะดวก รวดเร็ว และไม่ครอบคลุม พื้นที่ไม่เป็นปัจจุบัน จึงมีการจัดเก็บภาษี ในพื้นที่ยังไม่ ครอบคลุม	มีการดำเนินการจัดทำ โครงการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สิน อย่าง ต่อเนื่อง เพื่อให้ สามารถดูข้อมูลใน ระบบทาง คอมพิวเตอร์ได้ โดยสะดวก รวดเร็ว และครอบคลุมพื้นที่	การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการจัดทำเงิน ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่แล้วเสร็จ สมบูรณ์ จึงต้อง ดำเนินการปรับปรุง ต่อเนื่อง	การจัดเก็บภาษีใน พื้นที่ยังไม่ครอบคลุม และยังไม่สามารถดู ข้อมูลพื้นที่การจัดเก็บ ในระบบทาง คอมพิวเตอร์ได้	ดำเนินโครงการจัดทำ แผนที่ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินต่อเนื่องจน แล้วเสร็จ	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

( นางบุตรี ศุภรัตน์กุล )

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ .....๓๐..... เดือน .....กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๒..



ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๓. กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้มีการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพ ในการจัดเก็บรายได้	มีการเปลี่ยนแปลง ระเบียบฯ ของทาง ราชการ จึงต้องมี การจัดเก็บภาษีใน รูปแบบ และอัตรา ใหม่ และพบว่า ข้อมูลแผนที่ภาษี และทรัพย์สินยังไม่ ครบคลุมในการ จัดเก็บรายได้ ส่งผล ให้การจัดเก็บรายได้ ไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด ไว้	มีการกำกับดูแลอย่าง เคร่งครัดของ ผู้อำนวยการกองคลัง	การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ เนื่องจากการทำงาน โครงการจัดทำแผนที่ ภาษีและทะเบียน ทรัพย์สินยังไม่แล้วเสร็จ สมบูรณ์ จึงต้อง ดำเนินการปรับปรุง ต่อเนื่อง	การจัดเก็บภาษีใน พื้นที่ยังไม่ครอบคลุม และยังไม่สามารถดู ข้อมูลพื้นที่การจัดเก็บ ในระบบทาง คอมพิวเตอร์ได้	ดำเนินโครงการจัดทำ แผนที่ภาษีและ ทะเบียนทรัพย์สิน ปรับปรุงต่อเนื่องจน แล้วเสร็จ	งานจัดเก็บรายได้ กองคลัง

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

( นางปูลลิต ศุภรัตน์กุล )

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ .....๓๐.... เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..

ชื่อหน่วยงาน กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๔. กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน วัตถุประสงค์ เพื่อให้การบันทึกกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การดำเนินงาน พัสดุและทรัพย์สินเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ทั่วทั้งระยะเวลาที่กำหนด	ขาดบุคลากร ผู้รับผิดชอบ ตำแหน่งด้านพัสดุ และทรัพย์สิน โดยตรง จึงเกิด ความล่าช้าในการ บันทึกกระบวนการ จัดซื้อจัดจ้าง การ จัดทำทะเบียน ทรัพย์สิน และ แผนการจัดหาพัสดุ	มีการส่งบุคลากรเข้า รับการฝึกอบรม เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ วิธีการ ระเบียบ ข้อบังคับด้านการ จัดซื้อจัดจ้าง และอยู่ ภายใต้อำนาจกำกับดูแล อย่างเคร่งครัดของ ผู้อำนวยการกองคลัง	การควบคุมภายในที่มี อยู่ มีความเพียงพอ แต่ อย่างไรก็ตาม ต้อง ดำเนินการอยู่ภายใต้การ กำกับดูแลอย่าง เกร่งครัดของ ผู้อำนวยการกองคลัง	เกิดความล่าช้าในการ บันทึกการจัดซื้อจัด จ้าง และงานต่างๆ ด้านพัสดุและ ทรัพย์สิน	ดำเนินการจัดหา บุคลากรผู้รับผิดชอบ ตำแหน่งด้านพัสดุและ ทรัพย์สินโดยตรง เพื่อ การปฏิบัติหน้าที่ที่มี ประสิทธิภาพมาก ยิ่งขึ้น	งานพัสดุและทรัพย์สิน กองคลัง

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน  
 ( นางบุรณี สุภรัตน์กุล )  
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ....๓๐.... เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..

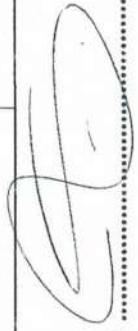


ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) การปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๑. กิจกรรมงานด้านช่างโยธา วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านช่างโยธาเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ ทั้ในห้วงระยะเวลาที่กำหนด และมี ประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	ขาดบุคลากร ผู้รับผิดชอบ ตำแหน่งด้านช่างโยธาโดยตรง จึงเกิด ความล่าช้าในการ ปฏิบัติงานด้านช่างโยธา	มีการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรม เกี่ยวกับหลักเกณฑ์ วิธีการ ระเบียบ ข้อบังคับงานด้านช่างโยธา และอยู่ภายใต้ การกำกับดูแลอย่างเคร่งครัดของ ผู้อำนวยการกองช่าง	การควบคุมภายในที่มี อยู่ยังไม่เพียงพอ แต่อย่างไรก็ตาม ต้องดำเนินการอยู่ภายใต้การ กำกับดูแลอย่างเคร่งครัดของ ผู้อำนวยการกองช่าง	เกิดความล่าช้าในการ ปฏิบัติงานด้านช่าง การควบคุมงาน และ ไม่ทันต่อห้วงเวลาที่ กำหนด	ดำเนินการจัดหา บุคลากรผู้รับผิดชอบ ตำแหน่งด้านช่างโยธา โดยตรง เพื่อการ ปฏิบัติหน้าที่ที่มี ประสิทธิภาพมาก อิ่งขึ้น	งานโยธา กองช่าง

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน



( นายกุลชาติ คามวรรณ )

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ .....๓๐..... เดือน .....กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..

ชื่อหน่วยงาน กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร วัตถุประสงค์ เพื่อให้บุคลากร ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจในระเบียบ ข้อกฎหมายในการใช้ พรราชบัญญัติ ควบคุมอาคารมีน้อย จึงมีบุคลากรที่ให้คำ ชี้แจง ตอบข้อ ชักถามกรณี ที่ ประชาชนไม่เข้าใจ มีข้อสงสัยได้น้อยไม่ ครอบคลุม	บุคลากรที่สามารถ ประชาสัมพันธ์ ให้ ความรู้ ความเข้าใจ ของระเบียบ ข้อ กฎหมายในการใช้ พรราชบัญญัติ ควบคุมอาคารมีน้อย จึงมีบุคลากรที่ให้คำ ชี้แจง ตอบข้อ ชักถามกรณี ที่ ประชาชนไม่เข้าใจ มีข้อสงสัยได้น้อยไม่ ครอบคลุม	ส่งเสริมให้บุคลากร และประชาชนได้รับ การอบรมให้ความรู้ เกี่ยวกับระเบียบ ข้อ กฎหมายในการใช้ พรราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร	การควบคุมภายในที่มี อยู่ ยังไม่เพียงพอ แต่ อย่างไรก็ตาม ต้อง ดำเนินการอยู่ภายใต้การ กำกับดูแลอย่าง เคร่งครัดของ ผู้อำนวยการกองช่าง	ประชาชนยังขาด ความรู้ ความเข้าใจ ของระเบียบ ข้อ กฎหมายในการใช้ พรราชบัญญัติ ควบคุมอาคาร	ส่งเสริมการ ประชาสัมพันธ์ การให้ ความรู้เกี่ยวกับ ระเบียบที่สามาร ใช้งานได้ง่าย	งานโยธา กองช่าง

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

( นายกุลชาติ คามวรรณ )  
 ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ..... เดือน ... กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๒...



ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินผลโครงการควบคุมภายใน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๑. กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึก ให้เด็ก เยาวชน ประชาชน อนุรักษ์กิจกรรมวันสำคัญทางศาสนา วัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียม ประเพณีที่ดั่งามสืบต่อไป	ขาดการกำหนด ปฏิทินกิจกรรมงาน ศาสนาและ วัฒนธรรมใน ปีงบประมาณ	มอบหมายเจ้าหน้าที่ ผู้รับผิดชอบ ดำเนินการสำรวจ กิจกรรมวันสำคัญทาง ศาสนา วัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียม ประเพณีที่ดั่งามในเขต พื้นที่รับผิดชอบ เพื่อนำมาจัดทำปฏิทิน เพื่อจัดแผนงานในการ ดำเนินกิจกรรมต่างๆ	การควบคุมภายในที่มี อยู่ มีความเพียงพอ แต่ อย่างไรก็ตาม ต้องทำ การประชาสัมพันธ์ และ ดำเนินการกิจกรรม เพื่อ เป็นการปลูกฝัง วัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียม ประเพณีที่ดั่งามให้เด็ก เยาวชน ประชาชนได้ สืบทอดต่อไป	มีข้อจำกัดของระเบียบ ข้อกฎหมายในการ ดำเนินการต่างๆ ของ งานศาสนาและ วัฒนธรรม จึงไม่ สามารถเบิกจ่ายได้ ตามประเพณี และ วัฒนธรรมที่เคยปฏิบัติ	เสริมสร้างกิจกรรม เพื่อสร้างความร่วมมือ ร่วมใจในการอนุรักษ์ กิจกรรมวันสำคัญทาง ศาสนา วัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียม ประเพณีที่ดั่งาม	งานการศึกษา กองการศึกษา

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

(นางพิศมัย ประพันธ์)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ....๓๐.... เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..

ชื่อหน่วยงาน กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ วัตถุประสงค์ เพื่อเสริมสร้างให้คนในชุมชนมีความรัก สามัคคี เล่นกีฬา ออกกำลังกาย เพื่อมีสุขภาพที่ดี ร่างกายแข็งแรง ประชาชนใช้เวลาว่างให้เกิดประโยชน์ และเป็นการป้องกัน และแก้ไขปัญหาเสพติด	ขาดการกำหนด ปฏิทินกิจกรรมงาน การกีฬาและ กิจกรรมนันทนาการ	สนับสนุน และส่งเสริม ให้ประชาชนมีส่วนร่วม การเข้าร่วม กิจกรรมงานการศึกษา และกิจกรรม นันทนาการ	การควบคุมภายในที่มี อยู่ มีความเพียงพอ แต่ อยากรู้ก็ตาม ต้องทำ การประชาสัมพันธ์ และ ดำเนินการกิจกรรม อย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็น การส่งเสริมให้ประชาชน เล่นกีฬา ออกกำลังกาย มีสุขภาพที่แข็งแรง บลอดภัยจากโรคภัย ต่างๆ	มีเด็กเยาวชน ประชาชนบางกลุ่มไม่ เข้าร่วมกิจกรรม เนื่องจากไม่ใส่ใจและไม่ เห็นความสำคัญของการ เล่นกีฬา	สนับสนุน และส่งเสริม ให้ประชาชนมีส่วนร่วม ร่วมการเข้าร่วม กิจกรรมงานการศึกษา และกิจกรรม นันทนาการอย่างต่อเนื่อง	งานการศึกษา กองการศึกษา

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

( นางพิศมัย ประพันธ์ )

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ..... เดือน ..... กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..



ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินผลการทำงาน  
 สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๑. กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การปฏิบัติงานด้านการบริการสาธารณสุข การ ป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ เป็นไป ตามหัวเวลายที่กำหนด และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	ขาดการ ประสานงานกัน ระหว่าง หน่วยงาน กับ หน่วยงานสาธารณสุขประจำ ตำบลในการจัด กิจกรรมการบริการ และแก้ไขปัญหาด้าน สาธารณสุข	มอบหมายให้ ผู้รับผิดชอบงานบริการ สาธารณสุข การป้องกันและ ช่วยเหลือประชาชน จากภัยโรคติดต่อ กำหนดแนวทางการ ป้องกันและควบคุม โรคติดต่อในแต่ละ หมู่บ้าน และต้อง ประสานงานขอความ ช่วยเหลือกับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	การควบคุมภายในที่มี อยู่ มีความเพียงพอ แต่ อย่างไม่ทั่วถึงตาม ต้อง กำหนดแนวทาง และ แผนการป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อในแต่ละ หมู่บ้านทุก ปีงบประมาณ	ขาดการประสานงาน ระหว่าง หน่วยงาน กับ สาธารณสุขประจำ ตำบล และการจัดการ จัดทำแผนแนว ทางการป้องกันและ ควบคุมโรคติดต่อใน แต่ละหมู่บ้าน	จัดทำแผนงานการ ป้องกัน และบริการ สาธารณสุข เพื่อทำ การสำรวจ ดำเนินจัด กิจกรรมในการป้องกัน และแก้ไขปัญหาด้าน สาธารณสุข	งานสาธารณสุขฯ กองสาธารณสุขฯ

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน  
 ( นางวนิดา ปะพะวะ )

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด รักษาการ  
 ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม  
 วันที่ ....๓๐.... เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๒..

ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการ หรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๒. กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษ วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึกให้ประชาชนร่วมกันแก้ไขปัญหา มลพิษสิ่งแวดล้อม และเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับผลกระทบปัญหาภาวะโลกร้อน การ กำจัดขยะมูลฝอย การอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อม ภายในหมู่บ้านอย่าง ถูกต้อง	ขาดการอบรมให้ ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับ ผลกระทบปัญหา ภาวะโลกร้อน การ กำจัดขยะมูลฝอย การอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม ภายในหมู่บ้านอย่าง ถูกต้อง	ส่งเสริมให้จัด โครงการ/กิจกรรมการ อบรมให้ความรู้ ความ เข้าใจถึงผลกระทบ ปัญหาภาวะโลกร้อน มลพิษ และ ประชาสัมพันธ์ ธรรมชาติการป้องกัน ปัญหา วิธีการ กำจัดขยะมูลฝอย และการอนุรักษ์ ทรัพยากรธรรมชาติ	การควบคุมภายในที่มี อยู่ ยังไม่เพียงพอ แต่  อย่างไรก็ตาม ต้อง ส่งเสริม ปลูกฝัง จิตสำนึกให้เด็ก เยาวชน ประชาชนมีความ ตระหนักถึงปัญหา ผลกระทบจากมลพิษ และแรงจูงใจให้ร่วมกัน แก้ไขปัญหา	เด็ก เยาวชน ประชาชน ยังไม่เห็น ความสำคัญของปัญหา และผลกระทบที่จะ เกิดขึ้นจากมลพิษ ไม่ เกิดความหวงแหน ทรัพยากรธรรมชาติใน พื้นที่ของตนเอง	ส่งเสริมการจัด กิจกรรม /โครงการ อบรมให้ความรู้ ความ เข้าใจเกี่ยวกับ ผลกระทบปัญหา มลพิษต่างๆ เพิ่มมาก ขึ้น และส่งเสริมการ บริหารจัดการขยะ อย่างถูกต้องหลัก วิชาการ	งานสาธารณสุข กองสาธารณสุข

ลายมือชื่อ .....  ..... ผู้รายงาน

(นางวนิดา ปะพะวะ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการ

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม

วันที่ .....๓๐..... เดือน .....กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..



ชื่อหน่วยงาน กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน  
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ/กำหนด เสร็จ
๑. กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บข้อมูลของผู้รับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เป็นไปด้วยดี ความถูกต้อง เกิดข้อผิดพลาดให้น้อยที่สุด และสามารถค้นหาข้อมูลได้ง่าย สะดวก รวดเร็ว	การจัดเก็บข้อมูลของผู้ขอรับเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพสำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ เกิดข้อผิดพลาดใน การจัดเก็บข้อมูล เนื่องจากพื้นที่ รับผิดชอบมีจำนวน ๑๗ หมู่บ้าน ซึ่งมี จำนวนมาก	มอบหมายให้ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ ตรวจสอบความ ถูกต้อง และเมื่อเกิด ข้อผิดพลาดให้รายงาน ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น เพื่อการ แก้ไขโดยเร็ว	การควบคุมภายในที่มี อยู่ มีความเพียงพอแล้ว แต่อย่างไรก็ตาม ต้องทำ การจัดเก็บเอกสาร ข้อมูลให้เป็นหมวดหมู่ และจัดเก็บในระบบ คอมพิวเตอร์ ให้ตรงกับ ข้อมูลเอกสารเพื่อความ สะดวกรวดเร็วในการ ค้นหาและตรวจสอบ ข้อมูล	การเบิกจ่ายเบี้ยยังแก่ ผู้เสียชีวิต (กรณีโอน ผ่านบัญชีธนาคาร) และงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร งบประมาณจากกรม ส่งเสริมการปกครอง ส่วนท้องถิ่น ไม่ ครบถ้วนตามที่ขอ เสนอขอรับ งบประมาณ	จัดทำรายงานการ ขอรับงบประมาณ และงบประมาณที่ได้รับ การจัดสรรจาก กรมส่งเสริมฯ ให้ ผู้บังคับบัญชา ตามลำดับชั้น	กองสวัสดิการสังคม

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

( นางสาววิญภรณ์ โพธิธรรมา )

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ..... เดือน ..... กันยายน... พ.ศ. ...๒๕๖๒..

ชื่อหน่วยงาน กองส่งเสริมการเกษตร องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

(๓) ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	(๔) ความเสี่ยง	(๕) การควบคุมภายในที่มีอยู่	(๖) การประเมินผล การควบคุมภายใน	(๗) ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	(๘) การปรับปรุง การควบคุมภายใน	(๙) หน่วยงานที่รับผิดชอบ/กำหนดเสร็จ
๑. กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงแก่ปศุสัตว์ เพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียง และปลอดภัย แก้ไขปัญหาสารพิษตกค้างในสินค้าการเกษตร และส่งเสริมอาชีพ	ขาดการติดตามและประเมินผลในส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียง และปลอดภัย และขาดการจริงจัง และขาดการลงพื้นที่จริงเพื่อตรวจสอบและประเมินผลอย่างต่อเนื่อง	จัดโครงการ/กิจกรรมการอบรมให้ความรู้ ความเข้าใจในการส่งเสริมการเกษตร แบบพอเพียง และปลอดภัย และขยายผลต่อเนื่อง	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอ แต่อย่างไรก็ตาม ต้องลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบการทำงานการเกษตร และปัญหาที่เกิดขึ้น เพื่อทำการแก้ไข	เกษตรกรในพื้นที่มีความเชื่อในการทำเกษตรแนวเดิม ไม่เห็นความสำคัญต่อผลกระทบจากสารเคมี สารพิษที่จะเกิดขึ้น	จัดอบรม ประชาสัมพันธ์ ผลกระทบจากสารเคมี สารพิษ และการทำการเกษตรแบบแนวเดิมที่จะเกิดขึ้น	งานส่งเสริมการเกษตร กองส่งเสริมการเกษตร

ลายมือชื่อ ..... ผู้รายงาน

( นายพิสิษฐ์ สร้อยวิทยา )

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน รักษาการ

ผู้อำนวยการส่งเสริมการเกษตร

วันที่ .....๓๐.... เดือน ...กันยายน... พ.ศ. ..๒๕๖๒..



รายงานการสอบทานการประเมินผล  
การควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน

(แบบ ปค.๖)

หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน  
(ระดับหน่วยงานของรัฐ)

เรียน นายกองค้การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ผู้ตรวจสอบภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ.๒๕๖๒ ด้วยวิธีการสอบทานตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่า ภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการสอบทานดังกล่าว ผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่า กาควบคุมภายในของ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน มีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑

(ลงชื่อ)



(นางวนิดา ปะพะวะ)

ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด

วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

กรณีได้สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในแล้ว มีข้อตรวจพบหรือสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในหรือการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับความเสี่ยงดังกล่าวให้รายงานข้อตรวจพบหรือข้อสังเกตดังกล่าวในวรรคสาม ดังนี้

อย่างไรก็ดี มิมีข้อตรวจพบและหรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน สรุปดังนี้

๑. ความเสี่ยง

๑.๑.....

๑.๒.....

๒. การควบคุมภายในและหรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

๒.๑.....

๒.๒.....



## สำนักปลัด

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๑.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร
  - (๑.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
  - (๑.๓) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาการทุจริต คอร์รัปชัน
  - (๑.๔) กิจกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด
  - (๑.๕) กิจกรรมงานด้านบุคลากร
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๒.๑) กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนาองค์กร
  - (๒.๒) กิจกรรมการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย
  - (๒.๓) กิจกรรมงานด้านบุคลากร

## กองคลัง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๑.๑) กิจกรรมงานการเงินและบัญชี
  - (๑.๒) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
  - (๑.๓) กิจกรรมงานพัฒนาและจัดเก็บรายได้
  - (๑.๔) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๒.๑) กิจกรรมงานแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน
  - (๒.๒) กิจกรรมงานพัสดุและทรัพย์สิน

## กองช่าง

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๑.๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา
  - (๑.๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๒.๑) กิจกรรมงานด้านช่างโยธา
  - (๒.๒) กิจกรรมงานการใช้ พ.ร.บ.ควบคุมอาคาร

## กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๑.๑) กิจกรรมงานศาสนาและวัฒนธรรม
  - (๑.๒) กิจกรรมงานกีฬาและนันทนาการ
๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน
  - (๒.๑) -
  - (๒.๒) -

### กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๑.๑) กิจกรรมงานบริการสาธารณสุข การป้องกันและช่วยเหลือประชาชนจากภัยโรคติดต่อ

(๑.๒) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๒.๑) กิจกรรมงานการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การลดปัญหามลพิษในพื้นที่

### กองสวัสดิการสังคม

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๑.๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๒.๑) กิจกรรมงานด้านการจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อการยังชีพ สำหรับผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์

### กองส่งเสริมการเกษตร

๑. ความเสี่ยงที่มีอยู่ที่ต้องกำหนดปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๑.๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย

๒. การปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๒.๑) กิจกรรมงานส่งเสริมการเกษตรแบบพอเพียงและปลอดภัย



# ภาคผนวก



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน อำเภอหนองหาน จังหวัดอุดรธานี

ที่ ๗๕๕๐๑/๒๕๖๒

วันที่ ๒๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

เรื่อง การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน หัวหน้าสำนักงานปลัด และผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้กำหนดให้หน่วยงานราชการส่วนท้องถิ่นในฐานะหน่วยรับตรวจ จะต้องจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้เสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบข้อ ๖ ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

ดังนั้น เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในและการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในตามระเบียบข้อ ๖ เป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๔๔ จึงขอให้หัวหน้าส่วนทุกส่วนรับผิดชอบในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ในส่วนงานที่ตนรับผิดชอบ และมอบหมายให้ผู้ใต้บังคับบัญชาร่วมรับผิดชอบในการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามคำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ให้เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ และให้รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด

(นางบัวเงิน รอดขันเมือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน

- ทราบ

(นางสาวสิริกร แก้วเจริญ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน

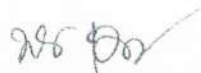
- ทราบ

(นายพิสิษฐ์ สร้อยวิทยา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน



- ทราบ

  
(นางวนิดา ปะพะวะ)  
หัวหน้าสำนักปลัด


- ทราบ

  
(นางปुरुตี ศุภรัตน์กุล)  
ผู้อำนวยการกองคลัง


- ทราบ

  
(นายกุลชาติ คามวรรณ)  
ผู้อำนวยการกองช่าง

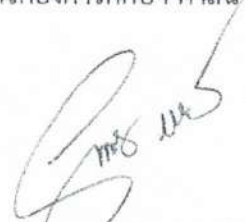
- ทราบ

  
(นางสาวสิริกอร์ แก้วเจริญ)  
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน รักษาการ  
ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม


- ทราบ

  
(นางวนิดา ปะพะวะ)  
หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการ  
ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

- ทราบ

  
(นางสาววิญาณรณ์ โพธิราชา)  
ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

- ทราบ

  
(นายพิชิต์ สร้อยวิทยา)  
รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน รักษาการ  
ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ที่ ๔๙๓ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน จะดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนด ซึ่งจะต้องมีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายในพ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ดังต่อไปนี้

- |                            |   |                   |
|----------------------------|---|-------------------|
| ๑. นางสาวสิริกกร แก้วเจริญ | ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน        | ประธานกรรมการ     |
| ๒. นายพิสิษฐ์ สร้อยวิทยา   | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน     | กรรมการ           |
| ๓. นางปุลรัตน์ ศุภรัตน์กุล | ผู้อำนวยการกองคลัง                      | กรรมการ           |
| ๔. นายกุลชาติ คามวรรณ      | ผู้อำนวยการกองช่าง                      | กรรมการ           |
| ๕. นางพิศมัย ประพันธ์      | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | กรรมการ           |
| ๖. นางสาววิญญารณ์ โพธิธิดา | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม            | กรรมการ           |
| ๗. นางวนิดา ปะพะวะ         | หัวหน้าสำนักปลัด                        | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน รายงานผลการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในให้นายกององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ตามแบบรายงานที่ระเบียบฯ กำหนด เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายใน ในการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่และภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองหานต่อไป

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นางบัวเงิน รอดขันเมือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ที่ ๔๙๔ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงานปลัด  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

.....

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน จะดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบ  
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนด ซึ่งจะต้องมีการ  
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน  
การควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน  
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในสำนักงานปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
ดังต่อไปนี้

- |                              |                                      |               |
|------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| ๑. นางวนิดา ปะพะวะ           | หัวหน้าสำนักปลัด                     | ประธานกรรมการ |
| ๒. จำเอกอัครเดช แสนสระดี     | เจ้าพนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย | กรรมการ       |
| ๓. นางชัยญววรรณ ชุยโพธิ์น้อย | ผู้ช่วยนักวิเคราะห์นโยบายและแผน      | เลขานุการ     |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของสำนัก  
ปลัด แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นางบัวเงิน รอดขันเมือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ที่ ๔๙๕ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลัง  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน จะดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ กำหนด ซึ่งจะต้องมีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ดังต่อไปนี้

- |                          |                          |                   |
|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| ๑. นางปูลรตี ศุภรัตน์กุล | ผู้อำนวยการกองคลัง       | ประธานกรรมการ     |
| ๒. นางสาวนลพรรณ สอนจิต   | เจ้าพนักงานจัดเก็บรายได้ | กรรมการ           |
| ๓. นางวนิดา ปะพะวะ       | หัวหน้าสำนักปลัด         | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกองคลัง แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

( นางบัวเงิน รอดขันเมือง )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ที่ ๔๙๖ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่าง  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนด ซึ่งจะต้องมีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองช่างองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ดังต่อไปนี้

- |                       |                    |                   |
|-----------------------|--------------------|-------------------|
| ๑. นายกุลชาติ คามวรรณ | ผู้อำนวยการกองช่าง | ประธานกรรมการ     |
| ๒. นางวนิดา ปะพะวะ    | หัวหน้าสำนักปลัด   | กรรมการ           |
| ๓. นายภูติท ขาวขันธุ์ | นักวิชาการศึกษา    | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนโยธา แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

( นางบัวเงิน รอดขันเมือง )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ที่ ๔๙๗ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน  
กองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน จะดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบ  
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนด ซึ่งจะต้องมีการ  
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน  
การควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน  
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองการศึกษาฯ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
ดังต่อไปนี้

- |                         |   |                   |
|-------------------------|---|-------------------|
| ๑. นางพิศมัย ประพันธ์   | ผู้อำนวยการกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม | ประธานกรรมการ     |
| ๒. นายภูติพิท ขาวขันธุ์ | นักวิชาการศึกษา                         | กรรมการ           |
| ๓. นางชนิษฐา มหาโยธี    | ครู คศ.๒                                | กรรมการ/เลขานุการ |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วน  
การศึกษาฯ แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบล  
หนองหาน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นางบัวเงิน รอดขันเมือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน





คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน  
ที่ ๔๙๘ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบ  
คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ กำหนด ซึ่งจะต้องมีการ  
ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐาน  
การควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน  
จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมองค์การบริหารส่วน  
ตำบลหนองหาน ดังต่อไปนี้

- |                             |  |               |
|-----------------------------|--|---------------|
| ๑. นางวนิดา ปะพะวะ          | หัวหน้าสำนักปลัด รักษาการ<br>ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาววิญญากรณ์ โพธิธิดา | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม                                       | กรรมการ       |
| ๓. นางสาวอรุษา โคกลือชา     | ผู้ช่วยนักวิชาการส่งเสริมสุขภาพ                                    | เลขานุการ     |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วน  
สาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหาร  
ส่วนตำบลหนองหาน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

ทั้งนี้ตั้งแต่วันที่นี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

( นางบัวเงิน รอดขันเมือง )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ที่ ๔๙๙ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ กำหนด ซึ่งจะต้องมีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ดังต่อไปนี้

- |                             |                              |               |
|-----------------------------|------------------------------|---------------|
| ๑. นางสาววิญญาภรณ์ โพธิราชา | ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม | ประธานกรรมการ |
| ๒. นางสาวพัศราวดี ผิวนวน    | นักพัฒนาชุมชน                | กรรมการ       |
| ๓. นางสาวกชพรรณ วิศิษฐ์การ  | ผู้ช่วยนักพัฒนาชุมชน         | เลขานุการ     |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนสวัสดิการสังคม แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นางบัวเงิน รอดขันเมือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน

ที่ ๕๐๐ / ๒๕๖๒

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองส่งเสริมการเกษตร  
องค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน

ด้วยองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน ได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ กำหนด ซึ่งจะต้องมีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๕๔ ข้อ ๖

เพื่อให้การจัดวางระบบควบคุมภายในดำเนินการด้วยความเรียบร้อย ถูกต้องตามมาตรฐานการควบคุมภายใน จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในกองส่งเสริมการเกษตรองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน ดังต่อไปนี้

- |                              |  |
|------------------------------|--|
| ๑. นายพิสิษฐ์ สร้อยวิทยา     | รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน ประธานกรรมการ<br>รักษาการ ผู้อำนวยการกองส่งเสริมการเกษตร |
| ๒. นางวนิดา ปะพะวะ           | หัวหน้าสำนักปลัด กรรมการ   |
| ๓. นางสาวศิริวัลย์ จันทร์งาม | ผู้ช่วยนักวิชาการเกษตร เลขานุการ   |

โดยให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของส่วนส่งเสริมการเกษตร แล้วจัดส่งรายงานให้คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน ภายในวันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๒

ทั้งนี้ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ.๒๕๖๒

(นางบัวเงิน รอดขันเมือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองทาน





## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน อำเภอหนองหาน จังหวัดอุดรธานี

ที่ ๗๕๕๐๑/๔๒๒

วันที่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ได้กำหนดให้หน่วยงานราชการส่วนท้องถิ่นในฐานะหน่วยรับตรวจ จะต้องจัดวางระบบการควบคุมภายในโดยใช้มาตรฐานการควบคุมภายในเป็นแนวทางให้เสร็จภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ระเบียบนี้ใช้บังคับและการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ตามระเบียบข้อ ๖ ที่ได้กำหนดไว้รายงานผู้กำกับดูแลและคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้งภายในเก้าสิบวันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

สำนักปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ข้อ ๖ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลให้ทราบ เพื่อดำเนินการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน และผู้กำกับดูแลต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(ลงชื่อ)

(นางวนิดา ปะพะวะ)

หัวหน้าสำนักปลัด

- ความเห็นรองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน.....

(ลงชื่อ)

(นายพิชิต สร้อยวิทยา)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

- ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน.....

(ลงชื่อ)

(นางสาวสิริกอร์ แก้วเจริญ)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน

- ความเห็นของผู้บริหาร.....

(ลงชื่อ)

(นางบัวเงิน รอดขันเมือง)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองหาน